



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

**HRVATSKO NARODNO KAZALIŠTE IVANA PL. ZAJCA RIJEKA
2. REBALANS FINACIJSKOG PLANA
ZA 2022. GODINU**

SADRŽAJ:

- I. OPĆI DIO
- II. POSEBNI DIO
- III. OBRAZLOŽENJE

Rijeka, listopad 2022. godine

I. OPĆI DIO

Oznaka	Plan (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.678.520,00	810.675,00	5.489.195,00	117,33
64 Prihodi od imovine	4.300,00	-2.100,00	2.200,00	51,16
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.750.000,00	250.000,00	2.000.000,00	114,29
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	3.263.263,00	526.157,00	3.789.420,00	116,12
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	42.514.913,00	1.326.500,00	43.841.413,00	103,12
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi		33.380,00	33.380,00	
SVEUKUPNO PRIHODI	52.210.996,00	2.944.612,00	55.155.608,00	105,64
31 Rashodi za zaposlene	37.629.000,00	704.732,00	38.333.732,00	101,87
32 Materijalni rashodi	13.143.026,00	2.301.494,00	15.444.520,00	117,51
34 Financijski rashodi	248.000,00	-31.000,00	217.000,00	87,50
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	10.000,00		10.000,00	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	650.057,00	-30.614,00	619.443,00	95,29
SVEUKUPNO RASHODI	51.680.083,00	2.944.612,00	54.624.695,00	105,70
SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI	52.210.996,00	2.944.612,00	55.155.608,00	105,64
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	51.680.083,00	2.944.612,00	54.624.695,00	105,70
RAZLIKA (višak+/manjak-)	530.913,00		530.913,00	100,00

II. POSEBNI DIO

Oznaka	Plan (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	51.680.083,00	2.944.612,00	54.624.695,00	105,70
Razdjel: 6 ODJEL GRADSKE UPRAVE ZA KULTURU	51.680.083,00	2.944.612,00	54.624.695,00	105,70
31067 HRVATSKO NARODNO KAZALIŠTE I. PL. ZAJCA	51.680.083,00	2.944.612,00	54.624.695,00	105,70
1217 PROGRAMSKA DJELATNOST USTANOVE	51.680.083,00	2.944.612,00	54.624.695,00	105,70
A121701 STRUČNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE	37.117.000,00	704.732,00	37.821.732,00	101,90
311 Plaće (Bruto)	30.150.000,00	-270.000,00	29.880.000,00	99,10
312 Ostali rashodi za zaposlene	1.264.000,00	1.136.000,00	2.400.000,00	189,87

Oznaka	Plan (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
313 Doprinosi na plaće	5.463.000,00	-152.500,00	5.310.500,00	97,21
311 Plaće (Bruto)	102.200,00	22.800,00	125.000,00	122,31
313 Doprinosi na plaće	27.800,00	-1.000,00	26.800,00	96,40
311 Plaće (Bruto)	59.322,00		59.322,00	100,00
313 Doprinosi na plaće	10.678,00		10.678,00	100,00
311 Plaće (Bruto)	25.000,00	-25.000,00		
313 Doprinosi na plaće	2.000,00	-2.000,00		
311 Plaće (Bruto)	11.500,00	-3.404,00	8.096,00	70,40
313 Doprinosi na plaće	1.500,00	-164,00	1.336,00	89,07
A121702 REDOVNA DJELATNOST USTANOVE	5.409.823,00	507.594,00	5.917.417,00	109,38
321 Naknade troškova zaposlenima	1.550.000,00	-244.400,00	1.305.600,00	84,23
322 Rashodi za materijal i energiju	1.607.000,00	524.350,00	2.131.350,00	132,63
323 Rashodi za usluge	1.470.000,00	319.770,00	1.789.770,00	121,75
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	110.000,00	21.280,00	131.280,00	119,35
343 Ostali financijski rashodi	10.000,00	-8.000,00	2.000,00	20,00
322 Rashodi za materijal i energiju	35.000,00	12.000,00	47.000,00	134,29
323 Rashodi za usluge	254.823,00	-32.906,00	221.917,00	87,09
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	30.000,00	-13.000,00	17.000,00	56,67
343 Ostali financijski rashodi	48.000,00	-23.000,00	25.000,00	52,08
321 Naknade troškova zaposlenima	8.500,00		8.500,00	100,00
322 Rashodi za materijal i energiju	84.000,00		84.000,00	100,00
323 Rashodi za usluge	112.000,00		112.000,00	100,00
422 Postrojenja i oprema	75.500,00	-37.500,00	38.000,00	50,33
322 Rashodi za materijal i energiju	11.000,00	-11.000,00		
322 Rashodi za materijal i energiju	4.000,00		4.000,00	100,00
A121703 PROGRAMSKE AKTIVNOSTI USTANOVE	7.683.260,00	1.748.611,00	9.431.871,00	122,76
321 Naknade troškova zaposlenima	752.000,00	-22.000,00	730.000,00	97,07
322 Rashodi za materijal i energiju	202.000,00	93.000,00	295.000,00	146,04
323 Rashodi za usluge	1.131.740,00	563.043,00	1.694.783,00	149,75
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	38.500,00	141.500,00	180.000,00	467,53
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	125.000,00	-85.503,00	39.497,00	31,60
422 Postrojenja i oprema	15.500,00	2.503,00	18.003,00	116,15
321 Naknade troškova zaposlenima	52.000,00	34.000,00	86.000,00	165,38
322 Rashodi za materijal i energiju	270.000,00	-125.000,00	145.000,00	53,70
323 Rashodi za usluge	1.000.000,00	236.500,00	1.236.500,00	123,65
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	28.000,00	42.000,00	70.000,00	250,00
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	40.000,00		40.000,00	100,00
422 Postrojenja i oprema	10.000,00		10.000,00	100,00
321 Naknade troškova zaposlenima	6.000,00	1.078,00	7.078,00	117,97
322 Rashodi za materijal i energiju	300.000,00	-72.767,00	227.233,00	75,74
323 Rashodi za usluge	1.313.000,00	338.400,00	1.651.400,00	125,77
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	205.000,00	129.962,00	334.962,00	163,40
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	4.327,00	6.327,00	316,35

Oznaka	Plan (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
321 Naknade troškova zaposlenima	30.000,00		30.000,00	100,00
322 Rashodi za materijal i energiju	80.000,00	-10.083,00	69.917,00	87,40
323 Rashodi za usluge	350.000,00	10.000,00	360.000,00	102,86
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	24.000,00		24.000,00	100,00
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	700,00	2.700,00	135,00
422 Postrojenja i oprema	10.000,00	-617,00	9.383,00	93,83
322 Rashodi za materijal i energiju	78.000,00	25.000,00	103.000,00	132,05
323 Rashodi za usluge	382.000,00	25.000,00	407.000,00	106,54
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	10.000,00		10.000,00	100,00
321 Naknade troškova zaposlenima	10.000,00	6.000,00	16.000,00	160,00
322 Rashodi za materijal i energiju	56.000,00	-44.000,00	12.000,00	21,43
323 Rashodi za usluge	230.000,00	38.000,00	268.000,00	116,52
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	4.000,00		4.000,00	100,00
321 Naknade troškova zaposlenima	5.000,00	5.045,00	10.045,00	200,90
322 Rashodi za materijal i energiju	500,00	-500,00		
323 Rashodi za usluge	9.020,00	455,00	9.475,00	105,04
321 Naknade troškova zaposlenima	34.000,00	26.000,00	60.000,00	176,47
322 Rashodi za materijal i energiju	101.000,00		101.000,00	100,00
323 Rashodi za usluge	404.000,00	327.000,00	731.000,00	180,94
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	10.000,00	20.000,00	30.000,00	300,00
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.000,00	-3.000,00	4.000,00	57,14
422 Postrojenja i oprema	57.000,00	17.000,00	74.000,00	129,82
321 Naknade troškova zaposlenima	12.000,00		12.000,00	100,00
322 Rashodi za materijal i energiju	24.000,00	-14.000,00	10.000,00	41,67
323 Rashodi za usluge	120.000,00	53.568,00	173.568,00	144,64
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.000,00		2.000,00	100,00
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.000,00	-2.000,00	2.000,00	50,00
422 Postrojenja i oprema	12.000,00	-12.000,00		
322 Rashodi za materijal i energiju	12.000,00		12.000,00	100,00
323 Rashodi za usluge	33.000,00		33.000,00	100,00
422 Postrojenja i oprema	80.000,00		80.000,00	100,00
A121721 RASHODI PO SUDSKIM PRESUDAMA	740.000,00		740.000,00	100,00
311 Plaće (Bruto)	425.000,00		425.000,00	100,00
313 Doprinosi na plaće	87.000,00		87.000,00	100,00
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	38.000,00		38.000,00	100,00
343 Ostali financijski rashodi	190.000,00		190.000,00	100,00
K121711 NABAVKA OPREME	500.000,00		500.000,00	100,00
322 Rashodi za materijal i energiju	136.000,00		136.000,00	100,00
323 Rashodi za usluge	29.000,00		29.000,00	100,00
412 Nematerijalna imovina	10.000,00		10.000,00	100,00
422 Postrojenja i oprema	325.000,00		325.000,00	100,00
T121719 ADESTE +	230.000,00	-16.325,00	213.675,00	92,90
321 Naknade troškova zaposlenima	31.483,00		31.483,00	100,00

Oznaka	Plan (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
322 Rashodi za materijal i energiju	8.837,00		8.837,00	100,00
323 Rashodi za usluge	124.623,00	-16.325,00	108.298,00	86,90
422 Postrojenja i oprema	65.057,00		65.057,00	100,00

III. OBRAZLOŽENJE

Proračunski prihodi i rashodi Ustanove

Drugim rebalansom financijskog plana za 2022. godinu uvećavaju se proračunski prihodi Ustanove u ukupnom iznosu od 1.326.500 kn.

Proračunski rashodi Ustanove uvećavaju se za 1.326.500,00 kn.

Aktivnost A121701 - Stručno administrativno i tehničko osoblje povećava se za 713.500,00 kn. Navedeno povećanje obuhvaća isplatu božićnice za zaposlenike, povećanje naknade dara za djecu, povećanje dodatka za prehranu te ostalih rashoda.

Aktivnost A121702 - Redovna djelatnost ustanove povećava se za 613.000,00 kn zbog povećanja cijene energenata te pokriva ostvarenih rashoda koji izvornim planom nisu planirani u dovoljnim iznosima.

Aktivnost A121721 - Sudske presude ostaje nepromijenjena.

Proračunski rashodi iznose 43.690.500,00 kn, a proračunski prihodi 43.841.413,00 kn. Razlika od 150.913,00 kn, odnosno višak prihoda u odnosu na rashode odnosi se na pokriće metodološkog manjka prihoda u 2022. godini za plaćene rashode 2021. godine.

Vanproračunski prihodi i rashodi Ustanove

Vanproračunski prihodi Ustanove rebalansom iznose 11.314.195,00 kn a vanproračunski rashodi 10.934.195,00 kn. Razlika od 380.000,00 kn, odnosno višak prihoda u odnosu na rashode odnosi se na prihode za pokriće troškova Izvansudske nagodbe s društvom Energo d.o.o. (280.000,00 kn) te troškova po Sporazumu o namirenju duga po osnovi komunalne naknade (100.000,00 kn).

Vanproračunski prihodi uvećavaju se po izvorima kako slijedi:

- 3100 - uvećava se za 557.437,00 kn obzirom na potpisane ugovore o gostovanju u inozemstvu,
- 4400 – uvećava se za 250.000,00 kn obzirom na planirane prihode od prodaje ulaznica i pretplata,
- 57101 (Pomoći iz državnog proračuna – pror. kor. Ministarstvo kulture) – uvećava se za 390.000,00 kn obzirom na potpisane ugovore za dodatno prijavljene programe od Ministarstva kulture i medija,
- 57201 (Pomoći iz proračuna JLP(R)S – pror. kor. PGŽ) – uvećava se za 50.000,00 kn zbog primitka nagrade za kvalitetu kulturnog stvaralaštva,
- 57203 (Pomoći iz proračuna JLP(R)S – pror. kor. Istarska županija) – uvećava se za 5.000,00 kn obzirom na sufinanciranje projekta/programa: putujuća kazališna smotra Il Carro di Tespi,
- 57401 (Pomoći od inozemnih vlada – pror. kor. Vlada Republike Italije) – uvećava se za 360.000,00 kn obzirom na planirani primitak sredstava u skladu sa potpisanim ugovorom za 2022. godine,
- 57402 (Pomoći od inozemnih vlada – pror. kor. Vlada Republike Slovenije) – uvećava se za 22.000,00 kn u skladu sa potpisanim ugovorom za 2022. godinu.

Vanproračunski prihodi smanjuju se na izvoru 5750 (Adeste +) za 16.325,00 kn zbog usklađenja ostvarenih sredstava u odnosu na inicijalni plan.

Vanproračunski rashodi Ustanove rebalansom su planirani sukladno ostvarenim i planiranim приходima. Vanproračunski prihodi planiraju se za pokriće rashoda na aktivnostima A121701 (Stručno, administrativno i tehničko osoblje), A121702 (Redovna aktivnost ustanove) i A121703 (Programska aktivnost ustanove), po Izvansudskoj nagodbi s društvom Energo d.o.o. i po Sporazumu o namirenju duga po osnovi komunalne naknade (100.000,00 kn) te su u odnosu na inicijalni plan uvećani za 1.618.112,00 kn.