

tel. +385 1 3638 556
fax. +385 1 3638 380
www.kazaliste-tresnja.hr

Gradsko kazalište Trešnja
Mošenička 1
10110 Zagreb
Hrvatska



Bilješke uz financijske izvještaje za razdoblje siječanj – prosinac 2022. godine

Gradsko kazalište Trešnja osnovano je Odlukom Skupštine Grada Zagreba.

Matični broj u Trgovačkom sudu u Zagrebu je **080178376**.

Matični broj poslovnog subjekta u Državnom zavodu za statistiku je **03284166**.

Osobni identifikacijski broj u Ministarstvu financija je **28265486672**.

Prema obavijesti o razvrstavanju poslovnog subjekta prema NKD-u 2007 kazalište je razvrstano u ustanovu i izvođačku djelatnost šifre **9001**. Registarski broj korisnika proračuna je **24883**, a razina korisnika **21**.

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Zakona o proračunu, Uredbi o računovodstvu proračuna, Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu i Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima

Prihodi

Bilješka br. 1

Ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od **13.754.839,15 kn**.

Struktura prihoda :

Prihodi iz Gradskog ureda za kulturu 11.600.236,70 kn ili 82,34 %

Vlastiti prihodi 2.048.044,32 kn ili 17,66 %

Struktura prihoda iz Grada u 2022. godini u odnosu na 2021. i 2020. godinu:
HRK

Sredstva iz Grada	Ukupno	Plaće	% kol. 3/2	Program	% kol. 5/3	Materijalni izdaci	% kol. 7/2	Nabavka dugotrajne imovine	% kol. 9/2
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
2020.	11.359.253	9.709.732	85,4 5	701.000	6,18	905.810	7,98	42.711	0,39
2021.	10.556.472	9.454.276	89,5 6	451.500	4,28	650.696	6,16	-	-
2022.	11.600.236,70	9.967.970,39	85,93	412.500,00	3,56	1.219.766,31	10,51	-	-

Grad Zagreb do 31.12. nije doznačio sva sredstva prema Ugovoru o korištenju sredstava za realizaciju Programa javnih potreba u kulturi Grada Zagreba za 2022. godinu.

Do 31.12. **nisu** doznačena sredstva za plaće u iznosu: 873.051,21 kn, za program u iznosu: 80.000,00 kn, materijalna prava zaposlenika u iznosu: 17.799,00 kn za materijalne izdatke: 74.019,68 kn, investicije i opremanje u iznosu: 23.985,04 kn te kazališno vijeće u iznosu. 3.527,65 kn.

Ukupno **1.072.382,58 kn** manje doznačenih sredstava za 2022.godinu.

Najviše sredstava doznačeno je za plaće i naknade zaposlenih, na razini su ugovorenih te u skladu s odobrenim brojem zaposlenih. Prihodi za realizaciju programa su minimalni. Prihoda za materijalne izdatke su nedostadni za pokriće osnovnih potreba, a poseban je problem i neredovita i zakašnjela doznaka sredstava. U okviru prihoda za materijalne izdatke i program nalazi se i doznaka sredstava iz 2021. godine.

Struktura vlastitih prihoda u 2022. godini u odnosu na 2020. i 2021. godinu:

HRK

	Ukupno	Prihod od ulaznica	% kol. 3/2	Prihod od usluga	% kol. 5/2	Prihodi od donacija	% kol. 7/2	Ostali prihodi	% kol 7/2
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
2020.	800.399	464.676	58,06	313.966	39,23	2.119	0,26	19.638	2,45
2021.	774.423	452.964	58,49	321.443	41,51	-	-	16	-
2022.	2.048.044,32	1.550.352,46	75,70	480.031,75	23,44	11.476,00	0,56	6.184,11	0,30

Vlastiti prihodi su znatno porasli u odnosu na zadnje dvije pandemijske godine te su se vratili na razinu prije pandemije Covida 19. Ukidanjem epidemioloških mjera, publika se u punom broju vratila u Kazalište, posebno škole i vrtići kojima su ukinute zabrane odlaska na predstave izvan škola.

Odstupanja su najznačajnija na sljedećim pozicijama:

6361 – odnosi se na prihod iz državnog proračuna prema dopisu Gradskog ureda za kulturu, međugradsku i međunarodnu suradnju i civilno društvo od 15. prosinca 2022.g.vezano za uputu o energentima

6526 – nakon ukidanja epidemioloških mjera, publika se vratila u Kazalište, posebno škole i vrtići kojima su u vrijeme epidemije bili onemogućeni odlasci u kazališta te je u prethodne dvije godine epidemije bilo manje izvedbi i smanjen broj publike

6614 – vraćanjem publike u Kazalište, povećana je prodaja u suvenirnici

6615 – nakon ukidanja epidemioloških mjera, povećao se prihod od najma dvorana i ugostiteljskog objekta u prostorijama Gradskog kazališta Trešnja

6631 – donacija led lampica iz Bauhause d.d. za projekt Ljeto u Trešnji

6632 – dvije parne postaje i ručno glačalo donirano od strane Philips Domestic Appliances Croatia d.o.o.

683 – izvansudska nagodba s radnikom – rješenje od 17.ožujka 2022.g.

Rashodi

Bilješka br. 2

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od **12.985.250,93 kn.**

Struktura rashoda je sljedeća:

	Ukupno	Rashodi za zaposlene	% kol. 2/1	Rashodi za materijalne izdatke	% kol. 4/1	Rashodi za financijske izdatke	% kol. 6/1	Rashodi za dugotrajnu imovinu	% kol. 8/1
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
2020.	11.729.305	9.866.172	84,12	1.752.702	14,94	8.102	0,07	74.991	0,64
2021.	11.422.249	9.681.582	84,76	1.731.533	15,16	8.748	0,08	386	-
2022.	12.985.250,93	10.178.820,22	78,39	2.747.996,01	21,16	13.032,06	0,1	45.402,64	0,35

U 2022. godini ukupni rashodi su povećani za 13,68 %. Najveće povećanje je u materijalnim rashodima prvenstveno radi poskupljenja energenata.

Odstupanja su najznačajnija na sljedećim pozicijama:

- 3211 – u 2022. godini bilo je manje gostovanja nego 2021. godine
- 3213 – radnici su upućeni na dodatne seminare i edukacije radi uvođenja eura i novih propisa iz područja financija i računovodstva
- 3221 – budući da je Kazalište radilo punim kapacitetom u 2022. godini, povećala se potrošnja materijala za čišćenje i održavanje koji je uz to i poskupio
- 3222 – u 2022. godini bile su dvije premijere i tri obnove predstava te je utrošeno više materijala i sirovina nego u 2021. godini
- 3223 – osim rada u punom kapacitetu, drastično su povećane cijene energenata u 2022. godini
- 3225 – kupljeni su instrumenti za predstavu Praljudi
- 3232 – radi dotrajalosti traženo je i odobrena rekonstrukcija sustava klima komore (Termo servis d.o.o.), izrada glavnog plišanog zastora pozornice i rekonstrukcija vodilice (Futurteh d.o.o.), novi mehanički ionski omekšivač (Energo-Biro d.o.o.)
- 3233 – kako su se u 2022. održavale, osim premijera i druga događanja tako su se povećali i troškovi promidžbe
- 3236 – ukidanje obveze testiranja zaposlenika na Covid 19 u 2022. godini
- 3237 – povećanje se odnosi na autorske honorare u novim predstavama i obnovama te obnovom tantijema predstave I opet Miffy... i novim tantijemima za predstavu Ježeva kućica
- 3238 – povećanje u odnosu na 2021. godinu radi nadogradnja softwarea radi uvođenja Eura
- 3239 – na ovoj poziciji se nalaze između ostalog i usluge čišćenja kostima i grafičke i tiskarske usluge koje su u 2022. godini povećane radi broja predstava te izrade dojmovnika za predstavu Praljudi
- 3291 – u 2022. su smanjene naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela
- 3293 – ukidanjem epidemioloških mjera stvoreni su uvjeti za održavanje domjenaka nakon premijera te obilježavanja dana kazališta i božićnog domjenka
- 3431 – u skladu s veći platnim prometom u 2022. godini povećane su i naknade i provizija banke
- 4221 – radi dotrajalosti i neispravnosti računala, kupljena su dva laptopa za odjel marketinga
- 4222 – redovna dvogodišnja kupnja mobitela za zaposlenike
- 4227 – nabavka novih naglavničkih mikrofona, prvenstveno za predstavu I opet Miffy...
- 4262 – redovna nadogradnja licenciranih programa

U realizaciji ugovornih obveza Gradsko kazalište Trešnja je sav iznos ostvarenih vlastitih sredstava utrošilo prema Pravilniku o načinu korištenja vlastitih prihoda, na materijalne rashode te za tekuće i investicijsko održavanje i nabavku opreme te za isplatu dodataka zaposlenicima.

U 2022. godini odigrano je 196 predstava uz 47.271 posjetitelja, a sveukupno sa svim događanjima ostvareno je 208 izvedbe uz 48.887 posjetitelja. Prosječna popunjenost dvorane je 87,86%

Bilješka br. 3

U izvještajnom razdoblju ostvareni je višak prihoda od 769.599,42 kn.
Prenesenim manjak iz prethodnog razdoblja je 757.766,00 te višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 11.833,19 kune.

Bilješke uz Bilancu

Bilješka br. 4

Stanje novaca na računu i u blagajni na dan 31.12.2022.g je 1.154.954,80 kn, a potraživanja za prihode iznosila su 161.103,42 kn

Značajnija odstupanja na bilanci u odnosu na 2021. godinu su na pozicijama:

1112 – povećanje vlastitog prihoda, posebno u prosincu 2022. godine kada je odigrano ukupno 50 predstava

113 – povećanje nastalo zbog predopskrbe kovanicama Eura

996 – izvanbilančni zapisi odnose se na sudske sporove u tijeku:

Kristijana Ferderbar Bućan-tužitelj, poslovni br: PR-5357/2020/19,voditeljska naknada,iznos 26.600,00

Kristina Hrnčić-tužitelj,poslovni br:1230/2020-12,uznemiravanje na radnom mjestu, iznos 30.000,00

Bilješke uz P-VRIO

Bilješka br. 5

P003 – smanjenje vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine za rashodovanu dugotrajnu imovinu i to za iznos neotpisane vrijednosti – neispravni mikrofoni, mobitel i uredska stolica

Bilješke uz RAS-FUNKCIJSKI

Bilješka br. 6

082 – iznosi odgovaraju ukupno iskazanim rashodima u Obrascu PR-RAS na šifri Z005 i šifri 4 rashodi za nabavku nefinancijske imovine.

Bilješke uz izvještaj o obvezama

Obveze

Bilješka br. 7

Obveze iskazane s datumom 31.12.2022.g iznose 1.141.802,22 kn. Od ovog iznosa najveći dio su nedospjele obveze i iznose 1.123.840,04 kn što uključuje i rashode za plaće od 888.267,79 kn, a podmirene su do predaje izvješća.

U Zagrebu, 30. siječnja 2023.

Višnja Babić,
ravnateljica

