

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA HNK IVANA PL. ZAJCA RIJEKA ZA 2019. GODINU

1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Ukupni prihodi HNK Ivana pl. Zajca Rijeka u razdoblju od 01.01.2019. do 31.12.2019. iznose 57.366.514 kn, što je 8,99% više u odnosu na plan.

Glavni razlog povećanja proizlazi iz većeg ostvarenja prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi (pozicija kontnog plana na kojoj se bilježe prihodi od prodaje ulaznica) u odnosu na planirana sredstva. Povećanju prihoda također pridonosi i povećanje na poziciji pomoći od inozemnih vlada tj. uplata sredstava za rad Talijanske drame (preostalo po ugovoru iz 2018. i sredstva za 2019. godinu).

Ukupni rashodi HNK Ivana pl. Zajca Rijeka u razdoblju od 01.01.2019. do 31.12.2019. iznose 58.225.601 kn što je za 11,47% više u odnosu na plan. Ukupne rashode čine rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi poslovanja koji u 2019. iznose 57.164.676 kuna (što je za 10,52% više od planiranih), proizlaze iz kontinuiranog djelovanja Kazališta i čine ga rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi te rashodi za nabavu nefinancijske imovine:

- materijalni rashodi iznose 17.478.196 kuna
- rashodi za zaposlene iznose 39.254.215 kuna
- financijski rashodi iznose 432.266 kuna

Najveće povećanje odnosi se na stavku financijskih rashoda (povećanje od 484,14% u odnosu na planirana sredstva). Na navedenoj poziciji evidentirani su rashodi zateznih kamata po rješenju Porezne uprave za nadzor perioda od 2012. godine do 30.11.2016. godine. Drugi dio poreznog rješenja evidentiran je na rashodima za plaće (porezi i doprinosi iz prethodno navedenog razdoblja) te se i na toj poziciji bilježi porast od 4,71 % u odnosu na plan. Materijalni rashodi bilježe porast od 23,43 % u odnosu na plan. Povećanje se odnosi na veći broj realiziranih službenih putovanja radi gostovanja u zemlji i inozemstvu; na troškove promidžbe i oglašavanja (djelomično ostvareno medijskim pokroviteljstvima) za projekt Summer Classics u Puli; na troškove zakupnina za neophodnu opremu koju Kazalište ne posjeduje; na naknade troškova prijevoza i smještaja vanjskih suradnika radi pripremnih radnji za potrebe projekta EPK 2020.

2. RAČUN FINANCIRANJA

Povećanje izdataka za 21,68% u odnosu na 2018. godinu odnosi se na vraćanje pozajmica Talijanskoj uniji iz 2018. godine.

3. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA

Nenaplaćena potraživanja HNK Ivana pl. Zajca Rijeka u iznosu od ukupno 448.255 kn se sastoje od:

- potraživanja od prodaje karata u iznosu od 70.762 kuna
- potraživanja za prihode od najma zgrade i izvršenih usluga oglašavanja po ugovorima o sponzorstvima u iznosu od 371.233 kuna (protuusluga je izvršena i fakturirana međutim kompenzacija s partnerom nije provedena do 31.12.19. godine te se stoga potraživanje vodi kao nenaplaćeno).

4. STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA

Stanje dospjelih obveza na dan 31.12.2019. iznosi 5.114.749 kn. Najveći udio u nepodmirenim obvezama imaju obveze za materijalne rashode iz prethodnih godina (2.518.584 kn) te obveze za režijske troškove i troškove EPK programa koje su na dan 31.12.19. ostale nepodmirene a dospjele u iznosu od 483.952 kn.

5. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA

Stanje potencijalnih obveza (uključuju potencijalne odljeve ali i potencijalne priljeve sredstava) po osnovi sudskih postupaka HNK Ivana pl. Zajca Rijeka na dan 31. prosinca 2019. iznose 1.060.612 kuna, a odnose se na procijenjeni financijski učinak po okončanju sporova. Od navedenog iznosa 1.009.412 odnosi se na moguć priljev u slučaju dobitka spora a preostali iznos se odnosi na vjerojatan odljev.