

Financijski plan HRT-a za 2023. godinu

Prijedlog



Zagreb, prosinac 2022.

Na temelju članka 13. stavka 6. i članka 23. stavka 1. podstavka 6. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji (Narodne novine br. 137/10, 76/12, 78/16, 46/17, 73/17 i 94/18) te članka 19. stavka 1. točke 6. i članka 36. stavka 2. Statuta HRT-a (Narodne novine br. 14/13) Nadzorni odbor HRT-a prihvaća Financijski plan HRT-a na prijedlog Glavnog ravnatelja HRT-a.

Nadzorni odbor HRT-a raspravljao je o prijedlogu te prihvatio Financijski plan HRT-a za 2023. godinu na 15. izvanrednoj sjednici Nadzornog odbora HRT-a održanoj dana 20. prosinca 2022. godine.

SADRŽAJ

1.	UVOD	3
2.	PLANIRANI PRIHODI I RASHODI	5
2.1.	IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA (INTERNA REKLASIFIKACIJA)	5
2.2.	JAVNI PRIHODI	6
2.2.1	MJESEČNA PRISTOJBA	6
2.2.2	DOTACIJE	8
2.2.3	KOMERCIJALNI PRIHODI	8
2.2.3.1	Prihodi od oglašavanja.....	8
2.2.4	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	10
2.2.5	FINANCIJSKI PRIHODI.....	11
2.2.6	Financijski rashodi.....	11
2.2.7	Troškovi proizvodnje programa – (izravni)	12
2.2.8	Troškovi proizvodnje po programskim kanalima	15
2.2.9	Plan namjenskog trošenja sredstava za proizvodnju, emitiranje i objavljivanje međunarodnih kanala i internet portala za Hrvate izvan RH	19
2.2.10	Troškovi rada	20
2.2.11	Troškovi vanjskih suradnika	22
2.2.12	Amortizacija	23
2.2.13	Ostali troškovi	24
3.	BILANCA	26
3.1.	POKAZATELJI	27
4.	PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA.....	29
5.	PLANIRANI NOVČANI TIJEK (DIREKTNOM METODOM).....	32
6.	INVESTICIJE.....	33
6.1.	Plan investicijskih ulaganja u dugotrajnu nematerijalnu imovinu – programske sadržaje	34
7.	KAZALO TABLICA	38

1. Uvod

Izrada Financijskog plana za 2023. godinu predstavljala je izazov zbog nestabilnih okolnosti poslovanja uzrokovanih izrazito visokom stopom inflacije koja je dovela do znatnog porasta svih troškova roba i usluga, dok je visina mjesečne pristojbe, a samim time i prihoda, ostala na istoj razini.

Financijski plan uključuje provedbu svih aktivnosti potrebnih za ostvarenje poslovnih i ostalih ciljeva strateškog razvoja, a sve u skladu sa izradom novog petogodišnjeg plana za Ugovor sa Vladom Republike Hrvatske za razdoblje 2023.-2027. godine.

Temeljnu pretpostavku financijskog plana i ispunjenja zadanih ciljeva kao i stabilnosti poslovanja HRT-a, kao i uvijek čini regulatorna **održivost i učinkovitost naplate mjesečne pristojbe.**

Ukupni planirani **prihodi** za 2023. godinu iznose **178,6 milijuna eura**, te su manji za 2,7 milijuna eura (-1,5%) od planiranih prihoda za 2022. godinu. U odnosu na procjenu 2022. godine manji su za 0,2 milijuna eura (-0,1%).

Mjesečna pristojba za 2023. godinu planirana je u nominalnom iznosu od 10,62 eura, te je u skladu s tim prihod od pristojbe u 2023. godini planiran u iznosu **156,1 milijuna eura** što je više za 133 tisuća eura (+0,1%) od planiranih prihoda u 2022. godini. U odnosu na procjenu 2022. godine mjesečna pristojba veća je za 4 milijuna eura (+2,6%). **Prihodi od oglašavanja** iznose **10,1 milijuna eura** što je u odnosu na plan 2022. godine manje za 531 tisuću eura (-5%), a u odnosu na procjenu 2022. godine manji su za 887 tisuća eura (-8,1%). **Komercijalni prihodi** iznose **4,5 milijuna eura** što je u odnosu na plan 2022. godine više za 1,3 milijuna eura (+40,3%), a u odnosu na procjenu 2022. godine više za 1,6 milijuna eura (+54,8%). **Ostali poslovni prihodi** iznose **5,1 milijuna eura** što je u odnosu na plan 2022. godine manje za 3,4 milijuna eura (-39,6%), dok su u odnosu na procjenu 2022. manji za 5 milijuna eura (-49,6,9%). **Financijski prihodi** iznose **1,3 milijuna eura** što je u odnosu na plan 2022. godine manje za 199 tisuća eura (-13,1%), a u odnosu na procjenu 2022. godine više za 74 tisuće eura (+5,9%).

Ukupni planirani **rashodi** iznose **178,5 milijuna eura** što je u odnosu na plan 2022. godine manje za 504 tisuće eura (-0,3%), a u odnosu na procjenu 2022. godine više za 222 tisuće eura (+0,1%).

Rashodovna strana financijskog plana HRT-a opterećena je visokim udjelom fiksnih troškova od čega najveći dio čine troškovi osoblja (62,2 milijuna eura, 34,4%), troškovi amortizacije (10 milijuna eura, 5,6%), prava izvođenja i dotacije (17 milijuna eura, 2,9%), troškovi odašiljanja (13,4 milijuna eura, 7,2%) i troškovi održavanja (9,9 milijuna eura, 5,5%). U odnosu na plan 2022. godine, najveće smanjenje troškova vidljivo je na troškovima energije (-39,8%) zbog Vladinog paketa mjera pomoći javnom sektoru. U grupi troškova vanjske suradnje vidljivo je povećanje troškova u odnosu na plan 2022. godine od 370 tisuća eura (+17,7%) zbog povećanja naknada kontrolorima, te usluga student servisa. Isto tako planirano je i povećanje troškova autorskih naknada u dijelu proizvodnje programa za potrebe realizacije projekata unutar odjela Zabava kao što su The Voice, A Year To Remember, Beat the Chasers, Subotom navečer - novi projekti, odjela Dokumentarni sadržaji (proizvodnja novih dokumentarnih filmova i serija) te u okviru proizvodnje kapitalnog projekta vlastite proizvodnje - Dioklecijan.

Troškovi proizvodnje programa iznose **41,8 milijuna eura** što je u odnosu na plan prethodne godine manje za 3,3 milijuna eura (-7,4%) iz razloga što u 2023. godini nema velikih sportskih događaja. U odnosu na procjenu 2022. godine troškovi proizvodnje manji su za 3,5 milijuna eura (-7,7%).

Troškovi radnika (bruto plaće i materijalna prava) planirani su u iznosu od **62,2 milijuna eura** i obračunati su na bazi 2.820 radnika, prosječnom kretanju isplata dodataka na plaću, te isplatama neoporezivih naknada i materijalnih prava koje predviđa Zakon o porezu na dohodak i Kolektivni ugovor, te Pravilnik o plaćama HRT-a (prijevoz, regres, otpremnine, jubilarne nagrade, naknada troškova prehrane, božićnica i uskrsnica, te potpore radnicima i dar djeci).

Projekcija poslovnog rezultata prije oporezivanja za 2023. godinu iznosi **11,3 tisuće eura** dobiti prije poreza što je u odnosu na plan 2022. godine manje za 2,1 milijuna eura.

U 2023. godini planirano je da će biti pokrenuta nabava ukupno **31,2 milijuna eura novih investicijskih projekata**. Od toga se na materijalna i nematerijalna ulaganja (bez programskih sadržaja) odnosi 10,6 milijuna eura, a na ulaganja u programske sadržaje i kapitalna djela odnosi 20,6 milijuna eura.

HRT planira novo kreditno zaduženje u iznosu od 35,8 milijuna eura za financiranje novih investicijskih ulaganja te financiranja sportskih prava za buduća razdoblja.

2. Planirani prihodi i rashodi

2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima (interna reklasifikacija)

U Tablici 1. prezentirani su podaci o planiranim prihodima i rashodima HRT-a za 2023. godinu u strukturi razvijenoj za potrebe internog izvještavanja, a utvrđenih primjenom načela neprofitnog računovodstva.

Tablica 1. Izvještaj o prihodima i rashodima (interna reklasifikacija)

u EUR

Pozicija	Plan 2022.	Procjena 2022.	Plan 2023.	Razlika plan 2023. / plan 2022.	Razlika plan 2023. / procjena 2022.
PRIHODI	181.226.359	178.804.048	178.560.153	-1,5%	-0,1%
Naplaćena pristojba	155.982.481	152.096.567	156.115.203	0,1%	2,6%
Redovna	151.436.724	147.888.127	151.436.724	0,0%	2,4%
Opomene	1.459.951	1.382.255	1.459.951	0,0%	5,6%
Ovrhe	3.052.625	2.789.715	3.185.347	4,3%	14,2%
Ostalo	33.181	36.470	33.181	0,0%	-9,0%
Marketing	10.617.825	10.974.130	10.086.933	-5,0%	-8,1%
TV	9.383.503	9.903.673	9.051.696	-3,5%	-8,6%
Radio	1.234.322	1.070.457	1.035.238	-16,1%	-3,3%
Dotacije	1.448.006	1.439.777	1.448.006	0,0%	0,6%
Dotacije iz EU fondova	0	11.718	0	-	-100,0%
Komercijalni prihodi	3.189.329	2.890.681	4.475.413	40,3%	54,8%
Ostalo	8.465.061	10.140.884	5.110.023	-39,6%	-49,6%
RASHODI	179.053.083	178.326.346	178.548.832	-0,3%	0,1%
Proizvodnja programa	45.154.856	45.310.153	41.807.685	-7,4%	-7,7%
Vlastita proizvodnja	31.981.396	32.125.771	28.721.290	-10,2%	-10,6%
Informativni	1.471.015	1.395.040	2.986.990	103,1%	114,1%
Zabavni	4.738.046	4.792.815	7.720.748	63,0%	61,1%
Dokumentarni	626.358	569.322	2.778.191	343,5%	388,0%
Sport	14.483.423	14.245.357	6.831.769	-52,8%	-52,0%
Ostalo	7.302.249	7.943.129	5.177.150	-29,1%	-34,8%
Ukupno televizija	28.621.091	28.945.665	25.494.848	-10,9%	-11,9%
Radio	2.204.982	2.157.820	2.202.806	-0,1%	2,1%
Glazba	1.155.323	1.022.286	1.023.636	-11,4%	0,1%
Amortizacija licenci	13.643.512	13.460.046	14.981.820	9,8%	11,3%
Vlastita proizvodnja	1.076.860	1.076.861	1.008.343	-6,4%	-6,4%
Domaća nabava	5.829.487	5.723.098	7.253.791	24,4%	26,7%
Strana nabava	6.712.678	6.635.601	6.715.612	0,0%	1,2%
Ostalo (TV)	24.487	24.487	4.073	-83,4%	-83,4%
Troškovi koji se kapitaliziraju	-470.052	-275.664	-1.895.425	303,2%	587,6%
Plaće i ostala primanja	59.978.198	63.216.001	62.184.512	3,7%	-1,6%
Vanjska suradnja ostalo	2.085.235	2.196.458	2.169.431	4,0%	-1,2%
Odašiljanje	12.537.229	13.524.871	13.436.936	7,2%	-0,7%
Energija	4.020.863	2.614.845	2.422.565	-39,8%	-7,4%
Održavanje	9.083.732	8.029.981	9.902.761	9,0%	23,3%
Leasing	987.195	913.058	992.116	0,5%	8,7%
Prava dotacije	16.531.115	16.099.836	17.010.931	2,9%	5,7%
Amortizacija	10.324.276	10.211.847	10.041.730	-2,7%	-1,7%
Ostalo	17.686.769	15.649.833	17.865.586	1,0%	14,2%
Financijski prihodi	1.523.658	1.250.291	1.324.574	-13,1%	5,9%
Financijski rashodi	663.614	559.464	714.580	7,7%	27,7%
REZULTAT prije oporezivanja	2.173.275	477.702	11.321	-99,5%	-97,6%

2.2. Javni prihodi

2.2.1 Mjesečna pristojba

Planirani prihod od mjesečne pristojbe za 2023. godinu iznosi 156,1 milijuna eura. Temeljen je na visini mjesečne pristojbe sukladno članku 35. Zakona o HRT-u, daljnjem unapređenju sustava ubiranja mjesečne pristojbe od građana i pravnih subjekata u skladu sa Zakonom o HRT-u, te aktivnostima i procedurama utvrđenim Pravilnikom o financijskom poslovanju HRT-a.

Preduvjeti za ostvarenje plana su:

- utvrđivanje visine mjesečne pristojbe za 2023. godinu u iznosu od 10,62 eura planirano je sukladno Zakonu o HRT-u, članak 35. „Visina mjesečne pristojbe iznosi najviše 1,5% prosječne neto mjesečne plaće zaposlenih u Republici Hrvatskoj, na temelju statističkih podataka za prethodnu godinu“.
- zadržavanje svih povlastica i oslobođenja na razini koja je bila utvrđena Odlukom o visini mjesečne pristojbe te povlasticama za određene kategorije obveznika koja se primjenjivala u 2022. godini
- daljnji razvoj poslovnog sustava PRIS i prilagodba svim zakonskim i poslovnim zahtjevima i promjenama
- kvalitetno održavanje baze podataka i nadopunjavanje sa svim korisnim podacima o obveznicima sukladno GDPR-u
- u cilju održanja visokog postotka naplate mjesečne pristojbe, uz primjerene troškove naplate, nastavak postojećeg modela dostave računa obveznicima, kao i modela opominjanja i utuživanja sukladno Pravilniku o financijskom poslovanju Hrvatske radiotelevizije.

Tablica 2. Plan pristojba - glavnica

u EUR

Red. br.	Naziv pozicije	Plan 2022.	Procjena 2022.	Plan 2023.	Razlika plan 2023. / plan 2022.		Razlika plan 2023. / procjena 2022.	
					6=5-3	7=(5-3)/3	8=5-4	9=(5-4)/4
1.	Naplata redovne pristojbe	149.976.774	146.480.888	149.976.774	0	0,0%	3.495.885	2,4%
2.	Naplata po kontroli	1.459.951	1.407.239	1.459.951	0	0,0%	52.712	3,7%
3.	Naplata opomena	1.459.951	1.382.255	1.459.951	0	0,0%	77.696	5,6%
4.	Naplata ovrha	3.052.625	2.789.715	3.185.347	132.723	4,3%	395.632	14,2%
5.	Naplata predstečajnih nagodbi	6.636	10.042	6.636	0	0,0%	-3.406	-33,9%
6.	Naplata otpisane utužene pristojbe	26.545	26.428	26.545	0	0,0%	117	0,4%
	Prihod - glavnica pristojbe	155.982.481	152.096.567	156.115.203	132.723	0,1%	4.018.636	2,6%

Tablica 3. Plan pristojba - troškovi i kamate

u EUR

Red. br.	Naziv pozicije	Plan 2022.	Procjena 2022.	Plan 2023.	Razlika plan 2023. / plan 2022.		Razlika plan 2023. / procjena 2022.	
1	2	3	4	5	6=5-3	7=(5-3)/3	8=5-4	9=(5-4)/4
I	PRIHODI PRISTOJBE PO TROŠKOVIMA I KAMATAMA	4.271.020	3.287.178	3.740.129	-530.891	-12,4%	452.950	13,8%
1.	Prihodi s osnove zaduženja troškova prisilne naplate mjesečne pristojbe	3.118.986	2.320.137	2.588.095	-530.891	-17,0%	267.958	11,5%
1.1.	Naplata troškova odvjetnika (od 6/2021)	796.337	199.084	0	-796.337	-100,0%	-199.084	-100,0%
1.2.	Zadužene troškova javnih bilježnika	1.327.228	1.023.655	1.327.228	0	0,0%	303.573	29,7%
1.3.	Sudski troškovi po ovrhama	0	2.771	0	0	-	-2.771	-100,0%
1.4.	Zaduženje troška FINA-e	464.530	399.450	464.530	0	0,0%	65.080	16,3%
1.5.	Naplata vrijednosno usklađenih troškova	530.891	694.131	796.337	265.446	50,0%	102.206	14,7%
1.6.	Naplata otpisane utužene pristojbe	0	1.046	0	0	-	-1.046	-100,0%
2.	Pristojba - kamate	1.152.034	967.042	1.152.034	0	0,0%	184.992	19,1%
2.1.	Kamate po opomenama	199.084	178.846	199.084	0	0,0%	20.238	11,3%
2.2.	Kamate po ovrhama	929.060	763.143	929.060	0	0,0%	165.916	21,7%
2.3.	Kamate po isknjiženim potraživanjima	23.890	25.052	23.890	0	0,0%	-1.162	-4,6%
II	RASHODI PRISTOJBE PO TROŠKOVIMA	3.391.068	2.621.435	2.661.913	-729.155	-21,5%	40.478	1,5%
3.	Troškovi povezani sa naplatom mjesečne pristojbe	2.588.095	2.022.523	2.007.432	-580.662	-22,4%	-15.090	-0,7%
3.1.	Troškovi odvjetnika	796.337	665.302	713.385	-82.952	-10,4%	48.083	7,2%
3.2.	Troškovi javnih bilježnika	1.327.228	949.529	829.518	-497.711	-37,5%	-120.011	-12,6%
3.3.	Trošak FINA-e	464.530	407.692	464.530	0	0,0%	56.838	13,9%
4.	Vrijednosno usklađenje i otpis troškova	802.973	598.912	654.480	-148.493	-18,5%	55.569	9,3%
4.1.	Otpis potraživanja za troškove javnih bilježnika	663.614	431.349	530.891	-132.723	-20,0%	99.542	23,1%
4.2.	Otpis troškova FINA-e	139.359	167.563	123.589	-15.770	-11,3%	-43.973	-26,2%
III	Višak / manjak prihoda od troškova i kamata pristojbe	879.952	665.744	1.078.216	198.264	22,5%	412.472	62,0%

2.2.2 Dotacije

Sukladno članku 86. Ugovora između Hrvatske radiotelevizije i Vlade Republike Hrvatske za razdoblje 1. siječnja 2023. - 31. prosinca 2027., Državni ured za Hrvate izvan Republike Hrvatske u 2023. godini osigurat će 1,4 milijuna eura za financiranje proizvodnje i emitiranja međunarodnih programskih kanala i internetski portal Glas Hrvatske.

Ostatak planiranih prihoda iz proračuna u iznosu od 14,6 tisuća eura odnosi se na očekivane prihode iz proračuna za financiranje projekta Najljepši školski vrt.

2.2.3 Komercijalni prihodi

2.2.3.1 Prihodi od oglašavanja

Odjel Marketing provodi marketinške aktivnosti za potrebe HRT-a na temelju zahtjeva oglašivača i marketinških agencija, u skladu s planiranim sredstvima, zakonskim propisima i HRT-ovim cjenikom oglašavanja.

Važno je istaknuti da ostvarenje planiranog prihoda, te time i sam program rada apsolutno ovise i u direktnoj su vezi s ostvarivanjem sljedećeg:

- pravovremene detaljne programske sheme, minimalno 6 mjeseci unaprijed samog emitiranja i početka sheme
- porasta gledanosti na komercijalnoj ciljnoj skupini 18-49 na HTV 1 i HTV 2
- porast gledanosti u Prime Time terminima 18h – 23h, koji su najskuplji
- maksimalna raspoloživost zakonski dozvoljenog oglasnog prostora po satu
- ispunjenje svih planiranih emisija (izrada, kupnja i realizacija tj. emitiranje) za 2023. godinu
- odvijanje situacije na medijskom tržištu zbog inflatorna kretanja koje predstavljaju ekonomski rizik od pada kupovne moći i rezultiraju potencijalnim smanjenjem oglašavanja

Treba naglasiti kako oglašivači i agencije nikada ili rijetko temelje analizu gledanosti na ukupnoj populaciji, već se fokusiraju na ciljanu komercijalnu populaciju. HRT će stoga komunicirati nove informacije i vrijednosti kroz istraživanje tržišta, a koje će oglašivačima prikazati dodatnu vrijednost oglašavanja na HRT-u. Ključni čimbenici u analizi tržišta su medijske agencije koje rade analizu svih televizija i predlažu oglašivačima medijski raspored budžeta. Hrvatska televizija i Hrvatski radio zbog gledanosti i slušanosti na komercijalnoj ciljnoj skupini, najčešće nisu prvi izbor oglašivača i agencija, te se oni okreću komercijalno najgledanijim televizijama i najslušanijim radijima.

HRT na tržištu ima javno objavljen cjenik kojeg se striktno pridržava, što nije slučaj s konkurentskim komercijalnim televizijama koje su mnogo, prema dostupnim informacijama, fleksibilnije te mogu brzo i izvan cjenika (neke od komercijalnih televizija ni nemaju javno objavljen cjenik) zadovoljiti potrebe klijenata.

S obzirom na znatno niži oglasni potencijal HTV-a u odnosu na konkurenciju kao i nižu gledanost, 2023. godina predstavljat će izazov za maksimalnu iskorištenost ograničenog prodajnog prostora, a djelomično zadanog i od strane samog HTV-a poput smanjenja zakonski dozvoljenih oglasnih minuta unutar najskupljeg Prime Time programa unutar Dnevnika na HTV 1 i drugih, a posljedično tome, izazov za povećanje prihoda od oglašavanja, za koji minimalno moraju biti zadovoljeni gore navedeni kriteriji.

Obzirom da u 2023. godini neće biti niti velikih sportskih događaja poput UEFA EURO / FIFA World Cup, a informacije o novim programskim projektima još uvijek nisu poznate, 2023. godina predstavljat će izazov i za zadržavanje postojećih klijenata.

Glavne smjernice poslovanja odjela Marketinga u 2023. godini, biti će proaktivno sudjelovanje u pregovorima s klijentima te prezentiranje prednosti suradnje s HRT-om te na taj način argumentirati kvalitetan programski sadržaj gdje je dosada u kvalitativnom smislu HRT imao prednosti u odnosu na komercijalne televizije, ali nedovoljno snažne da zbog njih oglašivači povećaju svoju medijsku investiciju.

Odjel Marketinga pokušat će, koliko je god to moguće, a obzirom na to da ovisi o suradnji i odobrenju PJ Programa, unaprijediti komercijalne sadržaje (sponzorirani program, sponzorske pakete), te proizvodnu integraciju, koji prije svega trebaju biti programski prihvatljivi i opravdani, a čiji se oglasni potencijal osim na radiju i televiziji može koristiti i za digitalne medije (internetski portal, HRTi platformu i sl.).

Stavit će se naglasak na digitalne platforme HRTi i internetski portal HRT-a koji pokušavaju konkurirati u svojim pozicijama na internet tržištu, međutim, njihova trenutna slaba posjećenost prema nezavisnom izvoru mjerenja, još uvijek predstavlja izazove za ostvarenje prodajnih potencijala na navedenim kanalima. U suradnji s ostalim poslovnim jedinicama HRT-a, fokusirat će se na pronalaženju različitih digitalnih formata oglašavanja, te na monetizaciji HRTi, HRT-ovog Youtube kanala i internetskog portala - u vidu dodatnih izvora prihoda od oglašavanja na digitalnim platformama.

Jedan od ciljeva je i ojačati suradnju s postojećim klijentima, te progresivnom politikom prodaje povećati realizaciju postojećim klijentima kao i privući nove klijente koji su do sada više ulagali na druge medije.

2.2.4 Ostali poslovni prihodi

Planirani ostali poslovni prihodi sastoje se od ostalih prihoda od prodaje (6 milijuna eura), ostalih prihoda mjesečne pristojbe (3,4 milijuna eura), naplata šteta s temelja osiguranja (133 tisuće eura).

Među ostalim приходima od prodaje ističu se prihodi od prodaje licenčnih prava i prava reemitiranja programskog sadržaja kabel, satelitskim i internetskim operaterima (3,7 milijuna eura), te prihodi od iznajmljivanja imovine (356 tisuća eura).

Ostali prihodi mjesečne pristojbe u planu 2023. sastoje se od naplaćenih troškova prisilne naplate mjesečne pristojbe (2,6 milijuna eura) i naplaćenih vrijednosno usklađenih troškova ovrha mjesečne pristojbe (796 tisuća eura).

Tablica 4. Ostali poslovni prihodi

u EUR

Red. br.	Naziv	Plan 2022.	Procjena 2022.	Plan 2023.	Razlika plan 2023. / plan 2022.	Razlika plan 2023. / procjena 2022.
1	2	3	4	5	6=(5-3)/3	7=(5-4)/4
1.	Vlastita proizvodnja nematerijalne imovine programska prava	0	225.462	79.829	-	-64,6%
2.	Ostali prihodi od prodaje	8.402.681	9.814.810	5.988.453	-28,7%	-39,0%
2.1.	Prodaja licenčnih prava i kabel operatera	3.052.625	2.461.558	3.689.694	20,9%	49,9%
2.2.	Iznajmljivanje imovine	335.789	324.758	355.697	5,9%	9,5%
2.3.	Tehničke usluge u prijenosu programa	13.272	67.613	92.906	600,0%	37,4%
2.4.	Ulaznice i programi za koncerte	10.618	70.057	10.618	0,0%	-84,8%
2.5.	Telekomunikacijske usluge	39.817	9.954	39.817	0,0%	300,0%
2.6.	Prefakturirani troškovi	53.089	39.860	53.089	0,0%	33,2%
2.7.	Prihodi od izdavaštva i distribucije	53.089	13.687	7.963	-85,0%	-41,8%
2.8.	Ostalo	4.844.383	6.827.323	1.738.669	-64,1%	-74,5%
3.	Ostali prihodi mjesečne pristojbe	3.118.986	2.826.468	3.384.432	8,5%	19,7%
3.1.	Naplaćeni troškovi prisilne naplate mjesečne pristojbe	2.588.095	2.132.338	2.588.095	0,0%	21,4%
3.2.	Naplaćeni vrijednosno usklađeni troškovi ovrha mjesečne pristojbe	530.891	694.131	796.337	50,0%	14,7%
4.	Naplata štete s temelja osiguranja	132.723	80.839	132.723	0,0%	64,2%
5.	Ostali prihodi	0	83.985	0	-	-100,0%
	Ukupno	11.654.390	13.031.565	9.585.436	-17,8%	-26,4%

2.2.5 Financijski prihodi

Tablica 5. Financijski prihodi

u EUR

Red. br.	Naziv	Plan 2022.	Procjena 2022.	Plan 2023.	Razlika plan 2023. / plan 2022.	Razlika plan 2023. / procjena 2022.
1	2	3	4	5	6=(5-3)/3	7=(5-4)/4
1.	Zatezne kamate (mjesečna pristojba)	1.152.034	967.042	1.152.034	0,0%	19,1%
2.	Kamate	106.178	64.794	106.178	0,0%	63,9%
3.	Pozitivne tečajne razlike	265.446	218.455	66.361	-75,0%	-69,6%
	Ukupno	1.523.658	1.250.291	1.324.574	-13,1%	5,9%

2.2.6 Financijski rashodi

Tablica 6. Financijski rashodi

u EUR

Red. br.	Naziv	Plan 2022.	Procjena 2022.	Plan 2023.	Razlika plan 2023. / plan 2022.	Razlika plan 2023. / procjena 2022.
1	2	3	4	5	6=(5-3)/3	7=(5-4)/4
1.	Redovne kamate	331.807	217.891	661.490	99,4%	64,5%
2.	Zatezne kamate	66.361	31.538	26.545	-60,0%	26,3%
3.	Kamate na radne sporove	0	22.295	0	-	-100,0%
4.	Kamate na sporove pravne osobe	132.723	33.181	0	-100,0%	-100,0%
5.	Negativne tečajne razlike - realizirane	132.723	229.233	26.545	-80,0%	-88,4%
6.	Gubici od prodaje financijske imovine	0	25.326	0	-	-
	Financijski rashodi	663.614	559.464	714.580	7,7%	27,7%

2.2.7 Troškovi proizvodnje programa – (izravni)

Tablica 7. Troškovi proizvodnje programa

u EUR

Red. br.	Naziv	Plan 2022. s kapitalnim djelima	Procjena ostvarenja 2022.	Plan 2023. s kapitalnim djelima	Razlika plan 2023. - plan 2022.	Troškovi vlastite proizvodnje kapitalnih djela (dugotrajna nematerijalna imovina) Dioklecijan	Plan 2023. bez troškova proizvodnje kapitalnih djela
1	2	3	4	5	6=5-3	7	8=5-7
1.	Otkupi programa i koprodukcije	256.755	266.109	274.070	17.315	0	274.070
2.	Programski zakupi veza i tehničke usluge	1.685.455	1.595.461	942.194	-743.261	0	942.194
3.	Vanjski suradnici	6.048.139	6.041.542	7.234.235	1.186.096	285.167	6.949.068
4.	Prava prikazivanja i prijenosa	12.649.816	12.630.964	6.412.982	-6.236.834	58.891	6.354.091
5.	Troškovi službenih putovanja	3.074.645	2.781.605	3.331.816	257.171	0	3.331.816
6.	Amortizacija nematerijalne imovine	13.643.512	13.460.046	14.981.820	1.338.308	0	14.981.820
7.	Ostali troškovi proizvodnje	8.266.587	8.810.089	10.525.994	2.259.407	1.551.367	8.974.627
	Ukupno	45.624.908	45.585.817	43.703.110	-1.921.798	1.895.425	41.807.685

Troškovi proizvodnje programa za 2023. godinu iznose 43,7 milijuna eura, od čega se 1,9 milijuna eura odnosi na troškove proizvodnje projekata koji udovoljavaju kriterijima kapitalizacije. Plan za 2023. godinu je 1,9 milijuna eura manji (-4,2%) u odnosu na 2022. godinu. Navedeno smanjenje u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu prvenstveno je rezultat velikih sportskih događaja koji se održavaju u 2022. godini (SP u nogometu 6,5 milijuna eura i ZOI 1,7 milijuna eura), a nema ih u 2023. godini. Smanjenje se odnosi na prava prikazivanja koja su 6,2 milijuna eura manja u odnosu na 2022. godinu (ZOI 1,3 milijuna eura, SP u nogometu 5,4 milijuna eura), kao i na programske zakupe veza koje su manje za 743 tisuće eura (ZOI 218 tisuća eura, SP u nogometu 510 tisuća eura).

Planirana proizvodnja kapitalnih djela veća je u 2023. godini za 1,4 milijuna eura u odnosu na 2022. godinu zbog većih troškova proizvodnje Dioklecijana.

U 2023. godini u odnosu na 2022. godinu planira se veće ostvarenje:

- troškova otkupa programa i koprodukcije u sklopu odjela Dokumentarni sadržaji (proizvodnja novih dokumentarnih filmova i serija)
- troškova vanjske suradnje u okviru odjela Zabava (The Voice, A Year To Remember, Beat the Chasers, Subotom navečer - novi projekti), odjela Dokumentarni sadržaji (proizvodnja novih dokumentarnih filmova i serija), te u okviru proizvodnje projekata koji udovoljava kriterijima kapitalizacije (Dioklecijan)
- troškova službenih putovanja u okviru odjela Dokumentarni sadržaji (nove dokumentarne serije i filmovi, te kapitalno djelo - Dioklecijan), IMS-a (TV Dnevnik), odjel Kultura (Kultura s nogu, Pučka i predajna kultura), te u odjelima HRA
- troškova amortizacije u Odabiru i nabavi programskih sadržaja zbog kašnjenja isporuka djela u 2022. godini, a samim time i prolongiranja početka amortizacijskog razdoblja koje se prenosi na 2023. godinu, kao i novih projekata koji se planiraju amortizirati u 2023. godini, dok je u odjelu Drama amortizacija manja zbog isteka amortizacijskog vijeka pojedinih koprodukcija, kao i u odjelu Obrazovanje i znanost (NDH, Zauvijek mladi) i odjelu Djeca i mladi (EBU drama 2018.)

Od važnih projekata u vlastitoj proizvodnji u 2023. godini izdvojili bismo u okviru odjela Sport nekoliko većih sportskih projekata: Liga prvaka (2,7 milijuna eura), Stadion (355 tisuća eura), Skijanje SK (762 tisuće eura), SP Vaterpolo i plivanje Fukuoka iz 2021. (217 tisuća eura), HNL (815 tisuća eura), Atletika EP (135 tisuća eura), Atletika SP Budimpešta (187 tisuća kuna), Nomget EURO-U21 (184 tisuće eura).

U sklopu odjela Zabava od velikih projekata za kviz Potjera planirano je 995 tisuća eura, kviz Tko želi biti milijunaš 647 tisuća eura, The Voice 1,9 milijuna eura, Subotom navečer 483 tisuće eura, Volim Hrvatsku 331 tisuća eura, Eurosong 317 tisuća eura, Beat the Chasers 376 tisuća eura, A Year To Remember 218 tisuća eura, Glazbeni dani HRT-a 731 tisuća eura i Porin 238 tisuća eura.

U odjelu Kultura od velikih projekata treba istaknuti Pučka i predajna kultura 98 tisuća eura, u odjelu Djeca i mladi projekt Najbolji dan ikad 58 tisuća eura, te u odjelu Dokumentarna produkcija proizvodnja novih dokumentarnih filmova i serija, kao i amortizaciju Doba Uskoka 841 tisuća eura.

2.2.7.1 Ostali troškovi proizvodnje

Tablica 8. Ostali troškovi proizvodnje

u EUR

Red. br.	Ostali troškovi proizvodnje	Plan 2022. s kapit. djelima	Procjena 2022.	Plan 2023. s kapit. djelima	Razlika plan 2023. / plan 2022.		Razlika plan 2023. / procjena 2022.	
					6=5-3 (aps)	7=(5-3)/3 (u %)	8=5-4 (aps)	9=(5-4)/4 (u %)
1	2	3	4	5	6=5-3 (aps)	7=(5-3)/3 (u %)	8=5-4 (aps)	9=(5-4)/4 (u %)
1.	Troškovi scenografije i informatičko grafičkih usluga	1.232.058	1.232.504	1.937.835	705.777	57,3%	705.331	57,2%
2.	Nagrade	924.693	924.454	904.826	-19.868	-2,1%	-19.629	-2,1%
3.	Transportne usluge, benzin, el. energija i zaštitari na terenu	789.486	762.402	806.974	17.487	2,2%	44.572	5,8%
4.	Autorska prava (ZAMP) i troškovi agencija	197.685	123.000	506.823	309.139	156,4%	383.823	312,0%
5.	Najmovi	452.251	452.337	663.918	211.667	46,8%	211.581	46,8%
6.	Intelektualne usluge i usluge novih medija	39.008	97.843	196.141	157.133	402,8%	98.298	100,5%
7.	Sajmovi, festivali	140.856	140.508	138.096	-2.760	-2,0%	-2.412	-1,7%
8.	Ostali troškovi	342.884	291.049	290.763	-52.121	-15,2%	-271	-0,1%
9.	Reprezentacija	92.608	90.014	135.816	43.209	46,7%	45.802	50,9%
10.	Refakturirani troškovi	21.697	3.414	45.113	23.416	107,9%	41.700	1221,6%
11.	Telefon, Internet	52.205	47.277	56.937	4.733	9,1%	9.660	20,4%
12.	Usluge snimanja i presnimavanja	35.980	35.964	48.709	12.729	35,4%	12.745	35,4%
13.	Vanjske tehničke usluge	3.945.175	4.609.324	4.794.043	848.868	21,5%	184.719	4,0%
	Ukupno	8.266.587	8.810.089	10.525.994	2.259.407	27,3%	1.715.919	19,5%

U 2023. godini **ostali troškovi proizvodnje** planirani su 27,3% više u odnosu na 2022. godinu. To je rezultat većih potreba u 2023. godini za **vanjskim tehničkim uslugama** (proizvodi se The Voice, Subotom navečer, te su veće potrebe vanjskih tehničkih usluga na projektu Dioklecijan, Stani u Hrvatskoj, TV Dnevnik), **troškovima scenografije** (proizvodnja novih projekata u odjelu Zabava: The Voice, Subotom navečer, A Year To Remember, Beat the Chasers, kao i veće potrebe za projekt Dioklecijan), **autorskim pravima** u okviru odjela Drama (Dramski – reprize), **troškovima najma** (Dioklecijan – posudba rekvizite i garderobe od pravnih osoba) i **troškova usluga novih medija u programu** (The Voice).

2.2.8 Troškovi proizvodnje po programskim kanalima

Tablica 9. Troškovi proizvodnje po programskim kanalima

u EUR

Red. br.	Naziv	Plan 2022.	Plan 2023.	Razlika plan 2023. - plan 2022.	% plan 2023. / plan 2022.
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3
1.1.	HTV1	17.030.486	24.236.607	7.206.121	42,3%
1.2.	HTV2	18.576.432	10.210.855	-8.365.578	-45,0%
1.3.	HTV3	1.350.869	1.953.611	602.742	44,6%
1.4.	HTV4	548.283	531.252	-17.031	-3,1%
1.5.	HTV5 SAT	121.072	45.511	-75.562	-62,4%
1.	HTV	37.627.143	36.977.835	-649.308	-1,7%
2.1.	HR 1	367.711	363.453	-4.257	-1,2%
2.2.	HR 2	456.559	400.509	-56.050	-12,3%
2.3.	HR 3	530.305	551.180	20.875	3,9%
2.4.	Radio Sljeme	80.366	93.642	13.276	16,5%
2.5.	Radio Dubrovnik	72.888	73.029	141	0,2%
2.6.	Radio Osijek	65.827	82.639	16.812	25,5%
2.7.	Radio Pula	68.761	69.319	558	0,8%
2.8.	Radio Rijeka	55.972	57.708	1.736	3,1%
2.9.	Radio Split	53.421	52.115	-1.306	-2,4%
2.10.	Radio Zadar	65.758	65.702	-57	-0,1%
2.11.	Radio Knin	35.736	35.740	4	0,0%
2.12.	Glas Hrvatske	223.947	223.946	-1	0,0%
2.	HR	2.077.251	2.068.983	-8.268	-0,4%
3.1.	Simfonijski orkestar	433.045	345.756	-87.290	-20,2%
3.2.	Zbor	120.829	114.392	-6.438	-5,3%
3.3.	Jazz orkestar	125.682	136.238	10.556	8,4%
3.4.	Tamburaški orkestar	76.781	66.949	-9.832	-12,8%
3.5.	Glazbena produkcija	398.986	360.302	-38.685	-9,7%
3.	GLAZBA	1.155.323	1.023.636	-131.687	-11,4%
4.	Novi mediji	206.428	391.649	1.395	89,7%
5.	Nerazvrstano	4.088.711	1.345.582	-18.599	-60,4%
	HRT	45.154.856	41.807.685	-3.347.172	-7,4%

Napomena: Plan troškova proizvodnje programa po kanalima HRT-a ne uključuje troškove programskih sadržaja koji se kapitaliziraju.

Razlike u troškovima po kanalima u odnosu prema 2022. godini uzrokovane su ponajprije promjenama u troškovima prava prijenosa programa, programskih zakupa veza, amortizaciji nematerijalne imovine, troškovima službenih putovanja i promjenama u troškovima vanjske suradnje.

Troškovi **HTV1** veći su zbog povećanja:

- troškova amortizacije u okviru Odabira i nabave programskih sadržaja (Zakonska obveza 2023., te novih projekata koji će se amortizirati u 2023. godini u okviru Stranog programa)
- troškova u odjelu Zabava do kojih je došlo zbog proizvodnje novih projekata Subotom navečer, The Voice, A Year To Remember, Beat the Chasers, većeg broja emisija u odnosu na 2022. (Dr. Beck, Zlatna liga, Razgovor s razlogom), kao i zbog vanjskih tehničkih usluga koje se u 2023. godini planiraju na emisije, dok su se iste u 2022. godini planirale na mjestu troška Planiranja rasporeda resursa
- troškova službenih putovanja u IMS-u, kao i planiranih troškova vanjskih tehničkih usluga na TV Dnevnik

- troškova u odjelu Drama (Dramski – reprize), odjelu Sport (veći troškovi službenih putovanja i usluga agencija Hina, Reuters u emisiji Sport Dnevnik, danas), odjelu Kultura (Pučka i predajna kultura, Kultura s nogu, Otvaranje Pula film festivala), odjeku Dokumentarni sadržaji (proizvode se novi dokumentarni filmovi i serije, kao i veći broj emisije Labirint) i Međunarodni TV kanal (Gabrijel Borić i Otkrivamo Hrvatsku).

Manji troškovi HTV1 zabilježeni su u okviru odjela Obrazovanje i znanost (istek amortizacijskog perioda Zauvijek mladi i Nezavisna država Hrvatska), te u odjelu Mozaik (Dobro jutro Hrvatska – manji troškovi scenografije koji su se u 2022. godini velikim dijelom odnosili na uređenje studija).

Troškovi **HTV2** manje su planirani zbog izostanka tv prava velikih sportskih događaja (SP u nogometu, ZOI) u odnosu na ista prava planirana u 2022. godini, kao i zbog prelaska programa odjela Djeca i mladi s HTV2 na HTV3 u 2023. godini, te zbog manje planirane amortizacije u 2023. godini u okviru Odabir i nabave programskih sadržaja.

Planirani troškovi **HTV3** su veći u odnosu na 2022. godinu zbog već navedenog prelaska program odjela Djeci i mladi s HTV2 na HTV3 u 2023. godini, većeg broja koncerata u odjelu Glazbeni sadržaji u odnosu na 2022. godinu, kao i zbog većih troškova amortizacije u okviru Odabir i nabave programskih sadržaja.

Troškovi **HTV4** su manji u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu zbog manjih troškova Međunarodnog TV kanala (dio emisija prešao na HTV2), dok su veći troškovi u okviru IMS-a (Izvanredne emisije) i odjela Mozaik (Alpe Dunav Jadran).

Novi mediji su veći zbog većih potreba za izradom sadržaja na društvenim mrežama i praćenjem istoga u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu, te su zbog navedenog veći troškovi vanjskih suradnika i otkupa programa.

Neraspoređeni troškovi manji su zbog vanjsko tehničkih usluga koje su se u 2023. godini planiraju na emisije koje su nosioci navedenog troška, dok su se isti u 2022. godini planirali na mjesto troška Planiranje rasporeda resursa na neraspoređenim troškovima.

Troškovi **kanala HRA** neznatno su manji u odnosu na plan 2022. godine. Najveće smanjenje troškova je na odjelu Sport u okviru HR2, dok su se povećali troškovi u odjelu Drama u okviru HR3, kao i troškovi Radio Sljemena i Radio Osijeka.

Troškovi radne jedinice **Glazba** manji su zbog manjih troškova službenih putovanja, troškova vanjskih suradnika i ostalih troškova proizvodnje u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu i to po gotovo svim orkestrima.

2.2.8.1 Pregled troškova pojedinog produkcijskog odjela unutar programskog kanala

Tablica 10. Troškovi proizvodnje po programskim kanalima/produkcijskim odjelima u EUR

Red. br.	Kanal/odjel	Plan 2022.	Plan 2023.	% troška odjela u kanalu	% troška u mediju
1	2	3	4	5	6
1.	HTV 1	17.030.486	24.236.607	100,0%	65,5%
	- IMS	1.147.663	2.650.804	10,9%	7,2%
	- Međunarodni TV kanal	50.356	142.456	0,6%	0,4%
	- Promocija	39.469	21.700	0,1%	0,1%
	- Sport	201.053	242.479	1,0%	0,7%
	- Obrazovanje i znanost	295.325	234.856	1,0%	0,6%
	- Kultura	181.772	264.243	1,1%	0,7%
	- Drama	305.294	614.684	2,5%	1,7%
	- Zabava	4.706.783	7.719.464	31,9%	20,9%
	- Mozaik	342.840	270.638	1,1%	0,7%
	- Dokumentarna produkcija	1.167.783	1.717.821	7,1%	4,6%
	- Glazbeni sadržaji	18.970	5.759	0,0%	0,0%
	- Religija	335.025	327.994	1,4%	0,9%
	- Odabir i nabava programskih sadržaja	8.156.824	9.930.672	41,0%	26,9%
	- Prodaja marketinških usluga	73.840	85.554	0,4%	0,2%
	- Komunikacije	7.487	7.482	0,0%	0,0%
2.	HTV 2	18.576.432	10.210.855	100,0%	27,6%
	- IMS	29.247	14.177	0,1%	0,0%
	- Međunarodni TV kanal	0	51.171	0,5%	0,1%
	- Sport	14.276.495	6.589.290	64,5%	17,8%
	- Obrazovanje i znanost	33.334	92.545	0,9%	0,3%
	- Kultura	0	0	0,0%	0,0%
	- Drama	0	0	0,0%	0,0%
	- Zabava	4.477	1.284	0,0%	0,0%
	- Mozaik	0	0	0,0%	0,0%
	- Djeca i mladi	273.915	0	0,0%	0,0%
	- Glazbeni sadržaji	273.018	261.601	2,6%	0,7%
	- Dokumentarna produkcija	2.124	0	0,0%	0,0%
	- Odabir i nabava programskih sadržaja	3.630.527	3.147.060	30,8%	8,5%
	- Prodaja	53.294	53.728	0,5%	0,1%
3.	HTV 3	1.350.869	1.953.611	100,0%	5,3%
	- Sport	5.874	0	0,0%	0,0%
	- Obrazovanje i znanost	50.244	39.227	2,0%	0,1%
	- Kultura	159.233	179.440	9,2%	0,5%
	- Drama	15.580	9.928	0,5%	0,0%
	- Zabava	26.786	0	0,0%	0,0%
	- Mozaik	212	212	0,0%	0,0%
	- Dokumentarna produkcija	6.060	6.060	0,3%	0,0%
	- Djeca i mladi	30.948	419.883	21,5%	1,1%
	- Glazbeni sadržaji	139.192	208.337	10,7%	0,6%
	- Odabir i nabava programskih sadržaja	902.744	1.064.643	54,5%	2,9%
	- Prilagodba programa osobama s osjetilnim teškoćama	13.996	25.881	1,3%	0,1%
4.	HTV 4	548.283	531.252	100,0%	1,4%
	- IMS	294.106	322.009	60,6%	0,9%
	- Međunarodni TV kanal	219.464	166.251	31,3%	0,4%
	- Obrazovanje i znanost	10.359	2.467	0,5%	0,0%
	- Mozaik	21.837	37.765	7,1%	0,1%
	- Prilagodba programa osobama s osjetilnim teškoćama	2.517	2.761	0,5%	0,0%
5.	SATELIT	121.072	45.511	100,0%	0,1%
	HRVATSKA TELEVIZIJA UKUPNO	37.627.143	36.977.835	-	100,0%

Nastavak tablice 10. Troškovi proizvodnje po programskim kanalima/produkcijским odjelima

u EUR

Red. br.	Kanal/odjel	Plan 2022.	Plan 2023.	% troška odjela u kanalu	% troška u mediju
1	2	3	4	5	6
1.	HR1	367.711	363.453	100,0%	17,6%
	- IMS	152.263	146.961	40,4%	7,1%
	- Sport	6.331	4.645	1,3%	0,2%
	- Obrazovanje i znanost	39.235	43.720	12,0%	2,1%
	- Drama	47.886	36.499	10,0%	1,8%
	- Djeca i mladi	13.993	14.579	4,0%	0,7%
	- Glazbeni sadržaji	62.959	70.077	19,3%	3,4%
	- Religija	43.520	45.927	12,6%	2,2%
	- HR Sljeme	1.523	1.045	0,3%	0,1%
2.	HR2	456.559	400.509	100,0%	19,4%
	- Sport	281.600	236.888	59,1%	11,4%
	- Obrazovanje i znanost	5.070	2.654	0,7%	0,1%
	- Drama	10.897	0	0,0%	0,0%
	- Zabava	108.125	118.632	29,6%	5,7%
	- Glazbeni sadržaji	50.868	42.336	10,6%	2,0%
3.	HR3	530.305	551.180	100,0%	26,6%
	- Obrazovanje i znanost	29.930	30.388	5,5%	1,5%
	- Kultura	169.933	172.167	31,2%	8,3%
	- Drama	88.304	105.751	19,2%	5,1%
	- Glazbeni sadržaji	242.139	242.875	44,1%	11,7%
4.	SLJEME	80.366	93.642	100,0%	4,5%
	- Glazbeni sadržaji	13	43	0,0%	0,0%
	- HR Sljeme	80.353	93.599	100,0%	4,5%
5.	GLAS HRVATSKE	223.947	223.946	100,0%	10,8%
6.	RADIO OSIJEK	65.827	82.639	100,0%	4,0%
7.	RADIO PULA	68.761	69.319	100,0%	3,4%
8.	RADIO RIJEKA	55.972	57.708	100,0%	2,8%
9.	RADIO ZADAR	65.758	65.702	100,0%	3,2%
10.	RADIO KNIN	35.736	35.740	100,0%	1,7%
11.	RADIO SPLIT	53.421	52.115	100,0%	2,5%
12.	RADIO DUBROVNIK	72.888	73.029	100,0%	3,5%
	HRVATSKI RADIO	2.077.251	2.068.983	-	100,0%
	NOVI MEDIJI	206.428	391.649	100,0%	100,0%
	GLAZBA	1.155.323	1.023.636	100,0%	100,0%
	- Simfonijski orkestar HRT-a	433.045	345.756	33,8%	33,8%
	- Zbor HRT-a	120.829	114.392	11,2%	11,2%
	- Jazz orkestar HRT-a	125.682	136.238	13,3%	13,3%
	- Tamburaški orkestar HRT-a	76.781	66.949	6,5%	6,5%
	- Glazbena produkcija	398.986	360.302	35,2%	35,2%
	NERASPOREĐENO	4.088.711	1.345.582	100,0%	100,0%
	HRT	45.154.856	41.807.685	-	-

2.2.9 Plan namjenskog trošenja sredstava za proizvodnju, emitiranje i objavljivanje međunarodnih kanala i internet portala za Hrvate izvan RH

Ugovorom sklopljenim između Vlade RH i Hrvatske radiotelevizije za razdoblje 2023.-2027., članci 18., 22. i 28. utvrđene su programske obveze HRT-a vezano uz proizvodnju, emitiranje i distribuciju programskih sadržaja za Hrvate izvan RH, kao i iznos sredstava za financiranje izvršenja predmetnih obveza. U vezi sa spomenutim člancima, HRT je dužan, radi što boljeg informiranja Hrvata diljem svijeta i međunarodne javnosti te promicanja kulturnih, tradicijskih, prirodnih, turističkih i inih posebnosti, dodatno emitirati:

- međunarodni radijski programski kanal Glas Hrvatske
- međunarodne televizijske programe
- portal namijenjen Hrvatima u svijetu i inozemnoj javnosti.

U 2023. godini HRT će primiti sveukupno 1,4 milijuna eura namjenskih sredstava, temeljem Ugovora s Vladom o iznosu sredstava osiguranih u prijedlogu Državnog proračuna za 2023. godinu.

Tablica 11. Plan namjenskog trošenja sredstava za Program za Hrvate izvan RH u EUR

Red. br.	Opis	Plan 2022.	Plan 2023.	Razlika
I	PRIHODI			
A	Namjenski primljena sredstva sukladno Ugovoru između Vlade RH i HRT-a	1.433.406	1.433.406	0
II	RASHODI			
B	Troškovi/izdaci	1.577.119	1.285.459	-291.661
1.	Troškovi proizvodnje i nabave programskih sadržaja	698.858	713.353	14.495
1.1.	Glas Hrvatske - radio i web portal - UKUPNO HRA	307.965	307.965	0
1.2.	Predloženi audiovizualni programski sadržaji - UKUPNO HTV	390.892	405.388	14.496
1.2.1.	20918 Globalna Hrvatska HTV	61.814	76.207	14.393
1.2.2.	20187 Pogled preko granice - Hrvati u BiH	23.269	25.183	1.913
1.2.3.	20102 Glas domovine	25.725	25.988	263
1.2.4.	20647 Otkrivamo Hrvatsku	19.147	86.029	66.883
1.2.5.	20646 Hrvatska moj izbor	3.869	0	-3.869
1.2.6.	21385 Hrvatske manjine u Europi	86.125	0	-86.125
1.2.7.	20735 Mostovi	16.346	0	-16.346
1.2.8.	20215 Vijesti na Engleskom jeziku	42.749	45.022	2.273
1.2.9.	20810 Vijesti na Španjolskom jeziku	42.912	45.511	2.598
1.2.10.	20811 Vijesti na Njemačkom jeziku	42.749	45.022	2.273
1.2.11.	21510 Josip Marohnić	1.189	0	-1.189
1.2.12.	21508 Janjevački tradicijski obrti	1.484	0	-1.484
1.2.13.	21930 Mise i bogoslužja inozemstvo	23.513	22.491	-1.022
1.2.14.	Gabrijel Borić	0	33.935	33.935
1.3.	Investicije u nabavu programskih sadržaja	0	0	0
2.	Troškovi distribucije	559.198	162.266	-396.932
2.1.	Satelit	410.157	8.146	-402.012
2.2.	Pristupne licence za internetsku distribuciju (OTT)	132.522	136.850	4.329
2.3.	Usluge tekućeg održavanja weba	1.173	1.955	782
2.4.	TRITON 40%	15.345	15.314	-31
3.	Troškovi režije	319.064	409.840	90.776
3.1.	SO Program za Hrvate izvan RH	239.626	327.175	87.548
3.2.	Međunarodni televizijski programski kanal	40.082	42.318	2.236
3.3.	Međunarodni radijski programski kanal	39.356	40.348	992
III	Razlika do ukupnog iznosa namjenskih sredstava	-143.713	147.947	291.661

Napomena: Preostali dio iznosa od 148 tisuća eura utrošit će se na proizvodnju sadržaja za HRT4 koji će se emitirati preko You tube kanala, te samim time postati dostupan Hrvatima izvan RH.

2.2.10 Troškovi rada

Planirani broj radnika HRT-a temelji se na broju radnika, stanje na dan 01.11.2022. i daljnjim očekivanim promjenama broja radnika u skladu s odlascima u mirovinu u 2023./2024. godini, kao i postupnim zapošljavanjem sukladno poslovnim i programskim zadacima i potrebama.

Tablica 12. Struktura planiranog kretanja broja radnika po organizacijskim jedinicama

Red. br.	Naziv	Stanje na dan 01.11.2022.	Procjena stanja na dan 31.12.2022.	Procjena stanja na dan 1.1.2023.	Procjena stanja na dan 31.12.2023.	Razlika 31.12.2023. / 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podrška upravljanju	16	16	16	16	0
2.	Poslovanje	287	288	287	290	2
3.	Produkcija	613	627	626	632	5
4.	Program	915	923	921	930	7
5.	Tehnologija	945	946	944	952	6
	Ukupno	2.776	2.800	2.794	2.820	20

Kvalifikacijska struktura

Tablica 13. Kvalifikacijska struktura radnika

Red. br.	Stupanj naobrazbe	HRT	Podrška upravljanju	Poslovanje	Produkcija	Program	Tehnologija
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Doktor znanosti	13	0	2	0	11	0
2.	Magistar znanosti	38	2	1	11	18	6
3.	Visoka stručna sprema	1.191	12	91	243	714	131
4.	Viša stručna sprema	186	0	28	60	39	59
5.	Srednja stručna sprema	1.312	2	150	292	130	738
6.	Niža stručna sprema	12	0	5	1	2	4
7.	Visokokvalificirani radnik	14	0	8	3	1	2
8.	Kvalificirani radnik	5	0	2	1	0	2
9.	Polukvalificirani radnik	5	0	0	2	0	3
10.	Nekvalificirani radnik	0	0	0	0	0	0
	Ukupno	2.776	16	287	613	915	945

Sadašnji broj radnika i njihova kvalifikacijska struktura nisu optimalni. Ključno je zbog tehnološkog razvoja, novog načina rada u proizvodnji i emitiranju odrediti buduće potrebe i promijeniti kvalifikacijsku strukturu tako da može podržati veću efikasnost poslovanja i bolje iskorištenje resursa.

2.2.10.1 Plaće i naknade

Tablica 14. Struktura plaća i naknada

u EUR

Red. br.	Naziv	Plan 2022.	Procjena 2022.	Plan 2023.	Razlika plan 2023./plan 2022.	Razlika plan 2023. / procjena 2022.
1	2	3	4	5	6=(5-3)/3	7=(5-4)/4
1.	Bruto plaće	54.721.458	54.647.379	56.823.346	3,8%	4,0%
2.	Materijalna prava radnika	3.687.293	6.815.640	3.791.718	2,8%	-44,4%
2.1.	Regres	1.122.835	1.085.372	1.122.835	0,0%	3,5%
2.2.	Otpremnine	106.072	95.502	139.359	31,4%	45,9%
2.3.	Jubilarnе nagrade	170.350	150.889	247.462	45,3%	64,0%
2.4.	Nagrade za radne rezultate	0	1.748.735	0	-	-100,0%
2.5.	Naknada troškova prehrane (neoporezivo)	1.871.393	2.215.830	1.871.392	0,0%	-15,5%
2.6.	Potpore radnicima, dar djeci	192.076	310.472	186.104	-3,1%	-40,1%
2.7.	Božićnica, uskrsnica, primici u naravi	224.567	1.208.839	224.567	0,0%	-81,4%
3.	Prijevoz	1.569.447	1.748.735	1.569.447	0,0%	-10,3%
4.	Mirovinsko osiguranje III. stup	0	4.247	0	-	-100,0%
	Ukupno	59.978.198	63.216.001	62.184.512	3,7%	-1,6%

Plan troškova plaća i naknada plaća pripremljen je na bazi 2.820 radnika (s osnove plana novog zapošljavanja radnika i odlazaka radnika u starosnu mirovinu) kao i trenutno važećem Kolektivnom ugovoru budući da su pregovori za novi Kolektivni ugovor u tijeku. U skladu sa ishodom pregovora i potpisom novog Kolektivnog ugovora izvršiti će se usklađenje troškova prerasporedom ili rebalansom financijskog plana.

Za troškove osoblja planirano je 62,2 milijuna eura, što je u odnosu na plan 2022. godine više za 2,2 milijuna eura (3,7%), a u odnosu na procjenu 2022. godine manje za 1 milijun eura (-1,6%).

Osim oporezivih isplata planom je predviđena i isplata neoporezivih naknada i materijalnih prava koje predviđa Zakon o porezu na dohodak (u 2022. godini planirano 3,7 milijuna eura, a u 2023. godini 3,8 milijuna eura) i Kolektivni ugovor te Pravilnik o plaćama HRT-a (prijеvoz, regres, otpremnine, jubilarne nagrade, naknada troškova prehrane, božićnica i uskrsnica, te potpore radnicima i dar djeci).

2.2.11 Troškovi vanjskih suradnika

U realizaciji proizvodnje programa kao i procesima kontrole ubiranja mjesečne pristojbe (kontrolori) a manjim dijelom i u ostalim segmentima poslovanja, HRT koristi razne oblike vanjske suradnje čiju strukturu troškova donosimo u nastavku:

Tablica 15. Vanjska suradnja

u EUR

Red. br.	Naziv	Plan 2022.	Procjena 2022.	Plan 2023.	Razlika plan 2023. / plan 2022.	Razlika plan 2023. / procjena 2022.
1	2	3	4	5	6=(5-3)/3	7=(5-4)/4
1.	PROIZVODNJA PROGRAMA	6.048.139	6.041.542	7.234.235	19,6%	19,7%
1.1.	Ugovori o djelu	454.145	390.211	721.391	58,8%	84,9%
1.2.	Autorski ugovori	5.496.259	5.458.842	6.383.734	16,1%	16,9%
1.3.	Student servis	8	95.754	1.999	-	-97,9%
1.4.	Ostali	97.727	96.735	127.112	30,1%	31,4%
2.	OSTALO	2.085.235	2.196.458	2.169.431	4,0%	-1,2%
2.1.	Ugovori o djelu	60.003	23.990	64.649	7,7%	169,5%
2.2.	Autorski ugovori	184.940	150.664	180.885	-2,2%	20,1%
2.3.	Programsko vijeće i Nadzorni odbor	119.132	103.577	119.132	0,0%	15,0%
2.4.	Savjet za jezik i govor	6.371	4.473	6.371	0,0%	42,4%
2.5.	Kontrolori	1.244.276	1.526.842	1.327.228	6,7%	-13,1%
2.6.	Student servis	470.512	386.912	471.166	0,1%	21,8%
	Ukupno	8.133.374	8.238.000	9.403.665	15,6%	14,1%

Planirani troškovi vanjskih suradnika za 2023. godinu iznose 9,4 milijuna eura što je u odnosu na plan 2022. godine više za 1,3 milijuna eura (15,6%). U najvećem dijelu 76,9%, (odnosno 7,2 milijuna eura) vezani su za proizvodnju programa, a 14,1% (odnosno 1,3 milijuna eura) troškova vanjskih suradnika odnosi se najvećim dijelom na troškove kontrole plaćanja mjesečne pristojbe.

Plan troškova vanjske suradnje u dijelu proizvodnje programa temelji se na potrebama programske sheme (reprizna prava, izvođačka prava, isporuka autorskih djela i s njima povezanih prava), dok u režijskom dijelu najveći su troškovi kontrolora (trošak ovisi o uspješnosti naplate kontrolora i izravno je povezan sa ostvarenim prihodima), te potom autorske naknade vanjskih suradnika angažiranih za potrebe promocije programa.

Rast troškova vanjske suradnje u okviru troškova proizvodnje programa u najvećoj je mjeri planiran unutar troškova odjela Zabava za projekte kao što su The Voice, A Year To Remember, Beat the Chasers, Subotom navečer - novi projekti), odjela Dokumentarni sadržaji (proizvodnja novih dokumentarnih filmova i serija) te u okviru proizvodnje projekta koji udovoljava kriterijima kapitalizacije (Dioklecijan).

Rast troškova kontrolora povezan je primarno s većim intenzitetom rada kontrolne službe s ciljem održavanje baze obveznika mjesečne pristojbe i ponovne aktivacije obveznika koji su objavljeni zbog nemogućnosti rada u vrijeme pandemije COVID 19 ili su privremeno inaktivirani zbog potresa.

2.2.12 Amortizacija

Struktura amortizacije materijalne i nematerijalne imovine

Tablica 16. Amortizacija materijalne i nematerijalne imovine po organizacijskim jedinicama u EUR

Red. br.	Naziv	Plan 2022.	Procjena 2022.	Plan 2023.	Razlika plan 2023. / plan 2022.	Razlika plan 2023. / procjena 2022.
1	2	3	4	5	6=(5-3)/3	7=(5-4)/4
1.	Nematerijalna imovina	14.515.508	14.313.735	15.650.578	7,8%	9,3%
1.1.	Programski sadržaji	13.643.512	13.460.046	14.981.723	9,8%	11,3%
1.2.	Poslovni sustavi i ulaganja na tuđoj imovini	871.996	853.689	668.854	-23,3%	-21,7%
2.	Materijalna imovina	9.452.280	9.358.158	9.372.876	-0,8%	0,2%
2.1.	Građevinski objekti	1.689.030	1.922.036	2.113.547	25,1%	10,0%
2.2.	Postrojenja i oprema	7.429.016	7.103.945	6.938.201	-6,6%	-2,3%
2.3.	Alati, namještaj, prijevozna sredstva, ulaganja u nekretnine	334.234	332.177	321.128	-3,9%	-3,3%
	Ukupno	23.967.788	23.671.893	25.023.454	4,4%	5,7%

Ukupno planirani troškovi amortizacije 2023. godine iznose 25 milijuna eura što je u odnosu na plan 2022. godine više za 1 milijun eura (4,4%). U odnosu na procjenu 2022. godine veći su za 1,4 milijuna eura (5,7%). Od ukupno planirane amortizacije, plan amortizacije nematerijalne imovine iznosi 15,7 milijuna eura što je 7,8% više od plana 2022. godine, a plan amortizacije materijalne imovine iznosi 9,4 milijuna eura što je -0,8% manje od plana 2022. godine.

Najveći utjecaj na rast troškova amortizacije ima amortizacija nematerijalne imovine zbog nadoknade isporuke djela nezavisne produkcije nakon zastoja uzrokovanog pandemijom COVID-19.

Tablica 17. Planirana amortizacija programskih prava po kanalima u EUR

Red. br.	Program / programski kanal	Iznos amortizacije 2022.	Iznos amortizacije 2023.
1	2	3	4
1.	HTV1	9.086.685	10.776.916
2.	HTV2	3.589.853	3.099.192
3.	HTV3	862.432	1.005.798
4.	Novi mediji	6.817	15.327
5.	- neraspoređeno	97.725	84.588
	Ukupno	13.643.512	14.981.820

2.2.13 Ostali troškovi

Tablica 18. Ostali režijski troškovi

u EUR

Red. br.	Naziv	Plan 2022.	Procjena 2022.	Plan 2023.	Razlika plan 2023. / plan 2022.	Razlika plan 2023. / procjena 2022.
1	2	3	4	5	6=(5-3)/3	7=(5-4)/4
1.	Intelektualne, savjetodavne i usluge javnog bilježnika	2.634.543	2.078.508	2.608.856	-1,0%	25,5%
2.	Platni promet i poštarina	2.300.926	2.332.490	2.255.396	-2,0%	-3,3%
3.	Trošak sirovine i materijala	1.509.070	1.322.949	1.321.381	-12,4%	-0,1%
4.	Stalne i povremene najamnine (prostor, zemljišta i software)	1.302.213	1.343.619	1.309.805	0,6%	-2,5%
5.	Usluge agencija (HINA, REUTERS, HMZ)	1.046.683	1.003.782	1.081.022	3,3%	7,7%
6.	Troškovi istraživanja tržišta	326.163	221.469	927.133	184,3%	318,6%
7.	Vrijednosno usklađenje	855.011	815.182	867.819	1,5%	6,5%
8.	Komunalne naknade i članarine, administrativne takse i ostale naknade	696.546	679.900	813.445	16,8%	19,6%
9.	Službena putovanja	572.719	622.744	693.180	21,0%	11,3%
10.	Telekomunikacijske i prijevozne usluge	935.696	233.924	687.661	-26,5%	194,0%
11.	Usluge zaštitarskih tvrtki	648.599	376.007	684.411	5,5%	82,0%
12.	Osiguranje	392.295	310.890	546.949	39,4%	75,9%
13.	Trošak sitnog inventara, garderobe, rekvizita, zaštitne i radne odjeće	383.125	200.733	504.460	31,7%	151,3%
14.	Grafičke usluge	503.135	439.629	502.477	-0,1%	14,3%
15.	Trošak rezervnih dijelova	410.828	257.035	438.972	6,9%	70,8%
16.	EBU - ostali troškovi	394.665	382.396	435.457	10,3%	13,9%
17.	Zdravstvene usluge	172.228	82.333	277.774	61,3%	237,4%
18.	Troškovi reklame i promidžbe	203.457	142.776	202.263	-0,6%	41,7%
19.	Trošak nabavljene vode (vodovod, aparati za vodu)	196.071	193.459	195.881	-0,1%	1,3%
20.	Usluge na obradi arhivskog materijala i izradi digitalnih medija	191.087	108.973	176.617	-7,6%	62,1%
21.	Naknade štete po sudskim sporovima	121.425	65.927	170.073	40,1%	158,0%
22.	Stručno usavršavanje (seminari i tečajevi)	172.540	90.206	159.267	-7,7%	76,6%
23.	Sudski troškovi (RTV pristojba i sudske nagodbe)	212.755	102.661	133.121	-37,4%	29,7%
24.	Reprezentacija	196.780	145.784	121.587	-38,2%	-16,6%
25.	Usluga digitalizacije	696.795	778.444	99.542	-85,7%	-87,2%
26.	Oglašavanje u javnim glasilima	81.607	62.634	78.645	-3,6%	25,6%
27.	Trošak stručne literature i tiskovina	43.229	30.945	45.072	4,3%	45,6%
28.	Benzin	42.385	82.938	43.318	2,2%	-47,8%
29.	Naknadno utvrđeni troškovi	0	184.787	0	-	-100,0%
30.	Ostalo	444.195	956.707	483.999	9,0%	-49,4%
	Ukupno	17.686.769	15.649.833	17.865.586	1,0%	14,2%

Najveći udio u ostalim režijskim troškovima 2023. godini odnosi se na slijedeće:

- intelektualne, savjetodavne, usluge odvjetnika i javnih bilježnika iznose 2,6 milijuna eura što je u odnosu na plan 2022. godine manje za 25,7 tisuća eura (-1%), a odnosi se na usluge savjetovanja iz područja upravljanja ljudskim resursima, usluge savjetovanja iz područja medijske komunikacije i organizacije, te usluge savjetovanja za potrebe zaštite i očuvanja arhivskog gradiva

- platni promet i poštarina iznose 2,3 milijuna eura što je u odnosu na plan 2022. godine manje 29 tisuća eura (-1,3%), a najveći dio se odnosi na univerzalne poštanske usluge (1,3 milijuna eura), trošak naknade FINA-e za provedbe ovrhe (465 tisuća eura), bankarske usluge (400 tisuća eura)
- troškovi istraživanja tržišta iznose 932 tisuće eura što je u odnosu na plan 2022. godine više za 606 tisuća eura (185,7%), što je u skladu sa provedbom Strategije poslovanja u razdoblju 2023. do 2027. godine i ostvarenja postavljenih ciljeva i pokazatelja,
- troškovi zdravstvenih usluga su povećani budući da u 2023. godini započinje novi ciklus obveznih sistematskih pregleda
- veliki dio troškova bilježi značajniji rast zbog rasta tržišnih cijena (zaštitarske usluge, osiguranja, troškovi potrošnog materijala i rezervnih dijelova, gorivo, troškovi službenih putovanja i sl.)

3. Bilanca

Prelaskom na neprofitno računovodstvo, te promjenom računovodstvene osnove, usvojena je nova struktura kontnog plana, te financijskih izvještaja. Sukladno tome prikazujemo skraćenu strukturu planske bilance sastavljene prema strukturi izvještaja neprofitnog računovodstva.

Tablica 19. Bilanca

u EUR

Red. br.	Naziv	AOP	Stanje 31.12.2022.	PROMJENE DO 31.12.2023. POVEĆANJE / SMANJENJE		Stanje 31.12.2023.
				5	6	
1	2	3	4	5	6	7
1.	IMOVINA	001	208.496.131	18.265.837	-1.194.505	225.567.463
1.1	Nefinancijska imovina	002	176.121.036	7.318.112	0	183.439.148
	Proizvedena dugotrajna imovina	018	135.921.845	7.215.286	0	143.137.131
	Sitni inventar	051	136.055	39.817	0	175.872
	<i>Zalihe sitnog inventara</i>	<i>052</i>	<i>136.055</i>	<i>39.817</i>		<i>175.872</i>
	<i>Sitni inventar u uporabi</i>	<i>053</i>	<i>5.823.005</i>	<i>66.361</i>		<i>5.889.367</i>
	Nefinancijska imovina u pripremi	055	5.510.504	0	0	5.510.504
	Proizvedena kratkotrajna imovina	064	760.224	66.361	0	826.585
1.2.	Financijska imovina	074	32.375.095	10.947.726	-1.194.505	42.128.315
	Novac u banci i blagajni	075	7.476.478	1.429.090	0	8.905.568
	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo	083	3.929.391	0	-1.194.505	2.734.886
	Zajmovi	100	366.211	0	0	366.211
	Vrijednosni papiri	105	2.633	0	0	2.633
	Dionice i udjeli u glavnici	125	111.958	0	0	111.958
	Potraživanja za prihode	133	9.899.975	2.654.456	0	12.554.431
	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda	142	10.588.449	6.864.180	0	17.452.629
2.	OBVEZE I VLASTITI IZVORI	145	208.496.131	34.947.385	-17.876.053	225.567.463
2.1	Obveze	146	69.575.725	35.997.847	-17.056.672	88.516.900
	Obveze za rashode	147	19.027.518	162.689	-108.102	19.082.105
	Obveze za vrijednosne papire	174	0	0	0	0
	Obveze za kredite i zajmove	182	41.161.505	35.835.158	-16.948.570	60.048.093
	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja	190	9.386.703	0	0	9.386.703
2.2	Vlastiti izvori	195	138.920.406	-1.050.462	-819.381	137.050.563
	Vlastiti izvori	196	162.113.263	0	-819.381	161.293.882
	Višak prihoda	199	0			0
	Manjak prihoda	200	23.192.857	1.050.462		24.243.319
	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	54.782.365			54.782.365
	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	54.782.365			54.782.365

3.1. Pokazatelji

Tablica 20. Pokazatelji

Naziv	Opis	Pokazatelj na dan 31.12.2022.	Pokazatelj na dan 31.12.2023.	Tumač
Pokazatelji likvidnosti				
Koeficijent tekuće likvidnosti (KTL)	Kratkotrajna imovina	0,80	0,89	Koeficijent tekuće likvidnosti pokazuje sposobnost podmirenja kratkoročnih obveza, te je poželjno da je 2 ili veći od 2.
	Kratkoročne obveze			
Koeficijent financijske stabilnosti (KFS)	Dugotrajna imovina	1,05	1,03	Koeficijent financijske treba biti manji od 1 što ukazuje na to da se iz dijela dugoročnih izvora financirala kratkotrajna imovina. Ako je veći od 1 znači da je dugotrajna imovina financirana iz kratkoročnih obveza.
	Kapital + Dugoročne obveze			
Pokazatelji zaduženosti				
Koeficijent zaduženosti (KZ)	Ukupne obveze	0,33	0,39	Koeficijent zaduženosti pokazuje koliki je postotak imovine financiran iz tuđih sredstava te je poželjno da je 50 % ili manji.
	Ukupna imovina			
Stupanj pokrića I	Kapital	0,79	0,75	Stupanj pokrića I prikazuje pokriće dugotrajne imovine glavnicom te je poželjno da je što veći.
	Dugotrajna imovina			
Stupanj pokrića II	Kapital + Dugoročne obveze	0,95	0,97	Stupanj pokrića II prikazuje pokriće dugotrajne imovine glavnicom uvećanom za dugoročne obveze te je poželjno da je veći od 1.
	Dugotrajna imovina			
Pokazatelji aktivnosti				
Koeficijent obrta ukupne imovine (KO ui)	Ukupni prihodi	0,86	0,79	Koeficijent obrta ukupne imovine govori koliko puta se ukupna imovina tvrtke obrne u tijeku jedne godine, odnosno koliko tvrtka uspješno koristi imovinu s ciljem stvaranja prihoda te bi trebao biti što veći.
	Ukupna imovina			
Koeficijent obrta kratkotrajne imovine (KO ki)	Ukupni prihodi	5,45	4,19	Koeficijent obrta kratkotrajne imovine govori koliko puta se kratkotrajna imovina tvrtke obrne u tijeku jedne godine, odnosno mjeri relativnu efikasnost kojom poduzeće rabi kratkotrajnu imovinu za stvaranje prihoda te je poželjno da je što veći.
	Kratkotrajna imovina			

Nastavak tablice 20. Pokazatelji

Naziv	Opis	Pokazatelj na dan 31.12.2022.	Pokazatelj na dan 31.12.2023.	Tumač
Koeficijent obrta potraživanja	Prihodi od prodaje	16,07	13,15	Koeficijent obrta potraživanja ukazuje na trajanje naplate potraživanja te je poželjno da je što veći.
	Potraživanja od kupaca			
Trajanje naplate potraživanja	365	22,72	27,76	Trajanje naplate potraživanja upućuje na broj dana potreban za naplatu potraživanja. Što je pokazatelj manji to je povoljniji.
	Koeficijent obrta potraživanja			
Pokazatelj ekonomičnosti				
Ekonomičnost ukupnog poslovanja (E u)	Ukupni prihodi	1,0027	1,0000	Pokazatelj ekonomičnosti ukupnog poslovanja pokazuje koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda te bi trebao biti veći od 1 ili što veći što ukazuje na poslovanje s dobiti.
	Ukupni rashodi			
Pokazatelji profitabilnosti				
Profitabilnost (Marža profita)	Dobit / gubitak	0,27%	0,01%	Profitabilnost pokazuje koliko se dobiti ostvaruje na ukupnim приходima te je poželjno da je pokazatelj što veći.
	Ukupni prihodi			
Stopa povrata imovine (ROA)	Dobit / gubitak	0,23%	0,01%	Stopa povrata imovine je indikator uspješnosti korištenja imovine u stvaranju dobiti. Pokazatelj manji od 5% ukazuje na visok stupanj intenzivnosti imovine.
	Ukupna imovina			
Stopa povrata glavnice (ROE)	Dobit / gubitak	0,34%	0,01%	Stopa povrata glavnice pokazuje koliko novčanih jedinica dobiti poduzeće ostvaruje na jedinicu vlastitog kapitala.
	Kapital			

4. Plan zaduživanja i otplata

Tablica 21. Kretanje stanja kreditne zaduženosti (glavnica)

u 000 EUR

Red. br.	Banka	Stanje duga 31.12.2022.	Valuta	Promjene glavnice 2023.			Datum otplate kredita	Stanje 31.12.2023.
				Zaduženja	Otplate	Neto promjena siječanj - prosinac 2023.		
1.	Dugoročni krediti	40.939		35.835	-16.909	18.926		59.865
1.1.	ZABA (5/2017.)	0	kn	0	0	0	31.05.2022.	0
1.2.	PBZ (12/2017. - isplata 1/2018.)	121	kn	0	-121	-121	31.01.2023.	0
1.3.	ZABA (6/2019.)	3.008	kn	0	-2.123	-2.123	31.05.2024.	885
1.4.	OTP BANKA (4/2020.)	4.778	kn	0	-2.123	-2.123	31.03.2025.	2.655
1.5.	ZABA (12/2020.)	6.371	kn	0	-2.123	-2.123	31.12.2025.	4.248
1.6.	OTP BANKA (11/2021.)	8.318	kn	0	-2.123	-2.123	11/2021.	6.195
1.7.	PBZ (04/2022.)	9.207	kn	0	-2.123	-2.123	04/2027.	7.084
1.8.	ZABA (12/2022.)	9.136	kn	0	-1.859	-1.859	12/2027.	7.277
1.9.	NOVI KREDIT (02/2023.)			15.927	-2.654	13.272	02/2028.	13.272
1.10.	NOVI KREDIT 2 (07/2023.)			19.908	-1.659	18.249	07/2028.	18.249

Tablica 22. Pregled novih zaduženja

u 000 EUR

Red. br.	Banka	Glavnica	Kamata %	Razdoblje	Namjena
1.	NOVI KREDIT (2/2023.)	15.927	1,75% fiksno	2/2023. - 2/2028.	Investicije i tekuća likvidnost
2.	NOVI KREDIT 2 (7/2023.)	19.908	1,75% fiksno	7/2023. - 7/2028.	Investicije i tekuća likvidnost
	Ukupno	35.835			

Tablica 23. Pregled troškova kamata

u 000 EUR

Red. br.	Banka	Namjena kredita	Kamata % (ugovoreno)	Kamata % (refinancirana, važeća na 30.9.2020.)	Naknada %	Razdoblje	Trošak kamata 2023.
1.	Dugoročni krediti						663
1.1.	PBZ (12/2017. (isplata 1/2018.))	Investicije i tekuća likvidnost	1,10% fiksno	0,95% fiksno	0	1/2018. - 12/2023.	0
1.2.	ZABA (6/2019.)	Investicije i tekuća likvidnost	0,78% fiksno	0,78% fiksno	0	6/2019. - 5/2024.	16
1.3.	OTP BANKA (4/2020.)	Investicije i tekuća likvidnost	0,55% fiksno	0,55% fiksno	0	30.4.2020. - 31.3.2025.	21
1.4.	ZABA (12/2020.)	Investicije i tekuća likvidnost	0,54% fiksno	-	0	11/2025.	29
1.5.	OTP BANKA (11/2021.)	Investicije i tekuća likvidnost	0,31% fiksno	-	0	11/2021. - 10/2026.	22
1.6.	PBZ (4/2022.)	Investicije i tekuća likvidnost	0,47% fiksno	-	0	4/2022. - 4/2027.	85
1.7.	ZABA (12/2022.)	Investicije i tekuća likvidnost	1,37% fiksno	-	0	12/2022. - 12/2027.	83
1.8.	NOVI KREDIT (2/2023.)	Investicije i obrtna sredstva	1,75% fiksno	-	0	2/2023. - 2/2028.	246
1.9.	NOVI KREDIT 2 (7/2023.)	Investicije i obrtna sredstva	1,75% fiksno	-	0	7/2023. - 7/2028.	161

Uz šest postojećih dugoročnih kredita, HRT planira u 2023. godini, za potrebe financiranja nabave planiranih investicija, kao i podmirenja troškova sportskih prava za velike sportske događaje (EURO 2024 i 2028, UEFA Liga prvaka) dva nova kreditna zaduženja u ukupnom iznosu od 35,9 milijuna eura. Nova kreditna zaduženja, sukladno dosadašnjoj praksi, HRT prvenstveno planira realizirati uz fiksnu kamatnu stopu, no u ovisnosti o uvjetima financiranja u trenutku zaduženja, odabrat će se najpovoljniji model financiranja uz maksimalnu sigurnost budućih novčanih tokova. Kreditna zaduženja pratit će realizaciju investicijskih projekata kao i financijskog plana, te u slučaju potpune realizacije istog, očekuje se povećanje obveza u odnosu na 1.1.2023. godine za sveukupno 18,9 milijuna eura uz godišnji trošak kamata od 663 tisuće eura.

Plan mjesečne otplate glavnice kredita

Tablica 24. Plan zaduženja i mjesečne otplate glavnice kredita

u 000 EUR

Red. br.	Banka	Stanje 31.12.2022.	Plan siječanj	Plan veljača	Plan ožujak	Plan travanj	Plan svibanj	Plan lipanj	Plan srpanj	Plan kolovoz	Plan rujanj	Plan listopad	Plan studeni	Plan prosinac	Stanje 31.12.2023.
1.	Dugoročni krediti	40.939	-1.161	14.887	-1.305	-1.305	-1.305	-1.305	18.603	-1.637	-1.637	-1.637	-1.637	-1.637	59.865
1.1.	ZABA (5/2017.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	PBZ (12/2017. - isplata 1/2018.)	121	-121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	ZABA (6/2019.)	3.008	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	885
1.4.	OTP BANKA (4/2020.)	4.778	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	2.655
1.5.	ZABA (12/2020.)	6.371	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	4.248
1.6.	OTP BANKA (11/2021.)	8.318	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	6.195
1.7.	PBZ (04/2022.)	9.207	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	7.084
1.8.	ZABA (12/2022.)	9.136	-155	-155	-155	-155	-155	-155	-155	-155	-155	-155	-155	-155	7.277
1.9.	NOVI KREDIT (02/2023.)	0	0	15.927	-265	-265	-265	-265	-265	-265	-265	-265	-265	-265	13.272
1.10.	NOVI KREDIT 2 (07/2023.)	0	0	0	0	0	0	0	19.908	-332	-332	-332	-332	-332	18.249

Tablica 25. Plan mjesečne otplate kamata po kreditima

u 000 EUR

Red. br.	Banka	Stanje 31.12.2022.	Plan siječanj	Plan veljača	Plan ožujak	Plan travanj	Plan svibanj	Plan lipanj	Plan srpanj	Plan kolovoz	Plan rujanj	Plan listopad	Plan studeni	Plan prosinac	Stanje 31.12.2023.
1.	Dugoročni krediti	212	25	23	50	49	48	47	46	78	76	75	73	72	663
1.1.	ZABA (5/2017.)	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	PBZ (12/2017. - isplata 1/2018.)	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	ZABA (6/2019.)	32	2	2	2	2	1	1	1	1	1	1	1	1	16
1.4.	OTP BANKA (4/2020.)	33	2	2	2	2	2	2	2	2	1	1	1	1	21
1.5.	ZABA (12/2020.)	41	3	3	3	3	3	2	2	2	2	2	2	2	29
1.6.	OTP BANKA (11/2021.)	29	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	1	22
1.7.	PBZ (04/2022.)	59	8	8	8	7	7	7	7	7	7	7	6	6	85
1.8.	ZABA (12/2022.)	8	8	7	7	7	7	7	7	7	7	7	6	6	83
1.9.	NOVI KREDIT (02/2023.)	0	0	0	27	26	26	25	25	24	24	24	23	23	246
1.10.	NOVI KREDIT 2 (07/2023.)	0	0	0	0	0	0	0	0	33	33	32	32	31	161

5. Planirani novčani tijek (direktnom metodom)

Tablica 26. Planirani novčani tijek po mjesecima

u 000 EUR

Red. br.	HRT - IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU (MJESEČNA DINAMIKA)	Plan 01 2023	Plan 02 202	Plan 03 2023	Plan 04 2023	Plan 05 2023	Plan 06 2023	Plan 07 2023	Plan 08 2023	Plan 09 2023	Plan 10 2023	Plan 11 2023	Plan 12 2023	Plan 2023
	Početno stanje	7.474	4.284	16.344	14.447	10.595	8.600	7.570	20.171	18.809	17.983	12.265	10.769	7.474
1.	Novčani primici od poslovnih aktivnosti	13.603	14.321	15.790	14.237	14.950	15.840	15.564	15.000	15.790	14.768	15.083	15.392	180.338
1.1.	Novčani primici od mjesečne pristojbe	12.473	12.473	13.933	12.739	13.004	13.933	14.066	13.004	13.933	13.270	13.137	13.535	159.500
1.2.	Novčani primici od prodaje oglasa	929	1.327	978	978	1.426	1.028	978	1.476	978	978	1.426	978	13.479
1.3.	Novčani primici od ostalih prihoda	200	521	879	521	521	879	521	521	879	521	521	879	7.359
2.	Novčani primici od investicijskih aktivnosti	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	8
2.1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne imovine	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	8
3.	Novčani primici od financijskih aktivnosti	0	15.927	0	0	0	0	19.908	0	0	0	0	0	35.835
3.1.	Novčani primici od glavnice kredita	0	15.927	0	0	0	0	19.908	0	0	0	0	0	35.835
4.	PRIMICI UKUPNO (1+2+3)	13.603	30.248	15.791	14.238	14.951	15.840	35.473	15.001	15.791	14.769	15.084	15.392	216.181
5.	UKUPNO RASPLOŽIVA SREDSTVA:	21.077	34.533	32.134	28.684	25.546	24.441	43.044	35.172	34.600	32.751	27.348	26.162	223.655
6.	Novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	13.778	14.565	13.834	14.704	14.255	14.145	20.011	13.749	13.556	14.223	14.302	13.983	175.104
6.1.	Novčani izdaci za zaposlene	4.937	4.908	4.690	5.345	4.908	5.179	5.688	5.522	5.345	5.126	4.908	5.179	61.735
6.2.	Novčani izdaci za vanjske suradnike	796	696	773	746	1.032	917	691	390	276	639	1.067	1.088	9.111
6.3.	Novčani izdaci za dobavljače	6.061	7.651	6.658	6.329	6.812	6.520	10.607	6.303	6.375	6.223	6.861	6.240	82.641
6.4.	Novčani izdaci za zakonska davanja - FzPPiRM	374	374	418	382	390	418	422	390	418	398	394	406	4.785
6.5.	Novčani izdaci za zakonska davanja - HAVC	671	0	0	722	0	0	696	0	0	696	0	0	2.785
6.6.	Novčani izdaci za zakonska davanja - VzEM	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	835
6.7.	Novčani izdaci za kamate na kredite - dosadaš.	25	23	23	23	22	21	21	20	20	19	18	18	255
6.8.	Novčani izdaci za kamate na kredite - novi	0	0	27	26	26	25	25	58	57	56	55	54	407
6.9.	Novčani izdaci za poreze - redovni	180	180	645	664	664	664	1.327	664	664	664	664	664	7.641
6.10.	Ostali novčani izdaci	664	664	531	398	332	332	465	332	332	332	265	265	4.911
7.	Novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	1.854	2.585	2.549	2.081	1.385	1.420	1.557	977	1.424	4.627	641	1.636	22.737
7.1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne imovine	990	731	894	633	478	627	333	77	358	3.595	227	734	9.679
7.2.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne nematerijalne imovine	864	1.853	1.654	1.448	907	793	1.224	900	1.066	1.032	414	902	13.058
8.	Novčani izdaci od financijskih aktivnosti	1.161	1.039	1.305	1.305	1.305	1.305	1.305	1.637	1.637	1.637	1.637	1.637	16.909
8.1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita - dosadašnji	1.161	1.039	1.039	1.039	1.039	1.039	1.039	1.039	1.039	1.039	1.039	1.039	12.595
8.2.	Novčani izdaci za otplatu glavnice-novi	0	0	265	265	265	265	265	597	597	597	597	597	4.313
9.	IZDACI UKUPNO	16.793	18.189	17.687	18.090	16.945	16.870	22.873	16.363	16.617	20.487	16.579	17.256	214.749
	STANJE NA RAČUNU	4.284	16.344	14.447	10.595	8.600	7.570	20.171	18.809	17.983	12.265	10.769	8.906	8.906

6. Investicije

HRT u 2023. godini planira **nova investicijska ulaganja** u ukupnom iznosu **31,2 milijuna eura** što je 9,2 milijuna eura manje nego prethodne godine. Od tog iznosa 20,6 milijuna eura ulaganja se odnosi na programske sadržaje zajedno s kapitalnim djelima iz vlastite proizvodnje, dok se 10,6 milijuna eura odnosi na ulaganja u materijalnu i nematerijalnu imovinu (bez programskih sadržaja).

Budući da je procijenjena realizacija investicija u 2022. godini **20,6 milijuna eura** (od čega se 14,3 milijuna eura odnosi na ulaganja u programske sadržaje i 6,3 milijuna eura na materijalna i nematerijalna ulaganja (bez programskih sadržaja) očekuje se prijenos realizacije u 2023. godinu u iznosu 16,3 milijuna eura (9,4 milijuna eura programskih sadržaja, a 6,9 milijuna eura materijalnih i nematerijalnih ulaganja bez programskih sadržaja).

Istovremeno, uvažavajući tijek provedbe procesa nabave, kao i procesa pripreme i realizacije projekata, očekujemo da će se dio planiranih investicijskih projekata za 2023. u realizaciji prenijeti na 2024. godinu. Procijenjena vrijednost projekata koji će se pokrenuti u 2023. a realizirati u idućoj godini je 15,2 milijuna eura.

Tablica 27. Ukupne nove investicije u 2023. godini (s nepriznatim PDV-om)

u EUR

Red. br.	Naziv	Plan 2022.	Procjena 2022.	Plan 2023.		
				Preneseno iz 2022.	Plan novih investicija 2023.	Očekivani prijenos realizacije u iduće godine
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ukupno mat. i nemat imovina (bez programskih sadržaja)	16.687.770	6.336.903	6.879.352	10.591.531	5.401.513
1.1.	Materijalna imovina	15.964.165	6.039.149	6.705.002	10.396.652	5.401.513
1.2.	Nematerijalna imovina (bez programskih sadržaja)	723.605	297.754	174.350	194.879	0
2.	Programski sadržaji	23.700.577	14.283.481	9.417.096	20.577.211	9.829.698
	Ukupno	40.388.347	20.620.385	16.296.448	31.168.743	15.231.212

* Plan 2022. godine uključuje plan novih investicija i očekivanu realizaciju investicija pokrenutih u prethodnim godinama

6.1. Plan investicijskih ulaganja u dugotrajnu nematerijalnu imovinu – programske sadržaje

U nastavku donosimo pregled plana investicijskih ulaganja u dugotrajnu nematerijalnu imovinu u sklopu kojeg se nalaze i projekti koji zadovoljavaju kriterije za kapitalizaciju u sklopu dugotrajne nematerijalne imovine te su planirani u Planu investicijskih ulaganja u dugotrajnu nematerijalnu imovinu - programske sadržaje.

Tablica 28. Investicije u nematerijalnu imovinu (strani sadržaji i kapitalna djela)

u EUR

Kanal / odjel	Licence stranog programa	Troškovi vlastite proizvodnje kapitalnih djela	Sveukupno	% ukupnih nematerijalnih investicija	% investicija u kanalu
1	2	3	4	5	6
HTV 1	6.452.836	1.975.254	8.428.090	100,0%	100,0%
- DOKUMENTARNI SADRŽAJI	0	1.975.254	1.975.254	23,4%	23,4%
Dioklecijan	0	1.975.254	1.975.254	23,4%	23,4%
- ODABIR I NABAVA PROGRAMSKIH SADRŽAJA	6.452.836	0	6.452.836	76,6%	76,6%
Filmski sadržaji	6.452.836	0	6.452.836	76,6%	76,6%
HTV	6.452.836	1.975.254	8.428.090	100,0%	-

Pregled ukupnih investicija u dugotrajnu nematerijalnu imovinu

u EUR

Domaće investicije – nezavisna produkcija	11.571.849 eura bruto
Strane investicije – nezavisna produkcija	577.248 eura bruto
Strane investicije (licence stranog programa)	6.452.836 eura bruto
Proizvodnja kapitalnih djela	1.975.254 eura bruto
Ukupno investicija u programske sadržaje	20.577.187 eura bruto

U sklopu domaćih investicija planirana su sredstva za izvršenje zakonske obveze o ulaganju 15% programskog proračuna u nabavu europskih djela neovisnih proizvođača, od čega polovina tih sredstava mora biti namijenjena za djela proizvedena izvorno na hrvatskome jeziku. Programski proračun obuhvaća troškove proizvodnje audiovizualnih sadržaja namijenjenih objavljivanju na televizijskim programskim kanalima i u audiovizualnim uslugama na zahtjev u toj godini.

HRT planira izvršiti zakonsku obvezu te od nezavisnih proizvođača naručiti/otkupiti djela u vrijednosti od 12,1 milijun eura bruto od čega 11,6 milijuna eura planira ugovoriti od domaćih nezavisnih producenata, dok se 577 tisuća eura odnose na planirane nabave programskih sadržaja od stranih nezavisnih producenata.

Tablica 29. Otkup djela od nezavisnih proizvođača

u EUR

Red. br.	Opis	Plan 2023. neto	Plan 2023. bruto
1	2	3	4
1	Nova investicija u 2023. godini	9.913.320	12.149.097
1.1.	Zakonska obveza 15% - investicije	9.427.169	11.571.849
1.2.	Nabava stranih programskih sadržaja - nezavisna produkcija	486.151	577.248

Tablica 30. Plan novih investicija 2023. godini

u EUR

Poslovne jedinice (PJ/SUJ)	MT	Predmet nabave	Ukupno iznos neto	Ukupno iznos s nepriznatim PDV-om	Planirani kvartal isporuke/ izvršenja
Tehnologija	83000	Tonski stolovi	101.533	124.632	Q3
Tehnologija	83000	Tonski stolovi	187.139	229.713	Q3
Tehnologija	83000	Tonski stolovi	187.139	229.713	Q3
Tehnologija	83000	Uređaji za snimanje i reprodukciju	13.272	16.292	Q2
Tehnologija	83000	Tonski stolovi	99.542	122.188	Q3
Tehnologija	83000	Radne stanice po grupama	4.645	5.702	Q4
Tehnologija	83000	Digitalna procesna oprema	3.318	4.073	Q2
Tehnologija	83000	Tehnološki namještaj	5.309	6.517	Q3
Tehnologija	83030	Nadogradnja tehnološke mrežne infrastrukture	79.634	97.750	Q4
Tehnologija	83030	Tonska procesna oprema	13.272	16.292	Q2
Tehnologija	83030	Radne stanice po grupama	152.114	186.719	Q4
Tehnologija	83030	Računalni poslužitelji	16.723	20.528	Q3
Tehnologija	83050	Radijska tonska oprema	10.618	13.272	Q3
Tehnologija	83056	Radijska tonska oprema	1.062	1.327	Q3
Tehnologija	83050	Radijska tonska oprema	5.309	6.636	Q3
Tehnologija	83050	Tehnološki namještaj	11.945	14.931	Q3
Tehnologija	83050	Tehnološki namještaj	7.963	9.954	Q3
Tehnologija	83050	Hibridi	10.618	13.272	Q3
Tehnologija	83050	Licence za programsku podršku	1.327	1.659	Q1
Tehnologija	83050	Nadogradnja Prodys sustava audio kodeka	33.181	41.476	Q3
Tehnologija	84110	SNG1	594.598	729.869	Q4 2024
Tehnologija	84120	Tonski stolovi	506.338	621.529	Q3
Tehnologija	84120	Televizijska tonska oprema po grupama	31.853	39.100	Q4
Tehnologija	84130	Terenska LED rasvjeta	66.361	81.459	Q3
Tehnologija	84130	Mjerni i kontrolni instrumenti i pribor	6.636	8.146	Q2
Tehnologija	84130	Studijski Video zid	106.178	130.334	Q3
Tehnologija	84130	Studijska LED rasvjeta po grupama	272.082	333.980	Q3
Tehnologija	84130	Rasvjetni pultovi po grupama	132.723	162.917	Q4
Tehnologija	84130	Efekt rasvjeta	265.446	325.834	Q3
Tehnologija	84512	Studijska news automatizacija	384.896	472.460	Q3 2024
Tehnologija	84512	Nadogradnja DNR sustava	384.896	472.460	Q1 2024
Tehnologija	84540	Nadogradnja aplikacije HRTmeteo	39.817	48.875	Q4
Tehnologija	84540	Nadogradnja HRTweb-a	33.181	40.729	Q4
Tehnologija	84520	Nadogradnja MAM sustava	398.168	488.752	Q2 2024
Tehnologija	84520	Nadogradnja Tapeless sustava	398.168	488.752	Q4
Tehnologija	85540	Edius licence	15.927	19.550	Q4
Tehnologija	85540	Računala po grupama	29.863	36.656	Q4
Tehnologija	85540	ENG kamere	169.885	208.534	Q4
Tehnologija	85540	ENG kamere	29.863	36.656	Q4
Tehnologija	85540	Gopro kamera	1.327	1.629	Q2
Tehnologija	85540	Televizijska tonska oprema po grupama	18.581	22.808	Q4
Tehnologija	85530	Mikseta	3.982	4.888	Q4

Nastavak tablice 30. Plan novih investicija 2023. godini

u EUR

Poslovne jedinice (PJ/SUJ)	MT	Predmet nabave	Ukupno iznos neto	Ukupno iznos s nepriznatim PDV-om	Planirani kvartal isporuke/izvršenja
Tehnologija	85530	Stativi	37.428	45.943	Q4
Tehnologija	85510	Proširenje centralnog sustava za sinkronizaciju i black burst	178.379	218.961	Q3
Tehnologija	85510	Nadogradnja sustava za automatizirano odvijanje programa	358.352	439.877	Q1 2024
Tehnologija	87000	Računala po grupama	119.451	146.626	Q1 2024
Tehnologija	87000	Računala po grupama	35.835	43.988	Q1 2024
Tehnologija	87000	Računalni periferni uređaji	15.927	19.550	Q1 2024
Tehnologija	87000	Nadogradnja aplikacije za pristojbu	10.087	12.382	Q4
Tehnologija	87000	Nadogradnja aplikacije za Prodaju oglasnog prostora	23.890	29.325	Q3
Tehnologija	87000	Nadogradnja centralnog poslovno informacijskog sustava	25.217	30.954	Q4
Tehnologija	87000	Usluge mobilne telefonije po grupama: A) Poslovanje B) Proizvodnja programa	2.654	3.258	Q4
Tehnologija	87000	Mrežna infrastruktura	358.352	439.877	Q4
Tehnologija	87200	Monitori	19.908	24.438	Q3
Tehnologija	87200	TV prijemnici	19.908	24.438	Q3
Tehnologija	87200	Digitalna procesna oprema	3.318	4.073	Q2
Program	66000	Uredski namještaj po grupama	2.654	3.258	Q3
Program	60000	Uredski namještaj po grupama	7.963	9.775	Q3
Produkcija	78021	Elektromotorno lančano vitlo	4.645	5.702	Q3
Produkcija	78031	Monitori	1.195	1.466	Q3
Produkcija	78010	Računala po grupama	10.618	13.033	Q4
Produkcija	78000	Računala po grupama	1.991	2.444	Q4
Produkcija	78020	Računala po grupama	3.982	4.888	Q4
Produkcija	78020	Monitori	1.327	1.629	Q3
Produkcija	78010	Programski paket za obradu slike i animaciju	5.309	6.517	Q2
Produkcija	73040	Klavijature	4.778	5.973	Q2
Produkcija	73030	Brač	995	1.244	Q2
Produkcija	78031	tracking box	796	978	Q3
Produkcija	78022	Podij - pozornica	19.908	24.438	Q2
Produkcija	78020	Profesionalni stol za glačanje	3.318	4.073	Q1
Produkcija	78020	Programski paket za obradu slike i animaciju	3.982	4.888	Q3
Produkcija	78020	Slikovni laserski skener	45.126	55.392	Q4
Poslovanje	55100	Uredski namještaj po grupama	188.466	231.342	Q1 2024
Poslovanje	55111	Sanacija ophoda tornja HRT-a zgrade B10	119.451	146.626	Q4
Poslovanje	55111	Izrada projekta podizne rampe prostora postojeće garderobe u zgradi bloka B30	2.654	3.258	Q1
Poslovanje	55112	Izrada projektnog rješenja, novelacija projekta zamjena opće rasvjete	23.890	29.325	Q2
Poslovanje	55112	Zamjena opće rasvjete u B-20 i B-50 u Dom-u HRT-a	929.060	1.140.421	Q3 2024
Poslovanje	55111	Idejni projekt skladišta scenske opreme, Paromlinska	25.217	30.954	Q4

Nastavak tablice 30. Plan novih investicija 2023. godini

u EUR

Poslovne jedinice (PJ/SUJ)	MT	Predmet nabave	Ukupno iznos neto	Ukupno iznos s nepriznatim PDV-om	Planirani kvartal isporuke/ izvršenja
Poslovanje	55111	Urbanistički plan uređenja Cvjetno za zonu istočno od HRT-a	23.890	29.325	Q4
Poslovanje	55112	Zamjena UPS uređaja u HRT centrima	26.412	32.421	Q4
Poslovanje	55112	Preinaka ventilacije scenografije	398.168	488.752	Q1 2024
Poslovanje	55112	Nadzor nad Preinakom ventilacije scenografije	13.272	16.292	Q1 2024
Poslovanje	55112	Izrada projekta rekonstrukcije dizala	6.636	8.146	Q2
Poslovanje	55112	Rekonstrukcija hidrauličkog teretnog dizala u B20 HRT Doma	46.453	57.021	Q1 2024
Poslovanje	55112	Nadzor investicijskih projekata rekonstrukcije dizala	1.991	2.444	Q1 2024
Poslovanje	55112	Mjerni i kontrolni instrumenti i pribor	10.618	13.033	Q3
Poslovanje	55120	Proširenje sustava kontrole pristupa	6.636	8.146	Q4
Poslovanje	55120	Zamjena dotrajalih elemenata i nadogradnja novim elementima sustava tehničke zaštite	238.901	293.251	Q3 2024
Poslovanje	55120	Sigurnosni ormarić za ključeve	50.435	61.909	Q4
Poslovanje	55120	Rekonstrukcija sustava unutarnje Hidrantske mreže	238.901	293.251	Q3 2024
Poslovanje	55120	Izrada izvedbenog projekta sustava tehničke zaštite	5.973	7.331	Q3
Poslovanje	55120	stručni nadzor nad radovima zamjene dotrajalih elemenata i nadogradnje sustava tehničke zaštite	6.636	8.146	Q3 2024
Poslovanje	55120	stručni nadzor nad radovima rekonstrukcije Hidrantske mreže	6.636	8.146	Q3 2024
Poslovanje	55131	Fotokopirni aparati	7.963	9.775	Q3
Poslovanje	55111	Izvedbeni projekt akustične zaštite stropa Studija 12	25.217	30.954	Q4
Poslovanje	55112	Izrada projektnog rješenja Rekonstrukcija i zamjena redundantnog UPS napajanja rasvjete studija 10	13.272	16.292	Q3
Poslovanje	55112	Dogradnja redundantnog UPS napajanja rasvjete studija 10	39.817	48.875	Q2 2024
Poslovanje	55112	Digitalni satni moduli za tehnološke prostore u Domu HRT-a i HRT Centrima	6.636	8.146	Q3
	Ukupno		8.626.929	10.591.531	

7. Kazalo tablica

Tablica 1. Izvještaj o prihodima i rashodima (interna reklasifikacija)	5
Tablica 2. Plan pristojba - glavnica.....	6
Tablica 3. Plan pristojba - troškovi i kamate	7
Tablica 4. Ostali poslovni prihodi	10
Tablica 5. Financijski prihodi	11
Tablica 6. Financijski rashodi	11
Tablica 7. Troškovi proizvodnje programa	12
Tablica 8. Ostali troškovi proizvodnje	14
Tablica 9. Troškovi proizvodnje po programskim kanalima	15
Tablica 10. Troškovi proizvodnje po programskim kanalima/produkcijskim odjelima	17
Tablica 11. Plan namjenskog trošenja sredstava za Program za Hrvate izvan RH	19
Tablica 12. Struktura planiranog kretanja broja radnika po organizacijskim jedinicama	20
Tablica 13. Kvalifikacijska struktura radnika.....	20
Tablica 14. Struktura plaća i naknada	21
Tablica 15. Vanjska suradnja	22
Tablica 16. Amortizacija materijalne i nematerijalne imovine po organizacijskim jedinicama	23
Tablica 17. Planirana amortizacija programskih prava po kanalima	23
Tablica 18. Ostali režijski troškovi	24
Tablica 19. Bilanca	26
Tablica 20. Pokazatelji	27
Tablica 21. Kretanje stanja kreditne zaduženosti (glavnica)	29
Tablica 22. Pregled novih zaduženja	29
Tablica 23. Pregled troškova kamata	29
Tablica 24. Plan mjesečne otplate glavnice kredita	31
Tablica 25. Plan mjesečne otplate kamata po kreditima	31
Tablica 26. Planirani novčani tijek po mjesecima	32
Tablica 27. Ukupne nove investicije u 2023. godini (s nepriznatim PDV-om)	33
Tablica 28. Investicije u nematerijalnu imovinu (strani sadržaji i kapitalna djela)	34
Tablica 29. Otkup djela od nezavisnih proizvođača	35
Tablica 30. Plan novih investicija 2023. godini	35