Split, 29.03.2024.

*OBRAZLOŽENJE UZ IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 1.1.-31.12.2023.*

Izvještaj o izvršenju financijskog plana JUK HRVATSKI DOM /dalje Hrvatski dom/ sastavljen je na temelju Zakona o proračunu (NN 141/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna (NN 85/23) te uputa nadležnog proračuna.

**DJELOKRUG RADA**

Hrvatski dom obavlja svoju djelatnost određenu Zakonom o ustanovama, Zakonom o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi te Statutom Hrvatskog doma. Također, u jednom dijelu svog poslovanja, Hrvatski dom povremeno daje u najam dvoranu temeljem Pravilnika o modalitetima korištenja prostora JUK Hrvatski dom Split te se tako ostvareni prihodi koriste za obavljanje osnovne djelatnosti.

Financijski plan Hrvatskog doma za 2023. s projekcijama za 2024. i 2025. napravljen je na temelju Zakona o proračunu (u primjeni od 01.01.2022.)

Izvještaj o godišnjem izvršenju financijskog plana sadrži:

* Opći dio
* Posebni dio
* Obrazloženje općeg i posebnog dijela

te tabela i to: *SAŽETAK, RAČUN PRIHODA I RASHODA, RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI, POSEBNOG DIJELA TE KONTROLNE TABLICE PRIHODA*

***OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA:***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| ***Zakonom o proračunu koji je u primjeni od 01.siječnja 2022.godine te novim Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana*** | | | | | | | | | | | | | |
| ***proračunskih korisnika, koji je objavljen u srpnju 2024., propisan je sadržaj i podnošenje izvještaja o izvršenju financijskih planova .*** | | | | | | | | | | | | |  |
|  | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| ***Analizom izvršenja financijskog plana u periodu od 01.01.2023.-31.12.2023. vidimo da je indeks ostvarenja ukupnih prihoda 66,36% u odnosu na tekući plan za 2023.*** | | | | | | | | | | | | |  |
|  | | | | | | | | | |  | |  |  |
| ***Indeks ostvarenja ukupnih rashoda u odnosu na tekući plan za 2023.godinu je 90,19% što je u zadanom planiranom okviru.*** | | | | | | | | | | | |  |  |
|  | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
|  | | | | | | | | | | | |  |  |
|  | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| ***Indeks izvršenja prihoda (izvor 111-Gradski proračun) je 53,68% u odnosu na planirane prihode a rashoda 94,29% u odnosu na planirane.***  ***Treba napomenuti, da je jedan od razloga što je indeks ostvarenja prihoda iz gradskog proračuna ovako mali u odnosu na planirane taj,što je veliki broj zahtjeva kojim su se potraživali prihodi za pokriće nastalih troškova unesen u riznicu kasno, tek krajem mjeseca prosinca, te se oni nisu mogli refundirati u tekućoj 2023.godini.*** | | | | | | | | | | | |  |  |
|  |  |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| ***Dio financijskog plana koji se odnosi na prihode Ministarstva kulture/ izvor financiranja 531 -Pomoći/, ostvaren je prema planiranim programima i aktivnostima tako da je indeks izvršenja prihoda 96,42% a rashoda u odnosu na planirane 115.39%.Prihodi su ostvareni apliciranjem na Javni poziv za predlaganje javnih potreba u kulturi RH za 2023.godinu i to za financiranje programa glazbene i glazbeno scenske djelatnosti.***  ***Kako je rok za izvršenje programa bio kraj mjeseca prosinca 2023.godine a rok za dostavu izvješća Ministarstvu kulture RH tijekom mjeseca siječnja 2024. razlika***  ***prihoda temeljem dostavljenog izvješća bit će uplaćena početkom 2024.godine.*** | | | | | | | | | | | | |  |
|  | | | | | | | | | | | | | |
|  | | |  | |  | |  | |  | |
| ***Indeks ostvarenja vlastitih prihoda /račun 66 izvor 311/, koji se odnose na prihode od najma dvorane je 53,68% u odnosu na planirane, a rashoda 74,68%. Tijekom 2023. godine se dvorana znatno manje iznajmljivala vanjskim suradnicima u odnosu na financijski plan zbog obavljana svoje osnovne djelatnosti /održavanje koncerata te ostalih programa/,***  ***što je i vidljivo kod analize izvora financiranja 431 /prihodi za posebne namjene-prihodi od ulaznica/.*** | | | | | | | | | | | |  |  |
|  | | | | | | | | | | | | |  |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| ***Indeks izvršenja prihoda od ulaznica /izvor financiranja 431/ je 256,98% u odnosu na***  ***planirane, dok rashoda pod tim izvorom nismo imali.*** | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
|  | | | | | | | | | | | | |  |
|  | | | | | | | | | | | |  |  |
|  |  |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
|  | | | | | | | | | | | | |  |
|  | | | | | | | | | | | |  |  |
|  | | | | | | | | | |  | |  |  |
| ***5.000,00Eur-a koje je Hrvatski dom ostvario iako ih nije planirao u 2023.godini su sredstva iz nenadležnog proračuna /izvor 541-Splitsko-dalmatinska županija/ i rezultat su ocjene apliciranja na Javne pozive:***  ***- ulaganje u opremu 1.997,50 Eur-a***  ***-financiranje programa iz područja kiulture i društvenih događanja u 2023. godini. 3.000,00Eur-a*** | | | | | | | | | | | |  |  |
|  |  |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA GKL-a SPLIT**

***PROGRAM:*** *P3500 Kazališna i glazbeno-scenska djelatnost*

***CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA****:*

***Organizacija koncertnih dogagađanja kao i ostalih programa koji su osnutkom ove javne ustanove unutar jedne od najreprezentativnijih secesijskih građevina u Splitu podignuti na vrlo visoku razinu koju ćemo nastojati održati i tijekom 2024.godine.***

***PROJEKT / AKTIVNOST:******Djelatnost HNK,GKM i GKL***

***PLANSKA VRIJEDNOST:*** *607.049,00 €*

***REALIZACIJA:*** *538.907,87 €*

***OBRAZLOŽENJE:***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Redni broj programa** | **Naziv programa/aktivnost** | **Pokazatelj** | **Planirano u 2023** | **Izvršenje u 2023** |
| *1.* | **Glazbeno-scenska djelatnost** | a) Broj programa (koncerata i ostalih događanja) | ***39*** | ***65*** |
| b) Broj prodanih ulaznica | ***1652*** | ***5.850*** |

***TEKUĆI PROJEKT:*** *T350004*

***CILJEVI PROVEDBE PROJEKTA****: Nabava nefinancijske imovine*

***PROJEKT / AKTIVNOST:******T350004 HRVATSKI DOM***

***PLANSKA VRIJEDNOST:*** *118.726,00 €*

***REALIZACIJA:*** *115.688,47 €*

***OBRAZLOŽENJE:***

*Svrha nabave nefinancijske imovine je opremanje Hrvatskog doma*

*vrhunskom audio-vizuelnom opremom koja će mu omogućiti još bolje planiranje i izvršenje*

*cjelokupnog programa na najvišoj umjetničkoj razini.*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | |  | |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija pokazatelja** | **Planska vrijednost 2023./Eur-i/** | **Realizacija 2023. Eur-i** | |
| Broj koncertnih događanja | Ulaganjem u kvalitetnu opremu porastao je iI broj koncerata i ostalih programa što je vidljivo u tablici | 118.826,00 | 115.688,47 | |

***Ravnateljica :***

***Vanesa Kleva***