

RAZDJEL: 055

GLAVA: 25878

NAZIV: HRVATSKO NARODNO KAZALIŠTE U ZAGREBU

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Obrazloženje općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Hrvatskog narodnog kazališta u Zagrebu sukladno članku 43. „Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana“ sadrži:

- obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju
- obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u slijedeću godinu

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA OD 1.1.2025. – 31.12.2025.

PRIHODI I PRIMITCI

Ukupno planirani prihodi poslovanja u 2025. godini iznose 43.954.523,00 EUR. Izvršenje na dan 31.12.2025. godine iznosi 44.075.801,44 – 100,28%.

Struktura prihoda Hrvatskog narodnog kazališta u Zagrebu je:

Izvor 1 Opći prihodi i primici

U izvor financiranja 11 Opći prihodi i primici Hrvatsko narodno kazalište u Zagrebu uključuje prihode koje ostvari iz državnog proračuna, a koje planira u okviru podskupine 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika. Ukupno izvršenje na skupini 67 Prihodi iz proračuna iznosi 26.979.788,13 EUR.

Izvor 31 Vlastiti prihodi

Ovaj izvor čine prihodi od imovine, prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, ostali prihodi i prihodi od prodaje nefinancijske imovine. Ukupno izvršenje na izvoru 31 iznosi 855.142,65 EUR.

Izvor 43 Ostali prihodi za posebne namjene

Ovaj izvor čine prihodi od imovine, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i ostali prihodi. Prihodi od ulaznica u 2025. godine su veći za 3,26 % u odnosu na 2024. godinu, zbog povećanog broja predstava i povećane prodaje karata. U 2025. godini povećan je interes javnosti zbog raznovrsnog programa. Ukupno izvršenje na izvoru 43 iznosi 2.772.925,34 EUR.

Izvor 52 –Ostale pomoći

Ovaj izvor čine tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, odnosno prihodi od grada za plaće, materijalne troškove, naknade i programe, te tekući i

kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna za financiranje obnove objekata oštećenih u potresu. Ukupno izvršenje na izvoru 52 iznosi 13.354.476,51 EUR.

Izvor 61 – Donacije

Ovaj izvor čini prihod od tekuće donacije od neprofitnih organizacija u iznosu od 107.298,06 EUR.

Izvor 71 – Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete

Ovaj izvor čine prihodi od naplate po kreditima za stanove u otkupu, dva stana otplaćena su u cijelosti u prvom tromjesečju te prihodi od prodaje glazbenog instrumenta. Ukupno izvršenje na izvoru 71 iznosi 6.170,75 EUR.

RASHODI I IZDACI

Ukupno planirani rashodi u 2025. iznose 43.954.523,00 EUR. Izvršenje na dan 31.12.2025. iznosi ukupno 44.658.059,93 EUR od čega se 29.927.873,32 EUR odnosi na rashode poslovanja i 14.730.186,61 EUR na rashode za nabavu dugotrajne imovine. Vrijednosno najznačajniji rashodi poslovanja odnose se na aktivnost Administracija i upravljanje unutar koje se financiraju rashodi za zaposlene. Izvršenje je posljedica povećanja osnovice plaće i koeficijenata na temelju „Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama“. Vrijednosno najznačajniji rashodi za nabavu dugotrajne imovine odnose se na građevinsku obnovu na objektima HNK u Adžijinoj i Mesićevoj ulici, te završetak izgradnje druge scene u Adžijinoj ulici.

OBRAZLOŽENJE OSTVARENOG PRIJENOSA SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOSA SREDSTAVA U SLIJEDEĆU GODINU

Prijenos sredstava iz prethodne godine odnosi se na neutrošene vlastite i namjenske prihode. Stanje sredstava na žiroračunu na dan 1.1.2025. iznosi 5.009.380,55 EUR, a stanje na žiroračunu na dan 31.12.2025. iznosi 4.845.424,95 EUR.