



HRVATSKO
NARODNO
KAZALIŠTE
**IVANA PL.
ZAJCA**
RIJEKA

Klasa: 024-01/21-01/12

Urbroj: 2170/01-23-01-21-1

HRVATSKO NARODNO KAZALIŠTE IVANA PL. ZAJCA RIJEKA FINANCIJSKI PLAN

ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2023. I 2024. GODINU

SADRŽAJ

- I. **OPĆI DIO** Prijedloga financijskog plana i projekcija HNK Ivana pl. Zajca Rijeka
Sažetak općeg dijela
 - A. Račun prihoda i rashoda
 - Prema ekonomskoj klasifikaciji
 - B. Račun financiranja
 - Prema ekonomskoj klasifikaciji
- II. **POSEBNI DIO** Prijedloga financijskog plana i projekcija HNK Ivana pl. Zajca Rijeka
 - Prema programskoj klasifikaciji
- III. **OBRAZLOŽENJE** planiranih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka

Rijeka, prosinac 2021. godine

I. OPĆI DIO

Financijski plan za 2022. i projekcije za 2023. i 2024. godinu izrađeni su na temelju:

- makroekonomskih projekcija za iduće proračunsko razdoblje;
- Strategije razvoja Grada Rijeke za razdoblje od 2014. do 2020. godine;
- procjene prihoda/primitaka i rashoda/izdataka u odnosu na ostvarenja proteklih godina;
- prijedloga limita proračunskih rashoda.

Oznaka	Plan 2021.	Plan 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.791.260,00	3.930.040,00	3.614.300,00	3.614.300,00
64 Prihodi od imovine	3.200,00	4.300,00	4.750,00	5.000,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.628.207,00	1.750.000,00	1.820.000,00	1.900.000,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	1.937.138,00	1.673.263,00	1.801.679,00	1.773.709,00
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	42.173.228,00	40.473.738,00	40.819.242,00	40.997.042,00
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	57.883,00			
SVEUKUPNO PRIHODI	51.590.916,00	47.831.341,00	48.059.971,00	48.290.051,00
31 Rashodi za zaposlene	36.792.835,00	36.648.000,00	36.823.400,00	36.950.200,00
32 Materijalni rashodi	13.131.154,00	10.267.878,00	10.252.142,00	10.393.842,00
34 Financijski rashodi	54.500,00	58.000,00	55.000,00	55.800,00
38 Ostali rashodi	7.963,00			
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	469.548,00	489.900,00	498.000,00	506.500,00
SVEUKUPNO RASHODI	50.466.000,00	47.473.778,00	47.638.542,00	47.916.342,00
SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI	51.590.916,00	47.831.341,00	48.059.971,00	48.290.051,00
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	50.466.000,00	47.473.778,00	47.638.542,00	47.916.342,00
RAZLIKA (višak+/manjak-)	1.124.916,00	357.563,00	421.429,00	373.709,00

Ukupni prihodi HNK Ivana pl. Zajca Rijeka u razdoblju od 01.01.2022. do 31.12.2022. iznose 47.831.341,00 kn dok ukupni rashodi iznose 47.473.778,00 kn što čini razliku tj. višak prihoda u odnosu na rashode u iznosu od 357.563,00 kn.

Višak proračunskih prihoda u 2022. godini namjenjuje se kako slijedi:

- 279.563,00 kn prema izvan sudskoj nagodbi s društvom Energo d.d.;
- 78.000,00 kn prema Sporazumu o namirenju duga po komunalnoj naknadi i naknadi za uređenje voda s Grad Rijeka, Odjel za komunalni sustav.

Ukupni prihodi HNK Ivana pl. Zajca Rijeka u razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. iznose 48.059.971,00 kn dok ukupni rashodi iznose 47.638.542,00 kn što čini razliku tj. višak prihoda u odnosu na rashode u iznosu od 421.429,00 kn.

Višak proračunskih prihoda u 2023. godini namjenjuje se kako slijedi:

- 325.429,00 kn prema izvan sudskoj nagodbi s društvom Energo d.d.;

- 96.000,00 kn prema Sporazumu o namirenju duga po komunalnoj naknadi i naknadi za uređenje voda s Grad Rijeka, Odjel za komunalni sustav.

Ukupni prihodi HNK Ivana pl. Zajca Rijeka u razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. iznose 48.290.051,00 kn dok ukupni rashodi iznose 47.916.342,00 kn što čini razliku tj. višak prihoda u odnosu na rashode u iznosu od 373.709,00 kn.

Višak proračunskih prihoda u 2024. godini namjenjuje se kako slijedi:

- 247.709,00 kn prema izvan sudskoj nagodbi s društvom Energo d.d.;
- 126.000,00 kn prema Odluci gradonačelnika od 27.10.2021. godine.

II. POSEBNI DIO

FINANCIJSKI PLAN I PROJEKCIJE PO AKTIVNOSTIMA I IZVORIMA FINANCIRANJA

PLAN PRIHODA PO IZVORIMA

Oznaka	Plan 2021.	Plan 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
SVEUKUPNO	51.590.916,00	47.831.341,00	48.059.971,00	48.290.051,00
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	42.173.228,00	40.473.738,00	40.819.242,00	40.997.042,00
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	42.173.228,00	40.473.738,00	40.819.242,00	40.997.042,00
Izvor: 3100 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	1.933.221,00	1.642.563,00	1.766.429,00	1.733.709,00
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	200,00	300,00		
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	3.000,00	4.000,00		
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	25.000,00	35.000,00		
6615 Prihodi od pruženih usluga	1.847.138,00	1.603.263,00		
6831 Ostali prihodi	57.883,00			
Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	2.628.207,00	1.750.000,00	1.820.000,00	1.900.000,00
6526 Ostali nespomenuti prihodi	2.628.207,00	1.750.000,00		
Izvor: 5710 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	3.039.500,00	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.039.500,00	500.000,00		
Izvor: 57101 Pomoći iz državnog proračuna - pror. kor. Ministarstvo kulture		1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0	1.700.000,00		
Izvor: 57102 Pomoći iz državnog proračuna - pror. kor. Savjet za nacionalne manjine		500.000,00	500.000,00	500.000,00
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0	500.000,00		
Izvor: 5720 Pomoći iz proračuna JLP(R)S - proračunski korisnici	661.178,00	577.300,00	277.300,00	277.300,00
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	661.178,00	0		
Izvor: 57201 Pomoći iz državnog proračuna JLP(R)S - pror. kor. PGŽ		250.000,00	250.000,00	250.000,00
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0	250.000,00		

Izvor: 57202 Pomoći iz državnog proračuna JLP(R)S - pror. kor. Grad Pula		300.000,00		
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0	300.000,00		
Izvor: 57203 Pomoći iz državnog proračuna JLP(R)S - pror. kor. Istarska županija		27.300,00	27.300,00	27.300,00
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0	27.300,00		
Izvor: 5740 Pomoći od inozemnih vlada - proračunski korisnici	734.105,00	637.000,00	637.000,00	637.000,00
6311 Tekuće pomoći od inozemnih vlada	734.105,00	0		
Izvor: 57401 Pomoći od inozemnih vlada - pror. kor. Vlada Republike Italije		450.000,00	450.000,00	450.000,00
6311 Tekuće pomoći od inozemnih vlada	0	450.000,00		
Izvor: 57402 Pomoći od inozemnih vlada - pror. kor. Vlada Republike Slovenije		187.000,00	187.000,00	187.000,00
6311 Tekuće pomoći od inozemnih vlada	0	187.000,00		
Izvor: 5750 Pomoći od međunarodnih organizacija i tijela EU - proračunski korisnici	356.477,00	15.740,00		
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	356.477,00	15.740,00		
Izvor: 6200 Donacije - proračunski korisnici	65.000,00	35.000,00	40.000,00	45.000,00
6631 Tekuće donacije	30.000,00	35.000,00		
6632 Kapitalne donacije	35.000,00			

PLAN RASHODA PO IZVORIMA I AKTIVNOSTIMA

Oznaka	Plan 2021.	Plan 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
SVEUKUPNO	50.466.000,00	47.473.778,00	47.638.542,00	47.916.342,00
Razdjel: 006 ODJEL GRADSKJE UPRAVE ZA KULTURU	50.466.000,00	47.473.778,00	47.638.542,00	47.916.342,00
Glava: 00605 HNK IVANA PL. ZAJCA	50.466.000,00	47.473.778,00	47.638.542,00	47.916.342,00
31067 HRVATSKO NARODNO KAZALIŠTE I. PL. ZAJCA	50.466.000,00	47.473.778,00	47.638.542,00	47.916.342,00
1217 PROGRAMSKA DJELATNOST USTANOVE	50.466.000,00	47.473.778,00	47.638.542,00	47.916.342,00
A121701 STRUČNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE	36.787.978,00	36.643.000,00	36.823.400,00	36.950.200,00
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	36.597.470,00	36.403.000,00	36.573.400,00	36.690.200,00
31 Rashodi za zaposlene	36.597.470,00	36.403.000,00	36.573.400,00	36.690.200,00
311 Plaće (Bruto)	30.121.486,00	30.350.000,00		
312 Ostali rashodi za zaposlene	1.074.000,00	590.000,00		
313 Doprinosi na plaće	5.401.984,00	5.463.000,00		
Izvor: 3100 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	95.812,00	130.000,00	135.000,00	140.000,00
31 Rashodi za zaposlene	95.812,00	130.000,00	135.000,00	140.000,00
311 Plaće (Bruto)	81.812,00	110.200,00		
313 Doprinosi na plaće	14.000,00	19.800,00		

Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	93.621,00	70.000,00	75.000,00	80.000,00
31 Rashodi za zaposlene	93.621,00	70.000,00	75.000,00	80.000,00
311 Plaće (Bruto)	79.602,00	59.322,00		
313 Doprinosi na plaće	14.019,00	10.678,00		
Izvor: 5740 Pomoći od inozemnih vlada - proračunski korisnici	1.075,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
31 Rashodi za zaposlene	1.075,00			
311 Plaće (Bruto)	923			
313 Doprinosi na plaće	152			
Izvor: 57401 Pomoći od inozemnih vlada - pror. kor. Vlada Republike Italije		27.000,00	27.000,00	27.000,00
31 Rashodi za zaposlene		27.000,00	27.000,00	27.000,00
311 Plaće (Bruto)		25.000,00		
313 Doprinosi na plaće		2.000,00		
Izvor: 57402 Pomoći od inozemnih vlada - pror. kor. Vlada Republike Slovenije		13.000,00	13.000,00	13.000,00
31 Rashodi za zaposlene		13.000,00	13.000,00	13.000,00
311 Plaće (Bruto)		11.500,00		
313 Doprinosi na plaće		1.500,00		
A121702 REDOVNA DJELATNOST USTANOVE	5.019.805,00	4.750.738,00	4.956.842,00	5.033.842,00
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	4.516.842,00	4.070.738,00	4.245.842,00	4.306.842,00
32 Materijalni rashodi	4.512.342,00	4.060.738,00	4.233.842,00	4.294.342,00
321 Naknade troškova zaposlenima	1.339.942,00	1.350.000,00		
322 Rashodi za materijal i energiju	1.121.419,00	1.130.738,00		
323 Rashodi za usluge	1.931.314,00	1.470.000,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	119.667,00	110.000,00		
34 Financijski rashodi	4.500,00	10.000,00	12.000,00	12.500,00
343 Ostali financijski rashodi	4.500,00	10.000,00		
Izvor: 3100 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	246.463,00	385.000,00	403.000,00	407.000,00
32 Materijalni rashodi	188.500,00	337.000,00	360.000,00	363.700,00
322 Rashodi za materijal i energiju	7.000,00	40.000,00		
323 Rashodi za usluge	160.500,00	267.000,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	21.000,00	30.000,00		
34 Financijski rashodi	50.000,00	48.000,00	43.000,00	43.300,00
343 Ostali financijski rashodi	50.000,00	48.000,00		
38 Ostali rashodi	7.963,00			
383 Kazne, penali i naknade štete	7.963,00			
Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	256.500,00	280.000,00	293.000,00	305.000,00
32 Materijalni rashodi	213.000,00	204.500,00	215.000,00	224.000,00

321 Naknade troškova zaposlenima	5.000,00	8.500,00		
322 Rashodi za materijal i energiju	70.000,00	84.000,00		
323 Rashodi za usluge	138.000,00	112.000,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	43.500,00	75.500,00	78.000,00	81.000,00
422 Postrojenja i oprema	43.500,00	75.500,00		
Izvor: 5710 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici		15.000,00	15.000,00	15.000,00
Izvor: 57101 Pomoći iz državnog proračuna - pror. kor. Ministarstvo kulture		11.000,00	11.000,00	11.000,00
32 Materijalni rashodi		11.000,00	11.000,00	11.000,00
322 Rashodi za materijal i energiju		11.000,00		
Izvor: 57102 Pomoći iz državnog proračuna - pror. kor. Savjet za nacionalne manjine		4.000,00	4.000,00	4.000,00
32 Materijalni rashodi		4.000,00	4.000,00	4.000,00
322 Rashodi za materijal i energiju		4.000,00		
A121703 PROGRAMSKE AKTIVNOSTI USTANOVE	7.801.740,00	5.564.300,00	5.358.300,00	5.432.300,00
Izvor: 3100 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	1.570.946,00	770.000,00	807.000,00	813.000,00
32 Materijalni rashodi	1.562.196,00	754.600,00	791.000,00	796.500,00
321 Naknade troškova zaposlenima	263.000,00	80.000,00		
322 Rashodi za materijal i energiju	131.000,00	202.000,00		
323 Rashodi za usluge	1.033.196,00	344.100,00		
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	85.000,00	38.500,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	50.000,00	90.000,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.750,00	15.400,00	16.000,00	16.500,00
422 Postrojenja i oprema	8.750,00	15.400,00		
Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	2.232.086,00	1.400.000,00	1.452.000,00	1.515.000,00
32 Materijalni rashodi	2.227.086,00	1.390.000,00	1.437.000,00	1.495.000,00
321 Naknade troškova zaposlenima	144.000,00	52.000,00		
322 Rashodi za materijal i energiju	286.000,00	300.000,00		
323 Rashodi za usluge	1.625.086,00	1.000.000,00		
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	90.000,00	28.000,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	82.000,00	10.000,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00

422 Postrojenja i oprema	5.000,00	10.000,00		
Izvor: 5710 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnici	2.539.500,00	2.185.000,00	2.185.000,00	2.185.000,00
32 Materijalni rashodi	2.529.500,00			
321 Naknade troškova zaposlenima	83.000,00			
322 Rashodi za materijal i energiju	347.000,00			
323 Rashodi za usluge	1.942.000,00			
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	150.000,00			
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.500,00			
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00			
422 Postrojenja i oprema	10.000,00			
Izvor: 57101 Pomoći iz državnog proračuna - pror. kor. Ministarstvo kulture		1.689.000,00	1.689.000,00	1.689.000,00
32 Materijalni rashodi		1.674.000,00	1.674.000,00	1.674.000,00
321 Naknade troškova zaposlenima		33.000,00		
322 Rashodi za materijal i energiju		300.000,00		
323 Rashodi za usluge		1.255.000,00		
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		84.000,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.000,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		15.000,00	15.000,00	15.000,00
422 Postrojenja i oprema		15.000,00		
Izvor: 57102 Pomoći iz državnog proračuna - pror. kor. Savjet za nacionalne manjine		496.000,00	496.000,00	496.000,00
32 Materijalni rashodi		486.000,00	486.000,00	486.000,00
321 Naknade troškova zaposlenima		30.000,00		
322 Rashodi za materijal i energiju		80.000,00		
323 Rashodi za usluge		350.000,00		
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		24.000,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.000,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		10.000,00	10.000,00	10.000,00
422 Postrojenja i oprema		10.000,00		
Izvor: 5720 Pomoći iz proračuna JLP(R)S - proračunski korisnici	661.178,00	577.300,00	277.300,00	277.300,00
32 Materijalni rashodi	639.674,00			

321 Naknade troškova zaposlenima	114.000,00			
322 Rashodi za materijal i energiju	49.000,00			
323 Rashodi za usluge	454.874,00			
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	20.000,00			
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.800,00			
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	21.504,00			
422 Postrojenja i oprema	21.504,00			
Izvor: 57201 Pomoći iz državnog proračuna JLP(R)S - pror. kor. PGŽ		250.000,00	250.000,00	250.000,00
32 Materijalni rashodi		250.000,00	250.000,00	250.000,00
321 Naknade troškova zaposlenima		10.000,00		
322 Rashodi za materijal i energiju		50.000,00		
323 Rashodi za usluge		187.000,00		
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		3.000,00		
Izvor: 57202 Pomoći iz državnog proračuna JLP(R)S - pror. kor. Grad Pula		300.000,00		
32 Materijalni rashodi		300.000,00		
321 Naknade troškova zaposlenima		10.000,00		
322 Rashodi za materijal i energiju		56.000,00		
323 Rashodi za usluge		230.000,00		
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		4.000,00		
Izvor: 57203 Pomoći iz državnog proračuna JLP(R)S - pror. kor. Istarska županija		27.300,00	27.300,00	27.300,00
32 Materijalni rashodi		27.300,00	27.300,00	27.300,00
322 Rashodi za materijal i energiju		5.000,00		
323 Rashodi za usluge		22.300,00		
Izvor: 5740 Pomoći od inozemnih vlada - proračunski korisnici	733.030,00	597.000,00	597.000,00	597.000,00
32 Materijalni rashodi	682.236,00			
321 Naknade troškova zaposlenima	65.358,00			
322 Rashodi za materijal i energiju	94.015,00			
323 Rashodi za usluge	499.863,00			
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	20.000,00			
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.000,00			
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	50.794,00			
422 Postrojenja i oprema	50.794,00			

Izvor: 57401 Pomoči od inozemnih vlada - pror. kor. Vlada Republike Italije		423.000,00	423.000,00	423.000,00
32 Materijalni rashodi		396.000,00	396.000,00	396.000,00
Oznaka	Plan 2021.	Plan 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
321 Naknade troškova zaposlenima		33.000,00		
322 Rashodi za materijal i energiju		60.000,00		
323 Rashodi za usluge		290.000,00		
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		6.000,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		7.000,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		27.000,00	27.000,00	27.000,00
422 Postrojenja i oprema		27.000,00		
Izvor: 57402 Pomoči od inozemnih vlada - pror. kor. Vlada Republike Slovenije		174.000,00	174.000,00	174.000,00
32 Materijalni rashodi		162.000,00	162.000,00	162.000,00
321 Naknade troškova zaposlenima		12.000,00		
322 Rashodi za materijal i energiju		24.000,00		
323 Rashodi za usluge		120.000,00		
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		2.000,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		4.000,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		12.000,00	12.000,00	12.000,00
422 Postrojenja i oprema		12.000,00		
Izvor: 6200 Donacije - proračunski korisnici	65.000,00	35.000,00	40.000,00	45.000,00
32 Materijalni rashodi	30.000,00	35.000,00	40.000,00	45.000,00
322 Rashodi za materijal i energiju	10.000,00	12.000,00		
323 Rashodi za usluge	20.000,00	23.000,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	35.000,00			
422 Postrojenja i oprema	35.000,00			
K121711 NABAVKA OPREME	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Izvor: 5710 Pomoči iz državnog proračuna - proračunski korisnici	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
32 Materijalni rashodi	195.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
322 Rashodi za materijal i energiju	165.000,00	145.000,00		
323 Rashodi za usluge	30.000,00	20.000,00		
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
412 Nematerijalna imovina	10.000,00	10.000,00		

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	295.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00
422 Postrojenja i oprema	295.000,00	325.000,00		
T121719 ADESTE +	356.477,00	15.740,00		
Izvor: 5750 Pomoći od međunarodnih organizacija i tijela EU - proračunski korisnici	356.477,00	15.740,00		
31 Rashodi za zaposlene	4.857,00	5.000,00		
311 Plaće (Bruto)	4.169,00	4.000,00		
313 Doprinosi na plaće	688	1.000,00		
32 Materijalni rashodi	351.620,00	10.740,00		
321 Naknade troškova zaposlenima	754			
322 Rashodi za materijal i energiju	80.000,00			
323 Rashodi za usluge	267.984,00	10.740,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.882,00			

III. OBRAZLOŽENJE

Financijski plan za 2022. i projekcije za 2023. i 2024. godinu izrađeni su na osnovu polugodišnjeg ostvarenja 2021. godine te u odnosu na konačni plan 2021. godine (nakon rebalansa) bilježe manje planiranih sredstava zbog neplaniranih prihoda koji su se desili u drugoj polovini 2021. godine a ne odnose se na redovne aktivnosti kazališta (naknada štete zbog otkaza/odgode nastupa u Finskoj, Summer classics festival čije održavanje nije niti planirano financijskim planom 2021. godine, ostvaren znatan broj gostovanja).

Uvećanje aktivnosti Stručno, administrativno i tehničko osoblje proizlazi iz Pravilnika o radu HNK Ivana pl. Zajca Rijeka i dodatka na minuli rad za svaku navršenu godinu staža bez uvećanja ostalih rashoda za isplatu božićnice.

Redovna djelatnost ustanove planirana je u periodu od 2022. do 2024. godine u nižim iznosima proračunskih rashoda u odnosu na 2021. godinu koji su kompenzirani povećanjem udjela vlastitih sredstava kazališta u pokriću režijskih troškova. Također, financijsko umanjeje vidljivo je na poziciji rashoda za usluge za koje se predviđa smanjenje usljed dovršetka investicije sustava grijanja i hlađenja. Projekcijama za 2023. i 2024. godinu redovna aktivnost raste od 4% do 6% u odnosu na 2022. što je posljedica očekivanog poremećaja tržišta (poskupljenja sirovina, materijala i energenata) usljed pandemije.

Programska aktivnost u 2022. godini planirana je na razini redovnih ostvarenja vlastitih prihoda. Nesrazmjernost u odnosu na 2021. godinu proizlazi iz ostvarenih neočekivanih vlastitih prihoda kazališta u 2021. godini (međunarodna gostovanja, naknade štete zbog odgođenih izvedbi) koji nisu nužno vezani uz redovni program.

Aktivnost nabavka opreme planirana je na istoj razini kao i 2021. u sve tri naredne godine.

Aktivnost Adeste + završava u prvoj polovini 2022. godine te iz tog razloga nije planirana u projekcijama.

HNK Ivana pl. Zajca Rijeka