

***IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU***

***FINANCIJSKOG PLANA***

***HRVATSKOG NARODNOG KAZALIŠTA***

***U ŠIBENIKU***

***ZA 2022. GODINU***

Šibenik, 24. ožujka 2023.

1. **OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU**

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. 71/06.).

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 2022. godinu planiran je uravnoteženi ukupan financijski plan u visini od 8.555.400,00 kn, a izvršen je u visini od 8.280.642,11 kn rashoda i visini od 8.821.044,95 kn prihoda. Financijskim planom utvrđeno je ostvarivanje programa Kazališna direkcija, Kazališni programi, Glazbeno-scenski programi i Međunarodni dječji festival.

U nastavku se daje pregled općeg dijela izvršenja financijskog plana, prihodi i primici po ekonomskoj klasifikaciji, ukupni prihodi i rashodi po izvorima financiranja, te posebni dio po programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja uz obrazloženje po programima.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. OPĆI DIO | | | |
| **Prihodi/rashodi** | **Ostvarenje 2021.** | **Godišnji plan 2022.** | **Ostvarenje 2022.** |
| PRIHODI UKUPNO | 7,735,726.41 | 8,555,400.00 | 8,821,044.97 |
| Prihodi poslovanja | 7,735,726.41 | 8,555,400.00 | 8,821,044.97 |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| RASHODI UKUPNO | 7,944,469.72 | 8,555,400.00 | 8,280,642.11 |
| Rashodi poslovanja | 6,448,133.31 | 8,135,400.00 | 7,861,610.79 |
| Rashodi za nefinancijsku imovinu | 1,496,336.41 | 420,000.00 | 419,031.32 |
| RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK | -208,743.31 | 0.00 | 540,402.86 |
| **Viškovi/manjkovi** | **Ostvarenje 2021.** | **Godišnji plan 2022.** | **Ostvarenje 2022.** |
| Ukupni donos manjka iz prethodnih godina | 312,442.17 | 300,000.00 | 470,670.48 |
| VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI | -521,185.48 | 100,000.00 | 69,732.38 |
| **Račun financiranja** | **Ostvarenje 2021.** | **Godišnji plan 2022.** | **Ostvarenje 2022.** |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0.00 |  | 0.00 |
| NETO FINANCIRANJE | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE | -521,185.48 | 100,000.00 | 69,732.38 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| PRIHODI I PRIMICI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI | | | | |
| **Konto** | **Naziv** | **Godišnji plan** | **Ostvarenje** | **Indeks** |
| HRVATSKO NARODNO KAZALIŠTE U ŠIBENIKU | | 8,555,400.00 | 8,821,044.97 | 103.11% |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 632,000.00 | 632,000.00 | 100,00% |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 975,150.00 | 913,487.00 | 93,68% |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 497,000.00 | 489,219.47 | 98,43% |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima | 152,250.00 | 154,255.51 | 101,32% |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna | 6,299,000.00 | 6,629,980.72 | 105.26% |
| 683 | Ostali prihodi |  | 2,102.27 | - |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| PRIHODI I PRIMICI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI | | | | |
| **Izvor financiranja** | **Naziv izvora financiranja** | **Godišnji plan** | **Ostvarenje** | **Indeks** |
| 11 | Opći prihodi i primici | | | |
|  | PRIHODI | 6,299,000.00 | 6,629,980.72 | 105.26% |
|  | RASHODI | 6,299,000.00 | 6,114,591.83 | 97.07% |
| 21 | Pomoći iz državnog proračuna | | | |
|  | PRIHODI | 545,000.00 | 545,000.00 | 100% |
|  | RASHODI | 545,000.00 | 545,000.00 | 100% |
| 22 | Pomoći iz županijskog proračuna | | | |
|  | PRIHODI | 87,000.00 | 87,000.00 | 100% |
|  | RASHODI | 87,000.00 | 87,000.00 | 100% |
| 31 | Donacije | | | |
|  | PRIHODI | 152,250.00 | 154,255.51 | 101.32% |
|  | RASHODI | 152,250.00 | 152,250.00 | 100% |
| 445 | Ostali prihodi za posebne namjene | | | |
|  | PRIHODI | 975,150.00 | 913,487.00 | 93.68% |
|  | RASHODI | 975,150.00 | 898,357.46 | 92.13% |
| 71 | Vlastiti prihodi | | | |
|  | PRIHODI | 497,000.00 | 491,321.72 | 98.86% |
|  | RASHODI | 497,000.00 | 483,442.82 | 97.27% |
| UKUPNI PRIHODI | | 8,555,400.00 | 8,821,044.95 | 103.11% |
| UKUPNI RASHODI | | 8,555,400.00 | 8,280,642.11 | 96.79% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| POSEBNI DIO IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU PO PROGRAMSKOJ, EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA RASHODI I IZDACI | | | | |
| **Konto** | **Naziv** | **Godišnji plan** | **Ostvarenje** | **Indeks** |
|  | HRVATSKO NARODNO KAZALIŠTE U ŠIBENIKU | 8,555,400.00 | 8,280,642.11 | 96,79% |
|  | PROGRAMI KULTURE 153001 | 5,218,000.00 | 5,045,267.81 | 96,69% |
|  | Kazališna direkcija 15300101 | 5,218,000.00 | 5,045,267.81 | 96,69% |
|  | Opći prihodi i primici 11 | 5,023,000.00 | 4,863,824.99 | 96,83% |
| 311 | Plaće (Bruto) | 2,860,000.00 | 2,769,431.57 | 96,83% |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 370,000.00 | 344,475.10 | 93,10% |
| 313 | Doprinosi na plaće | 400,000.00 | 384,374.91 | 96,09% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 197,000.00 | 189,076.32 | 95,98% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 309,000.00 | 308,902.83 | 99,97% |
| 323 | Rashodi za usluge | 346,000.00 | 342,366.32 | 98,95% |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 2,000.00 | 662.00 | 33,10% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 116,000.00 | 102,765.84 | 88,59% |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 3,000.00 | 2,738.78 | 91,29% |
| 422 | Postrojenja i oprema | 420,000.00 | 419,031.32 | 99,77% |
|  | Vlastiti prihodi 71 | 195,000.00 | 181,442.82 | 93,05% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 150,000.00 | 156,157.21 | 104,10% |
| 323 | Rashodi za usluge | 35,000.00 | 23,397.17 | 66,85% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 5,000.00 | 1,888.44 | 37,77% |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 5,000.00 |  |  |
|  | KAZALIŠNI PROGRAMI 153002 | 1,255,000.00 | 1,182,214.92 | 94,20% |
|  | Kazališni programi 15300201 | 763,000.00 | 732,873.76 | 96,05% |
|  | Opći prihodi i primici 11 | 278,000.00 | 263,925.63 | 94,94% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 25,000.00 | 11,320.20 | 45,28% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 40,000.00 | 39,916.62 | 99,79% |
| 323 | Rashodi za usluge | 136,000.00 | 136,002.75 | 100,00% |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 52,000.00 | 51,966.02 | 99,93% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 25,000.00 | 24,720.04 | 98,88% |
|  | Pomoći iz državnog proračuna 21 | 130,000.00 | 130,000.00 | 100,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 130,000.00 | 130,000.00 | 100,00% |
|  | Prihodi za posebne namjene 445 | 355,000.00 | 338,948.13 | 95,48% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 35,000.00 | 27,126.00 | 77,50% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 39,000.00 | 38,480.55 | 98,67% |
| 323 | Rashodi za usluge | 235,000.00 | 234,670.35 | 99,86% |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 25,000.00 | 24,365.00 | 97,46% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 20,000.00 | 14,052.47 | 70,26% |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 1,000.00 | 253.76 | 25,38% |
|  | Program dramskih gostovanja 15300202 | 492,000.00 | 449,341.16 | 91,33% |
|  | Opći prihodi i primici 11 | 98,000.00 | 97,248.87 | 99,23% |
| 323 | Rashodi za usluge | 65,000.00 | 64,481.39 | 99,20% |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 26,000.00 | 25,867.36 | 99,49% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 7,000.00 | 6,900.12 | 98,57% |
|  | Prihodi za posebne namjene 445 | 300,000.00 | 258,092.29 | 86,03% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 14,000.00 | 13,999.38 | 100,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 130,000.00 | 129,965.45 | 99,97% |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 110,000.00 | 88,874.97 | 80,80% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 45,000.00 | 24,665.52 | 54,81% |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 1,000.00 | 586.97 | 58,70% |
|  | Vlastiti prihodi 71 | 94,000.00 | 94,000.00 | 100,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 94,000.00 | 94,000.00 | 100,00% |
|  | GLAZBENO SCENSKI PROGRAMI 153003 | 140,000.00 | 114,268.64 | 81,62% |
|  | Glazbeno scenski programi 15300301 | 140,000.00 | 114,268.64 | 81,62% |
|  | Opći prihodi i primici 11 | 45,000.00 | 38,101.60 | 84,67% |
| 323 | Rashodi za usluge | 38,000.00 | 32,642.52 | 85,90% |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 2,000.00 | 1,935.00 | 96,75% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 5,000.00 | 3,524.08 | 70,48% |
|  | Pomoći iz državnog proračuna 21 | 15,000.00 | 15,000.00 | 100,00% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |  | 3,427.99 |  |
| 323 | Rashodi za usluge | 15,000.00 | 11,572.01 | 77,15% |
|  | Prihodi za posebne namjene 445 | 80,000.00 | 61,167.04 | 76,46% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 18,000.00 | 13,780.01 | 76,56% |
| 323 | Rashodi za usluge | 55,000.00 | 47,387.03 | 86,16% |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 2,000.00 |  |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 5,000.00 |  |  |
|  | MEĐUNARODNI DJEČJI FESTIVAL 153004 | 1,942,400.00 | 1,938,890.74 | 99,82% |
|  | Međunarodni dječji festival 15300401 | 1,942,400.00 | 1,938,890.74 | 99,82% |
|  | Opći prihodi i primici 11 | 855,000.00 | 851,490.74 | 99,59% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 22,000.00 | 21,784.40 | 99,02% |
| 323 | Rashodi za usluge | 318,000.00 | 314,748.55 | 98,98% |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 402,000.00 | 401,998.79 | 100,00% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 113,000.00 | 112,959.00 | 99,96% |
|  | Pomoći iz državnog proračuna 21 | 400,000.00 | 400,000.00 | 100,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 400,000.00 | 400,000.00 | 100,00% |
|  | Pomoći iz županijskog proračuna 22 | 87,000.00 | 87,000.00 | 100,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 87,000.00 | 87,000.00 | 100,00% |
|  | Donacije 31 | 152,250.00 | 152,250.00 | 100,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 152,250.00 | 152,250.00 | 100,00% |
|  | Prihodi za posebne namjene 445 | 240,150.00 | 240,150.00 | 100,00% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 29,000.00 | 28,868.66 | 99,55% |
| 323 | Rashodi za usluge | 184,000.00 | 184,124.96 | 100,07% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 27,150.00 | 27,156.38 | 100,02% |
|  | Vlastiti prihodi 71 | 208,000.00 | 208,000.00 | 100,00% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  |  |  |
| 323 | Rashodi za usluge | 208,000.00 | 208,000.00 | 100,00% |

|  |  |
| --- | --- |
| **Glava: 00306-33667 HRVATSKO NARODNO KAZALIŠTE U ŠIBENIKU** | |
| **Planirana sredstva za provedbu** | **8.555.400,00 kn** |
| **Izvršena sredstva za provedbu** | **8.280.642,11 kn** |
| **Pokazatelj rezultata** | **Ostvareno 96,79 % 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. i 6/20.)  Zakon o kazalištima (˝Narodne novine˝ br. 71/06., 121/13., 26/14. i 98/19.) |
| **Opis programa** | **A102101 Kazališna direkcija** |
| **Ciljevi programa** | Opći cilj: Promicanje kulture na području grada  Poseban cilj: Pravodobno i kvalitetno organiziranje kulturnih događanja |
| **Planirana sredstva za provedbu** | **5.218.000,00 kn** |
| **Izvršena sredstva za provedbu** | **5.045.267,81 kn** |
| **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 96,69%.  U 2022. godini realizirani su planirani ciljevi te je HNK u Šibeniku realiziralo 29 događaja drugih organizatora u kazalištu, pružilo 29 puta tehničku ispomoć na raznim događanjima i održalo 220 proba dramskog studija, radionica i Zbora Zdravo maleni. Zbor Zdravo maleni imao je 4 javna nastupa, a dramski studio premijerni naslov „Moja priča“.  U tijeku godine realiziran je 21 razni događaj poput promocije, predavanja, posjeta kazališta. Ukupan broj događaja u kojem su sudjelovali djelatnici HNK u Šibeniku u 2022. godini je 702 različita programa. |
| **NAZIV PROGRAMA** | **1022 KAZALIŠNI PROGRAMI** |
| **Funkcijska oznaka** | 0820 Službe kulture |
| **Regulatorni okvir** | Zakon o kazalištima (˝Narodne novine˝ br. 71/06., 121/13., 26/14. i 98/19.) |
| **Opis programa** | **A102201 Kazališni programi**  **A102202 Programi dramskih gostovanja** |
| **Ciljevi programa** | Opći cilj: Organizacija kazališne sezone  Poseban cilj: Produkcija vlastitih premijernih naslova, gostovanja vlastite produkcije, gostovanja drugih kazališnih produkcija |
| **Planirana sredstva za provedbu** | **1.255.000,00 kn** |
| **Izvršena sredstva za provedbu** | **1.182.214,92 kn** |
| **Pokazatelj rezultata** | Broj premijernih produkcija, izvedbi i prodanih ulaznica, organiziranih grupnih posjeta |
| **Obrazloženje** | Indeks izvršenja programa iznosi 94,20%.  HNK u Šibeniku u 2022. godini produciralo je 5 premijernih naslova, vlastite predstave odigralo ukupno 78 puta, od čega 46 u HNK u Šibeniku, a 32 predstave na gostovanjima te su organizirane 142 probe vlastite produkcije. Organizirana je i dramska pretplata nakon pandemijske stanke te je u 2022. godini odigrano 5 predstava u sklopu pretplatničke sezone i 23 predstave u sklopu slobodne prodaje. Prodano je ukupno 12.008 ulaznica za vlastite predstave, grupnih ulaznica obrazovnim ustanovama prodano je 3.409, a ulaznica u slobodnoj prodaji 2.598.  Svi pokazatelji premašili su očekivane vrijednosti sukladno Financijskom planu za 2022. godinu. |
| **NAZIV PROGRAMA** | **1023 GLAZBENO-SCENSKI PROGRAMI** |
| **Funkcijska oznaka** | 0820 Službe kulture |
| **Regulatorni okvir** | Zakon o kazalištima (˝Narodne novine˝ br. 71/06., 121/13., 26/14. i 98/19.) |
| **Opis programa** | **A102301 Glazbeno-scenski programi** |
| **Ciljevi programa** | Opći cilj: Organizacija koncerata i glazbeno-scenskih programa  Poseban 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** | **140.000,00 kn** |
| **Izvršena sredstva za provedbu** | **114.268,64 kn** |
| **Pokazatelj rezultata** | Broj održanih koncerata i ostalih glazbeno-scenskih programa |
| **Obrazloženje** | Indeks godišnjeg ostvarenja iznosi 81,62%.  U 2022. godini u vlastitoj organizaciji održano je 6 koncerata, te realizirano 14 glazbeno-poetskih programa „Arsenov feral“. Smanjeni udio realiziranog programa u odnosu na planirani odnosi se na organizaciju koncerta u prosincu 2022. godini koji je prepušten vanjskom organizatoru za čije je potrebe ustupljeno kazalište sukladno Pravilniku o cijenama HNK u Šibeniku.  Svi pokazatelji premašili su očekivane vrijednosti sukladno Financijskom planu za 2022. godinu. |
| **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. i 6/20.)  Zakon o kazalištima (˝Narodne novine˝ br. 71/06., 121/13., 26/14. i 98/19.)  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 stvaralaštva  Poseban cilj: Organizacija MDF-a, okruglih stolova i razvijanje međunarodne kulturne suradnje |
| **Planirana sredstva za provedbu** | **1.452.000,00 kn** |
| **Izvršena sredstva za provedbu** | **1.438.098,11 kn** |
| **Pokazatelj rezultata** | Broj održanih programa – predstava, projekcija filmova, radionica, broj prodanih ulaznica, broj sudionika |
| **Obrazloženje** | Indeks godišnjeg ostvarenja je 99,82%.  Na 62. MDF realizirano je ukupno 135 programa, koje je posjetilo više od 50.000 posjetitelja, od čega je 9.158 posjetitelja bilo na naplatnim programima.  Ukupno je održano 12 filmskih projekcija u sklopu Filmskog programa na Gorici, 25 radionica u sklopu Radioničkog programa te je za vrijeme trajanja MDF-a izvedeno 7 inozemnih predstava. Svi pokazatelji premašili su očekivane vrijednosti sukladno Financijskom planu za 2022. godinu. |

**Ravnatelj HNK u Šibeniku**

**Jakov Bilić, mag.art.**