



Bilješke uz financijske izvještaje za razdoblje siječanj – prosinac 2019. godine

Gradsko satiričko kazalište „Kerempuh“ osnovano je Odlukom Skupštine Grada Zagreba sa sjedištem u Zagrebu, Prolaz Fadila Hadžića 3.

U Trgovačkom sudu u Zagrebu vodi se pod matičnim brojem **080420364**, matični broj u Državnom zavodu za statistiku je **03205428**, osobni identifikacijski broj u Ministarstvu financija je **26804323093**, registarski broj korisnika proračuna je **26129**, razine korisnika **21**. U Gradskom proračunu vodi se na poziciji **0905** Gradskog ureda za kulturu. Prema obavjesti o razvrstavanju poslovnog subjekta prema NKD-u 2007 kazalište je razvrstano u ustanovu i izvođačku djelatnost šifre **9001**.

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.

Prihodi i primici

Bilješka br. 1

Ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od **20.042.957 kn**.

Prema indeksu veći su za 6,6% u odnosu na prethodnu godinu, struktura je slijedeća :

Prihodi iz proračuna Grada Zagreba	12.824.028 kn	ili	63,98 %
Vlastiti prihodi i primici	7.065.521 kn	ili	35,25 %
Nenadležni proračuni	153.408 kn	ili	0,77 %

Struktura prihoda iz proračuna Grada Zagreba :

Od ukupnog prihoda, 10.879.786 kn ili 84,84% odnosi se na prihod za plaće i naknade, 998.000 ili 7,78% odnosi se na programska sredstva, 913.042 ili 7,12% odnosi se na prihod za materijalne izdatke i 0,26% na prihod za nabavku dugotajne imovine .

Prihodi iz Gradskog proračuna za financiranje djelatnosti kontinuirano se smanjuju i s datumom bilance bili su manji su u odnosu na prethodnu godinu za 6%.

Struktura namjenskih i vlastitih prihoda:

Od ukupnog iznosa, na prihod od ulaznica odnosi se 4.418.223 kn ili 62,53%, na prihod od usluga 771.463 kn ili 10,92 %, na prihod od donacija 70.000 kn ili 0,99% i na ostale prihode 1.805.834 kn ili 25,56%.

Zabilježen je znatniji porast vlastitih prihoda u odnosu na prethodnu godinu na što je utjecao prihod s naslova osiguranja.

Rashodi i izdaci

Bilješka br. 2

Ostvareni su ukupni rashodi i izdaci u iznosu od **20.826.515 kn**.

Prema indeksu veći su za 8,9 % u odnosu na prethodnu godinu, a struktura je slijedeća:

Rashodi za zaposlene iznose 12.914,866 kn (62%), rashodi za materijalne izdatke 6.589.731 kn (32 %), finansijski rashodi 29.894 kn (0,1%), naknade građanima - osiguranje i školarine 217.196 kn (1%) i ostali rashodi 39,000 kn (0,1%), rashodi za nabavu nefinancijske imovine 1.035.828 kn (5%)

Uočena su slijedeća veća odstupanja u odnosu na prethodnu godinu:

AOP - 155 – ostale obveze za zaposlene

AOP - 168 – materijal i sirovine

AOP - 170 - materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje

AOP - 175 – telefon, pošta i prijevoz

AOP - 179 – zakupnine i najamnine

AOP –361 – uredska oprema i namještaj

AOP –370 - prijevozna sredstva u cestovnom prometu

Indeksi prethodno opisanih povećanja rezultat su različitim potreba i dinamike trošenja koja svake godine nisu ista, prvenstveno materijal za tekuće i investicijsko održavanje i nabavka opreme. Indeks zakupnina i najamnina također je povećan a što je u konačnici rezultiralo kupnjom novih vozila zbog potrebe čestih gostovanja u zemlji i inozemstvu. Povećanje kod ostalih obveza za zaposlene rezultat je mogućnosti korištenja neoporezivih naknada uvjetovane promjenom zakonskih propisa.

U realizaciji programa rada Kazalište je pored ugovorenih sredstava iz nadležnog proračuna znatan iznos ostvarenih namjenskih i vlastitih prihoda utrošilo na programske izdatke, materijalne rashode, tekuće i investicijsko održavanje i nabavku opreme.

U 2019. godini održane su ukupno 254 izvedbe predstava pred 85.155 gledatelja. Od ukupnog broja izvedene su 223 predstave u Zagrebu (72841 gledatelja), 22 izvedbe predstava na gostovanjima u zemlji (9099 gledatelja) i 9 izvedbi predstava u inozemstvu (3215 gledatelja).

Kazalište je sa 7 predstava sudjelovalo na devet festivala u zemlji i osvojeno je ukupno 6 nagrada. Na sedam festivalima u inozemstvu odigrano je pet predstava i osvojeno je 6 nagrada.

Opisani program ostvaren je s 5 premijernih naslova; H.Shields/J.Sayer/G.Lewis: Raspad sistema, U.Vizek: Ja od jutra nisam stao, C.Serreau: Doma je najbolje, V.Ivančić: Bilježnica Robija K i u koprodukciji s Kazalištem Moruzgva-I.L.Lemo: Cabaret preko veze (vlastita sredstva) te 11 repriznih naslova.

Održani su 43. Dani satire Fadila Hadžića, festival najboljih komediografskih i satiričkih predstava iz zemlje i inozemstva na kojima je odigrano 12 predstava i koje je vidjelo 4167 gledatelja.

Bilješka br. 3

U razdoblju siječanj-prosinac 2019. ostvareni su ukupno veći rashodi od prihoda i to iz razloga što do isteka obračunskog razdoblja nisu doznačena sva ugovorena sredstva iz Gradskog proračuna . Plaće i naknade za ugovoreni i odobreni broj zaposlenih na razini su 11. mjeseci (92 %) ; programski prihodi u odnosu na ugovorena sredstva na razini su 78 % , sredstva za materijalne izdatke na razini su 90 % u odnosu na financijski plan. Kako u izvješću nije moguće prikazati potraživanja od proračuna napominjemo da bi ona iznosila 1.350.000 kn.

Slijedom navedenog ukupni manjak rashoda iznosi 783.558 a pojedinačno je ostvaren višak prihoda poslovanja od 250.181 kn i manjak prihoda od nefinancijske imovine od 1.033.739 kn . Obzirom na preneseni višak prihoda iz prethodnih godina za raspolaganje u narednom periodu ostaje višak prihoda od 2.221.371 kn.

Stanje novaca na računu i u blagajni na dan 31.12.2019.g iznosilo je 3.627.182 kn, dok su potraživanja za nenaplaćene prihode iznosila 49.259 kn.

Bilješke uz izvještaj o obvezama

Obveze

Bilješka br. 4

Obveze iskazane s datumom 31.12.2019.g iznose 1.498.386 kn i cijeli iznos se odnosi na nedospjele obveze od toga su do datuma predaje izvješća podmirene obveze za zaposlene od 1.017.790 kn i veći dio obveza za materijalne izdatke.

U Zagrebu, 30. siječnja 2020.

Ravnatelj, Roman Šušković-Stipanović

