



TVRĐAVA
KULTURE
ŠIBENIK

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA FINACIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE U KULTURI TVRĐAVA KULTURE ŠIBENIK ZA 2024. GODINU

I. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01.2024.-31.12.2024.

Sukladno Zakonu o upravljanju javnim ustanovama u kulturi i Ugovoru o povjeravanju kulturnih dobara s Osnivačem, Gradom Šibenikom, Tvrdava kulture upravlja:

- Tvrdavom sv. Mihovila
- Tvrdavom Barone
- Tvrdavom sv. Ivan
- Informacijskim uredom City Point (do studenog 2024.)
- Kućom umjetnosti Arsen
- Hrvatskim Centrom koralja Zlarin

Sukladno odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, prihodi i rashodi se priznaju **temeljem modificiranog načela nastanka događaja**, tj. prihodi u onom izvještajnom razdoblju u kojem su postali raspoloživi i mjerljiv, a prijenosi temeljem EU sredstava priznaju se kao prihodi u trenutku primitka sredstava.

Rashodi se priznaju u trenutku nastanka poslovnog događaja i poslovne obveze u izvještajnom razdoblju na koji se odnose neovisno o plaćanju.

RAZRED	OPIS	2023.	2024.	RAZLIKA	%
3	RASHODI POSLOVANJA	3.379.230,58 €	4.345.857,08 €	966.626,50 €	28.6%
4	RASHODI ZA NABAVU	222.930,90 €	220.168,96 €	- 2.761,94 €	-1%
	UKUPNO RASHODI	3.602.161,48 €	4.566.026,04 €	963.864,56 €	26.76%
6	PRIHODI POSLOVANJA	3.603.854,33 €	4.608.489,05 €	1.004.634,72 €	27.87%
	REZULTAT POSLOVANJA	1.692,85 €	42.463,01 €		

Tablica 1. Usporedba rezultata 2023/2024

Dinamika korištenja izvora financiranja u pokriću rashoda ali i ostvarenju plana 2024. ovisila je o:

- sezonalnosti prihoda od prodaje ulaznica
- naplati potraživanja usluga na tržištu
- dostavljenim limitima općeg izvora financiranja
- makroekonomskim trendovima, prvenstveno inflaciji cijena i mijenjanju trendova u turizmu
- kompleksnosti djelokruga upravljanja
- plasmanu novih programa, infrastrukturnih zahvata i ulaganja u nove tehnologije
- Implementaciji i provedbi Projekata financiranih nacionalnim i EU sredstvima
- realizaciji božićno- novogodišnjeg programa Adventure

Likvidnost poslovanja u 2024. osigurana je kroz:

- Izvor 445: Prihode od redovne djelatnosti (dnevne ulaznice za posjet tvrđavama i koncertno-kulturna događanja)
- Izvor 31 (71): Prihode iz gospodarske djelatnosti
 - prihodi od trgovačke djelatnosti (suvenirnice Barone, City Point, Info Pult, sv.Ivan i HCKZ)
 - prihodi od ustupanja prostora te koncesijskog odobrenja
 - prihodi od sponzorstva (reklama i promidžbe)
- Prihode iz pomoći
 - Izvor 61 (31): Donacija,
 - Izvor 51 (21) : Državnog proračuna
 - Izvor 56 (26): EU sredstava.
- Izvor 11: Prihode iz nadležnog proračuna



Graf 1. Struktura prihoda 2024.

Sukladno II. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. rashodi su planirani u iznosu 4.723.221,00 €, te su realizirani 96,67%.

	Naziv pozicije u računskom planu	2023.	2024.	RAZLIKA	OMJER 2024/2024
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	720.057,41 €	976.000,37 €	255.942,96 €	136%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.293.958,67 €	1.319.269,30 €	25.310,63 €	102%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	424.874,63 €	357.012,45 €	- 67.862,18 €	84%

Tablica 2. Usporedba ostvarenja prihoda 2023/2024 bez sredstva općeg proračuna (Grada Šibenika).

Praćenje izvršenja plana promatrano je na razini skupine (2. razina financijskog plana). Na kraju izvještajnog razdoblja, 31.12.2024., Ustanova je ostvarila višak poslovanja u iznosu **42.463,01 €**, detaljnije u nastavku:

Manjak iz općih izvora (Grad Šibenik) određen je obvezama čije se plaćanje vrši nakon zaključenja godišnjeg financijskog Izvještaja, prvenstveno rashoda za zaposlene i rashoda za održavanje Adventure. Osnovica za obračun plaće u prosincu definirana je nakon rokova za predaju II. izmjena i dopuna financijskog plana stoga ostvarenje na poziciji 31 – Rashodi za zaposlene iznosi 96,76% (dodatno, Ustanova je uredila odredbu o raspodjeli radnog vremena, te u prosincu nije bilo realiziranih prekovremenih sati). Rashodi za "hladni pogon" Ustanove ostvareni su na razini 96,59 % u odnosu na planirano, dok je iz sredstava nadležnog proračuna utrošeno 13.908,56 € za nabavu dugotrajne imovine; tj. kupnju računalne opreme za Ured i kampus na Tvrdavi sv. Ivana, vanjske plinske grijalice za potrebe održavanja Adventure, te dizalicu za projektor u Kući umjetnosti Arsen.

Ostvaren je višak iz prihoda za posebne namjene (prodaja ulaznica) i **vlastitih prihoda** (gospodarska djelatnost) te će se isti koristiti za pokriće rashoda poslovanja 2025. Značajnija ušteda na Izvoru 445 (odstupanje u odnosu na planirano) ostvarena je na poziciji rashoda ulaganja u imovinu Grada Šibenika predanu na upravljanje (66,71%); tj. zbog dodatnih konzervatorskih smjernica završetak izrade Idejnog projekta uređenja pristupnih zona tvrđave sv. Mihovila prolongiran je za 2025. godinu. Od prodaje ulaznica i gospodarske djelatnosti Ustanova pokriva dio troškova zaposlenih, rashode održavanja kulturnih događanja na ljetnim pozornicama Tvrđave sv. Mihovila i Barone, Kući umjetnosti Arsen, Centru koralja Zlarin, odnosno rashoda za honorare i hospitality izvođača, promocije događanja, ulaganja u asortiman suvenirnica, komunalne rashode i održavanje lokacija tokom godine. Na poslovne rezultate Ustanove u promatranom razdoblju direktno su utjecala kretanja u sektoru turizma, odnosno na generiranje prihoda od ulaznica za dnevni posjet lokacijama kojima Tvrđava kulture upravlja. S druge strane nastavak inflatornih i geopolitičkih pritisaka uvjetovao je daljnji porast cijena gotovo svih proizvoda i usluga na tržištu, te je zabilježena stopa inflacije u gospodarstvu od 4%. Iako je u predsezoni evidentirano više dnevnih posjetitelja u odnosu na lanjsko razdoblje, na 3% manje prihoda od ulaznica za dnevni posjet zaključno s 31.12. utjecale su promjene u navikama trošenja kupaca te visoke temperature tj. izostanak kišnih dana u srpnju i kolovozu, te izostanak posjetitelja iz Njemačke, Austrije, Češke i Slovačke.

Iz gospodarske djelatnosti prihodovano 323.679,31 €; promet šest suvenirnica u 2024. godini iznosi 80.539,21 € a čak 52% tog prihoda odnosi se na suvenirnicu HCKZ. Kroz ustupanje prostora i opreme zabilježeni su prihodi u visini 111.240,23 €, te su u značajnijem iznosu realizirani Ugovori

o sponzorstvima s Mastercardom, Jamnicom Plus d.o.o., Adriatic osiguranjem d.o.o te OTP Bankom Hrvatska d.d., Vinopod - Vinarija d.o.o, CMA Promotion j.d.o.o. i Atlantic Drogom Kolinska d.o.o. Obzirom da prihodi iz gospodarske djelatnosti isključivo ovise o dinamici naplate potraživanja i tržišnoj/platežnoj moći kupaca u prosincu, prolongirani su radovi tekućeg i investicijskog održavanja za prvi kvartal 2025. (popravak jarbola na Kampusu TSI, servis bicikla HCKZ, oblaganje tovarnog prostora službenih automobila).

Viškom iz pomoći državnog proračuna pokrio se manjak ostvaren u prethodnom razdoblju (za odobreno Izvješće u prosincu 2023. sredstva su uplaćena u siječnju 2024.). Preostala sredstva uplaćena u izvještajnom razdoblju u potpunosti su namjenski iskorištena sukladno dinamici izvođenja radova i svrsi odobrenih sredstava do kraja godine. U 2024. Ustanovi je odobreno ukupno 11 projekata koji se financiraju iz pomoći državnog proračuna i to za Projekt razvoja zajednice s Nacionalnom zakladom za razvoj civilnog društva (94.100,00 €) te 10 programa financiranih sredstvima Ministarstva kulture i medija RH:

MINISTRATVO KULTURE- ISTRAŽIVANJE I INTERPRETACIJA KULTURNE BAŠTINE	OSTVARENO
Ugovor o financiranju programa Virginio della Spalla	2.500,00 €
Ugovor o financiranju istraživanja - Bedem na oštici	15.000,00 €
Ugovor o financiranju arheoloških iskopanja - Tvrđava sv.Mihovila	4.000,00 €
Ugovor o financiranju istraživanja - utvrda i crkva sv.Ivan del Tyro	4.989,00 €
Ugovor o financiranju zaštite i očuvnja podvodne arh.baštine Zlarin	10.000,00 €
Ugovor o financiranju zaštite kult. Dobra	20.000,00 €
Ugovor o opremanju ljetne pozornice Barone	50.000,00 €
Ugovor o financiranju programa Fortmef	800,00 €
UKUPNO:	107.289,00 €
MINISTARSTVO KULTURE-PROGRAMSKA PRODUKCIJA	OSTVARENO
Ugovor o financiranju Barone Jazz Festivala	5.000,00 €
Ugovor o financiranju KUA-koncertna sezona 2024.	22.000,00 €
UKUPNO:	27.000,00 €
UKUPNO MINISTARSTVO KULTURE	134.289,00 €

Tablica 3. Ostvareni i programi 2024.-Mnistarstvo kulture

Donacijom je financiran kinoprikazivački program u Kući umjetnosti Arsen sukladno Ugovoru s Hrvatskim audiovizualnim centrom, te manje donacije lokalnih partnera za pokriće manjeg dijela rashoda Adventure. Također, ostvarena je značajna kapitalna donacija računalne opreme od KING

ICT-a te upravo ona predstavlja razliku planiranog i ostvarenog iznosa (186,55% na Redovnoj djelatnosti). U prethodnoj godini ostvarena je značajna donacija od Vjetroelektrana Trtar-Krtolin što nije slučaj u izvještajnom razdoblju, stoga navedena vrsta prihoda bilježi negativan rezultat u usporedbi s 2023. godinom (tablica 2).

Viškom sredstava iz pomoći Europske unije pokrit će projektne aktivnosti EU projekata Gifts net, Erasmus+Sustain4Seniorshub te Erasmus+Sustainable Islands u narednom periodu. Za navedena tri projekta Ustanova je u 2024. dobila značajniji avans koji će se sukladno prethodno spomenutom raspodjeljivati u 2025. godini provođenjem projektnih aktivnosti (upravo je značajniji predujam na projektu Gifts net generator viška poslovanja u financijskom rezultatu razdoblja). Uz navedeno, Ustanova je u 2024. započela i s provođenjem projekta Fortic, detaljnije u nastavku:

Erasmus Plus Sustain for Seniors hub - glavni cilj projekta je podržati usavršavanje, učenje, umrežavanje, razmjenu dobrih praksi i razvoj novih ideja među upraviteljima kulturne baštine s posebnim naglaskom na razvoj programa usmjernih na odrasle posjetitelje (starije osobe). Ukupna vrijednost projekta je 60.000,00 € od čega budžet Ustanove iznosi 24.000,00 €, u 2024. ostvareno 91,23 %. U veljači 2024. organiziran je *Sustain4Seniors Hub u Šibeniku*, a sudjelovalo se i na Hub-ovima u Rasnovu, Rumunjskoj u travnju te u Kaunasu, Litvi u lipnju 2024.

U sklopu projekta osmišljena je **nova programska linija „Silver“** te je potpisan Sporazum o suradnji s Udrugom umirovljenika Krešimirovoga grada. Također, izrađena je online publikacija projekta u suradnji s projektnim partnerima, organiziran i održan finalni event projekta u studenom 2024. u Kući umjetnosti Arsen te pripremljen finalni izvještaj projekta.

EU projekt **FORTIC** - u sklopu projekta bit će izrađena dokumentacija za prezentaciju sjeveroistočne kule Tvrđave sv. Mihovila, dodatno opremanje Kampusa na Tvrđavi sv. Ivana te studija/analiza socioekonomskog učinka Tvrđave kulture Šibenik u razdoblju 2014. - 2024. godine, kao i Integrirani plan upravljanja šibenskim tvrđavama do 2030. godine. Ukupna vrijednost projekta iznosi 2.135.773,60 € od čega TKŠ pripada 243.318,60 €, ostvarenje plana u 2024. iznosi 76,11 % (izostala je uplata Lump suma stoga nisu realizirani planirani rashodi za nabavu dugotrajne imovine). Najznačajniji trošak projekta u izvještajnom razdoblju je organiziranje **FORTIC tjedna na kampusu Tvrđave sv. Ivana**: petodnevni event okupio je preko 60 stručnjaka iz područja kulturnog menadžmenta i održivosti iz 13 europskih zemalja.

EU projekt **GIFTSNET** (ukupno 2.244.450,66 €, budžet Ustanove iznosi 775.547,40) partneri Tvrđave kulture na projektu su Grad Karlovac, Općina Ulcinj, Općina Bar, Grad Banja Luka i Grad Trebinje. Sredstvima projekta planira se financirati uvođenje sustava pametnog recikliranja na Tvrđavi sv. Mihovila, Tvrđavi Barone i Tvrđavi sv. Ivana, kao i uređenje tunela na Tvrđavi sv. Ivana. Također, u sklopu projekta bit će pokrenuta inicijativa "Night of Fortresses Goes Green" koja će time kao međunarodna kulturna manifestacija postati alat za promicanje zelenih standarda i poticanje javne svijesti o načelima održivog razvoja. Za napomenuti je da je Ustanova vodeći partner, stoga najveći dio rashoda u ovom razdoblju predstavljaju transferi sredstava partnerima na projektu, te studijsko putovanje u Ulcinj.

EU projekt **Erasmus plus Sustainable Islands** ukupne vrijednosti 92.498,00 € (budžet TKŠ iznosi 11.076,00 €) u sklopu kojeg HCKZ djeluje kao su-trener u procesu edukacije novih otoka uključenih u SMILO program. U 2024. odrađeno je studijsko putovanje u Francusku te je pružena stručna i administrativna pomoć u koordinaciji projektom.

II. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024.-31.12.2024.

Glava: 00309- 49489 TVRĐAVA KULTURE ŠIBENIK	
NAZIV PROGRAMA	1059 DJELATNOST TVRĐAVE KULTURE ŠIBENIK
Funkcijska oznaka	0820 SLUŽBA KULTURE
Regulatorni okvir	Zakon o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi; (NN 83/2022) Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 35/08, 127/19, 151/22)
Opis programa	A105901 Redovna djelatnost A105906 Adventura A105907 EU Projekt ERASMUS + SUSTAIN4SENIORS HUB T105910 EU Projekt GiftsNet T105911 EU Projekt FORTIC T105909 EU Projekt ERASMUS PLUS Sustainable Islands T105912 Projekt Potencijali zajednice K105913 Investicijski projekt Opremanje ljetne pozornice Tvrđave Barone
Ciljevi programa	• Upravljanje fortifikacijskim sustavom grada Šibenika (Tvrđavama sv. Mihovila, Barone i sv. Ivana) • Kontinuirano i sustavno proučavanje i očuvanje fortifikacijske baštine grada Šibenika • Poticanje širenja interesa javnosti za kulturno-povijesnu baštinu, njene sadržaje i programe (provođenje i poticanje kulturno-umjetničkog stvaralaštva, te koordinacija kulturno-umjetničkih i drugih aktivnosti) • Generiranje kulturnih i društvenih aktivnosti kroz produkciju raznovrsnih programa za sve generacije tijekom cijele godine • Razvijanje interpretacijskih projekata u kulturi • Razvijanje multilateralnih partnerstva s povezanim institucijama i organizacijama na europskoj razini • Upravljanje i kontinuirani razvoj programskog sadržaja Kuće umjetnosti Arsen • Upravljanje Hrvatskim centrom koralja Zlarin • Organiziranje i provođenje zimskog božićnog sajma i novogodišnjeg programa Adventura u Parku Roberta Visianija, te kooprodukcija programa dočeka Nove Godine; • Razvoj strateškog partnerstva s Nacionalnom zakladom za razvoj civilnog društva kroz projekt Potencijali zajednice

	• Umreženje otoka Zlarina u organizaciju SMILO – Međunarodnu otočnu organizaciju za održivost života na otoku preko Erasmus plus projekta (Sustainable Islands) • Provođenje projekta Erasmus + SUSTAIN4SENIORSHUB u području obrazovanja odraslih • Dugoročno ulaganje u opremanje glazbenom opremom (Barone) preko investicijskih projekata Ministarstva kulture • EU projekt FORTIC – razvijanje prekogranične suradnje Italija-Hrvatska te unaprijeđene održivih rješenja za razvoj kulturnog turizma na fortifikacijskim spomenicima. • EU Projekt GIFTSNET – program iz prekogranične suradnje Hrvatska-Crna gora- BIH u cilju provođenja digitalne i zelene transformacije/održivosti fortifikacijskih sustava.
Planirana sredstva za provedbu	4. 723.221,00 €
Pokazatelj rezultata	• Ostvarenje prihoda od ulaznica za kulturne programe te dnevnih ulaznica za lokacije kojima Ustanova upravlja u iznosu 1.319.269, 30 €, • Ostvarenje prihoda iz gospodarske djelatnosti (ustupanje prostora, koncesija, zakup, prodaja suvenira, sponzorski ugovori), tj. 24,5% više u odnosu na prošlu godinu; • Centar koralja Zlarin ostvario je 33% više prihoda od prodaje ulaznica u odnosu na 2023., odnosno 60% više prihoda od prodaje suvenira; • Produkcija filmskog, glazbeno-scenskog, kazališnog i plesnog programa u Kući umjetnosti Arsen, ukupno 361 događanje: • <i>Bubamarac</i>- dječji program (predstave, koncerti i radionice) • <i>Filmski kukuriku</i> - program za mlade • <i>Art kino Arsen</i> • <i>Koncertni, kazališni i plesni program, edukativne radionice, predavanja i izložbe</i> (jesenski program otvoren nastupom Josipe Lisac i Matije Dedića), • Produkcija glazbeno-scenskih programa na Tvrđavi sv. Mihovila, 31 događanje od čega je vlastita produkcija: - Urban & 4 (koncert za članove kluba tvrđava) - Badbadnotgood (proslavljen 10. rođendan pozornice na sv. Mihovilu) - Rambo Amadeus - Šibensko pjevačko društvo Kolo i simfonijski puhački orkestar hrvatske vojske - Gregory Porter - Devendra Banhart - Kruder and Dorfmeister - Air

	- Trentemoller • Produkcija Barone Jazz festivala na Tvrdavi Barone; 15 jazz koncerata: Srđan Ivanović, Pato Nuño Trio, Nina Romić Trio, Ivan Pešut, Ante Jeličić Quintet, Marius Preda Evolution Trio, Robert Mikuljan Quintet, Zoran Majstorović Quartet, Jerko Jurin Quartet, Lela Kaplowitz Quintet, Branimir Gazdik Quintet, Sandra Halužan Quarter, Black Coffee & Uršula Najev, Dot-and-go Three i SU-TON Quartet. • Ljetno kino Barone • Dodijeljena novinarska nagrada ELECTOR za najbolji Event godine (Bonobo); • Ustanova prepoznata kao primjer dobre prakse u upravljanju kulturnim menadžmentom u okviru programa URBACT te od sada nosi oznaku URBACT Good Practice (međuteritorijalna suradnja gradova održivog urbanog razvoja). • Nastup Krudera&Dorfmeistera nominiran za nagradu Ambasador, • U izdanju Ustanove predstavljena i izdana knjiga: Od Edisona do Arsena: kronologija šibenskog kinoprikazivaštva, • Organizacija drugog izdanja SHIP festivala na kojem se kroz 3 dana predstavilo ukupno 45 bendova; festival organizira Ustanova u suradnji s Uredom za izvoz glazbe, te uz potporu Ministarstva kulture te Hrvatske turističke zajednice, ZAMP-a i Grada Šibenika; • Suorganizacija trodnevnog festivala posvećenog Arsenu Dediću: Arsen Čovjek kao ja; • Na kampusu Tvrdave sv. Ivana uz podršku <u>ErsteStiftung Foundation</u> organiziran je šestodnevni inovativni edukacijski program "Transforming a Community through Sustainable Management of Cultural Heritage" za ukrajinske kulturne stručnjake u cilju pružanja strateškog uvida u održivo upravljanje baštinom, korištenja EU fondova za kulturne projekte te predstavljanja Tvrdave kulture Šibenik kao modela uspješne provedbe. • Organizacija Noći Tvrdava – povezani su i promovirani programi osam europskih zemalja, tj. u Hrvatskoj, Bosni i Hercegovini, Crnoj Gori, Češkoj, Rumunjskoj, Srbiji, Sloveniji i Ukrajini, odnosno na 50 lokacija ova manifestacija dočekala je na tisuće posjetitelja koji su imali prilike uživati na ukupno 135 raznovrsnih događanja na atraktivnim utvrđenim lokalitetima. Noć tvrđava obuhvatila je 38 radionica, 34 stručna vodstva, 19 koncerata, 14 predavanja, 9 filmova i predstava, 9 izložbi te 4 gastro eventa (cilj manifestacije je unaprijediti kulturnu i turističku ponudu europskih gradova s utvrđenom baštinom, potičući suradnju i podizanje svijesti o važnosti kulturne baštine;
--	---

	• Izlaganje na FORTMED znanstvenom skupu o fortifikacijskoj baštini (kartografski prikazi Šibenika i šibenski bunker); • U sklopu projekta 3D Sebenico u Veroni predstavljeno istraživanje The Wall of Oštrica: a case study of a temporary medieval refuge (sudjeluju tri talijanska sveučilišta -Firenca, Pavia, Padova, venetski Institut za kulturna dobra i Institut za povijest umjetnosti u Zagrebu te Tvrđava kulture Šibenik), • Odrađeni iskopi terena (saniranje i odvoz materijala) na Tvrđavi sv. Mihovila i Tvrđavi sv. Ivana u svrhu arheoloških istraživanja (tunel na sv. Ivanu i bedem na TSM). • Redovni godišnji radovi održavanja infrastrukture • Izrađen trogodišnji plan održavanja koji uključuje: - Ateste - Održavanje infrastrukture- lista partnera i obveza - Održavanje objekata s definiranim vremenskim intervalima i potrebnim materijalima za realizaciju • Završen idejno elektrotehnički projekt rasvjete na Tvrđavi sv. Mihovila, • Završena implementacija projekta signalizacije na Tvrđavi sv. Ivana • Umjetnička instalacija 'Dvorana, lopta, stolice' izrađena u Šibeniku u spomen na košarkaškog velikana Dražena Petrovića, postavljena je na igralištu Tuškanac u Zagrebu u sklopu Festivala svjetla • Ostvareno 134.000,00 € pomoći iz Programa Ministarstva kulture iz kojih je realizirano: - Stručna i projektna dokumentacija za projekt ulaza Tvrđave sv. Mihovila - Konzervatorsko-restauratorski elaborat za bedem Oštrica u Grebašćici - Nastavak istraživanja na lokalitetu sv. Ivan del Tyro - Restauracija dijela rimskog broda potopljenog kod Zlarina u cilju trajnog izlaganja u HCKZ - Održavanje Barone Jazz festivala - Glazbeni program Kuće umjetnosti Arsen - Opremanje ljetne pozornice Tvrđave Barone • Odrađena prva faza automatizacije uredskog poslovanja i izrađena snimka stanja poslovnih procesa, BMP analiza, analiza troškova i koristi, dokumentiranje funkcionalnih specifikacija. • Proveden otvoreni postupak Javne nabave za službene automobile i teretno vozilo • Proveden otvoreni postupak Javne nabave za nadogradnju zvučnog sistema za Tvrđavu Barone (Ministarstvo kulture)
	• Proveden otvoreni postupak Javne nabave u sklopu EU Projekta

	Fortic: Izrada brending strategije manifestacije Noć Tvrdava i usluge izrade promotivnih materijala. EU PROJEKTI I PARTNERSTVA: • EU Projekt GIFTSNET- razrada projektnih aktivnosti i studijskih sastanaka s partnerima • EU Projekt FORTIC - organiziran FORTIC tjedan i radionica Green Sustain Lab na kampusu sv. Ivana; razmjena znanja vezanih uz održivo upravljanje kulturnom baštinom; 60 stručnjaka iz 13 europskih zemalja • Godišnji kongres EFFORTS-a (krovnog Europskog udruženja gradova za upravljanje fortifikacijskim sustavima) ugošćen na Tvrdavi sv. Ivana. • Erasmus plus Sustainable Islands – EU projekt ukupne vrijednosti u sklopu kojeg se HCKZ kao su-trener u procesu edukacije novih otoka uključenih u SMILO program predstavio na razmjeni znanja u Francuskoj. Također, otok Zlarin je organizirao radionice za podizanje svijesti među lokalnim stanovništvom o važnosti održivog razvoja i primjeni održivih praksi na otoku. • Erasmus Plus Sustanin4Seniors Hub – EU projekt razvijen je s partnerima u Rumunjskoj i Litvi (održani projektni sastanci), a glavni mu je cilj podržati usavršavanje i razmjenu dobrih praksi među upraviteljima kulturne baštine na teme održivog, društveno inkluzivnog i ekološkog upravljanja fortifikacijskim lokalitetima, s posebnim naglaskom povećanje angažmana odraslih posjetitelja (starijih osoba); - Razvijen je Silver program za umirovljenike, te su osmišljene aktivnosti unutar Kluba prijatelja šibenskih tvrđava za kategoriju posjetitelja starije dobi. Također, izrađena je online publikacija projekta u suradnji s projektnim partnerima, organiziran i održan finalni event projekta u studenom 2024. u Kući umjetnosti Arsen te pripremljen finalni izvještaj projekta. • Sklopljena višegodišnja suradnja s Nacionalnom zakladom za razvoj civilnog društva (5 godina u iznosu 500.000,00 €), te je proveden prvi projekt: - Potencijali zajednice – razvijena suradnja s Udrugom umirovljenika Grada Šibenika, razmijenjeni primjeri dobre prakse na studijskim putovanjima i radionicama u Jaškovu, Bolzanu i Zadru. Program Adventure (organiziranje i produciranje božićno-novogodišnje manifestacije Grada Šibenika) završen je u siječnju 2024. sa ukupno 47 glazbenih događanja, toliko dječjih radionica za period 2023/2024; te je realiziran dio božićno-novogodišnjeg programa 2024/2025 u istom obujmu.
--	---

Obrazloženje	Financijski plan ostvaren je na razini 96,67% planiranog iznosa. Nastavno na navedene ciljeve i pokazatelje ostvarenja rezultata uložena su značajna sredstva u programe i projekte iz kulturnog sektora na domaćem tržištu, ali i na Europskoj razini. Upravo vodeći se tim smjernicama, Ustanovi je kroz 2024. odobreno provođenje prijavljenih EU projekata i apliciranja na natječaje Ministarstva kulture te zaklada na nacionalnoj i internacionalnoj razini. Nakon tri intenzivna proračunska razdoblja u kojima se razvijala kompleksnost sustava kojim Ustanova upravlja kontinuiranim pripajanjem novih lokacija, u proteklom razdoblju Ustanova je posvećena razvoju ključnih partnerstava i suradnji u svrhu razvoja kulturne i turističke ponude grada Šibenika te poboljšanja kvalitete života u lokalnoj zajednici, prvenstveno kroz provedbu prethodno opisanih projekata, ali i kroz organizaciju kulturnih i edukativnih događanja na lokacijama kojima upravlja. Ustanova je rashode 2024. financirala iz sljedećih izvora: nadležni proračun, vlastiti prihodi i prodaja ulaznica, pomoći i donacija (Ministarstvo kulture, HAVC, NCZRCD) te iz europskih sredstava.

Tablica 4. Obrazloženje izvršenja programa

III. POSEBNI IZVJEŠTAJ TVRĐAVE KULTURE ŠIBENIK

Izvještaj o korištenju sredstva Europske unije

Sukladno novom Pravilniku o godišnjem i polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) dostavlja se obrazloženje prihoda i primitaka /rashoda i izdataka sredstava Europske unije za 2024. godinu, detaljniji podaci evidentirani su u tablici broj 5. u nastavku.

Iako je EU projekt Emoundergrounds službeno završen 2022. godine, dinamika prijenosa sredstva ovisila je o leading partneru Comune di Nardo iz Italije, te su sredstva finalnog zahtjeva za nadoknadu sredstava doznačena u 2024. godini, čime je zatvoreno potraživanje iz početnog stanja.

U 2024. Ustanova je zaprimila predujam za EU projekte GiftsNet, Fortic, Erasmus+Sustain4seniorshub, te Erasmus+ Sustainable Islands. Evidentirana su potraživanja na 31.12.2024. za neuplaćeni Lump sum EU projekta Fortic prema vodećem partneru na projektu - Gradu Puli, odnosno potraživanja prema Agenciji za mobilnost i programe Europske unije; upravljačkom tijelu na EU projektu Erasmus+Sustain4seniorshub za preostala sredstva po projektu.

U tablici 5. pojedinačno po EU projektu dani su podaci o:

- stanju potraživanja po ZNS-u/Ugovoru na 01.01.2024.
- stanju potraživanja po ZNS-u/Ugovoru na 31.12.2024.
- ukupno ostvarenim priljevima sredstava (prihodima)
- ukupno evidentiranim rashodima
- iznosu evidentiranih rashoda financiranih sredstvima EU
- ukupnoj vrijednosti projekta
- vrijednosti projekta financiranih EU sredstvima (na Gifts Netu, tj. Forticu je definirano sufinanciranje 15, tj. 20%)
- budžet Ustanove unutar ukupne vrijednosti projekta
- trajanje provedbe projekta

EU PROJEKT	Projekt EMO UNDERGROUNDS	Projekt FORTIC	Projekt Gifts Net	Erasmus + SUSTAIN4SENIOR HUB	Erasmus + SUSTAINABLE ISLANDS
STANJE POTRAŽIVANJA PO ZNS-U NA DAN 01.01.2024.	109.580,02 €				
STANJE POTRAŽIVANJA PO ZNS-U NA DAN 31.12.2024.	- €	1.200,00 €		12.000,00 €	
PRIHODI 2024.	109.652,91 €		567.910,70 €	48.000,00 €	8.860,00 €
UKUPNI RASHODI 2024.		12.912,90 €	376.184,83 €	43.907,24 €	4.929,30 €
RASHODI FINANCIRANI IZ SREDSTAVA EU		10.269,83 €	375.860,68 €	43.907,24 €	4.929,30 €
UKUPAN PRORAČUN PROJEKTA (SVI PARTNERI)	2.599.994,86 €	2.135.773,60 €	2.244.442,80 €	60.000,00 €	92.498,00 €
IZNOS EU FINANCIRANJA	2.209.995,63 €	1.708.618,88 €	1.907.776,38 €	60.000,00 €	92.498,00 €
PRORAČUN TVRĐAVE KULTURE	321.907,53 €	247.318,60 €	775.547,40 €	24.000,00 €	11.076,00 €
TRAJANJE PROJEKTA	01.01.2020.-31.12.2022.	01.04.2024.-30.09.2026.	15.09.2024.-1403.2027.	01.01.2024.-30.11.2024.	15.01.2024.-16.01.2026.

Tablica 5. Evidencija korištenja EU sredstava u 2024.godini

IV. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA IZ SUDSKIH SPOROVA

U 2024. Ustanova nije vodila sudskih sporova. Sukladno Proceduri za naplatu Prihoda izvršene su sve potrebne mjere za naplatu potraživanja.

U nastavku detaljnije o stanju potraživanja i obveza:

Konto	Naziv konta	Iznos
113	Novac u blagajni	
123	Potraživanja od zaposlenih	2.900,00 €
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	1.381,94 €
129	Ostala potraživanja	29.327,91 €
154	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora	101.399,87 €
161	Potraživanja za poreze	14,92 €
163	Potraživanja za pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	13.200,00 €
165	Potraživanja za administrativne pristojbe i prihode po posebnim propisima	5.559,46 €
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i za povrat po protestiranim jamstvima	56.225,98 €
167	Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun i za prihode od HZZO-a na temelju ugovornih	431.053,12 €
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	6.078,55 €
UKUPNO		634.984,65 €

Tablica 6. Potraživanja 2024.

(113) Na 31.12.2024. Ustanova nije imala novca u blagajni.

(123) Izvršena je akontacija za službeni put u Barcelonu (veljača 2025.); za kupnju avionskih karata i rezervaciju smještaja.

(124/161) Evidentirana su potraživanja prema Poreznoj upravi za više plaćene poreze i doprinose temeljem ispravka obračuna plaće, drugog dohotka i razlike godišnjeg obračuna poreza za plaću iz prosinca 2024.

(129) Sukladno ugovorima o poslovnoj suradnji, tj. organizaciji nastupa na Tvrdavi sv. Mihovila u koncertnoj sezoni 2024. unaprijed je plaćen prvi obrok za koncert Roisin Murphy (predstavlja glavninu evidentiranog iznosa). Pozicija 154 odnosi se iznos kapitala i rezervi u trgovačkom društvu Fortifikacije d.o.o. čije je osnivač Ustanova obzirom na nemogućnost obavljanja ugostiteljske djelatnosti.

U 2024. nije naplaćen Lump sum za EU projekt Fortic, tj. preostala sredstva po EU projektu Erasmus+ Sustain4seniorshub (163) i potraživanja prema Erste Card Clubu d.o.o. i Agencijama za prodane ulaznice dnevnih posjeta u prosincu 2024. (165). Glavnina potraživanja na poziciji 166 odnosi se na potraživanje za sponzorstvo koncertne sezone 2024. (naplaćeno u siječnju 2024.), dok se pozicija 167 odnosi na potraživanja Ustanove prema osnivaču za uplaćena sredstva u proračun (za pokriće rashoda iz vlastitih Izvora u narednom razdoblju), te za neutrošena sredstva iz EU projekata.

Sukladno odredbama u čl.37 a Pravilniku o računovodstvu (uzimajući u obzir kašnjenje naplate potraživanja) odrađeni su ispravci vrijednosti potraživanja (169).

Pozicija	Naziv	Saldo
*231	Obveze za zaposlene	134.328,12
*232	Obveze za materijalne rashode	141.849,36
*234	Obveze za financijske rashode	1.300,79
*239	Ostale tekuće obveze	13.911,60
*241	Obveze za nabavu neproizvedene imovine	5.625,02
*242	Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	49.828,24
UKUPNO		346.843,13

Tablica 7. Obveze 2024.

Od ukupno evidentiranih obveza na kraju izvještajnog razdoblja 64% obveza nisu dospjele te se odnose na rashode za zaposlene čija je isplata izvršena u siječnju 2025., odnosno na režijske troškove i rashode održavanja programa Adventure, te obvezu plaćanja poreza na dodanu vrijednost.

Većina dospjelih obaveza je također vezana za rashode Adventure i dinamiku pristizanja računa (plaćanje je izvršeno u 2025.). Za napomenuti je da je u prosincu izvršena isporuka dijela zvučnog sustava (opremanje pozornice Tvrđave Barone) te je u sklopu adventskog i novogodišnjeg programa izrađena umjetnička skulptura *Povratak mačka Džingiskana* (241 i 242).

U Šibeniku, ožujak 2025.



Gorana Barišić Bačelić, ravnateljica

• PRILOG: Financijske tablice (excel)