

Gradsko kazalište lutaka Split  
Kamila Tončića 1  
MB 3119106  
OIB 97620298968

Split, 31.01.2019.

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.19.**  
**FINACIJSKI REZULTAT**

<b>REZULTAT POSLOVANJA</b>	Iznos u kunama
UKUPAN PRIHOD	5.176.737,00
UKUPAN RASHOD /klasa 3 i klasa 4 /	5.141.592,00
<b>VIŠAK PRIHODA 31.12.2019.</b>	<b>35.145, 00</b>
VIŠAK PRIHODA prenesen iz 2018	67.138,00
<b>VIŠAK PRIHODA NA RASPOLAGANJU U 2020.</b>	<b>102.283,00</b>

<b>PRIHODI</b>	PODSK.	PRIHODI(iznos u kunama)	<b>RASHODI</b>
<b>Prihodi iz prorač.Grada Splita-</b>	<b>671</b>		
- Plaće i ostali rashodi za zaposlene		<b>3.154.571,00</b>	3.157.960,00
- Naknade za prijevoz na posao		<b>97.950,00</b>	97.950,00
- Program /premijere i reprize/		<b>250.422,00</b>	318.477,00
- Festival MaliMarulić		<b>147.300,00</b>	147.300,00
- Ljetno kazalište za djecu		<b>10.000,00</b>	10.000,00
- Jazz festival		<b>30.000,00</b>	30.000,00
- Mat.troškovi		<b>347.815,00</b>	274.574,00
- Kazališno vijeće		<b>32.583,00</b>	35.883,00
- Idejno rješenje sanacije pozornice		<b>70.000,00</b>	70.000,00
- Kompenzacija /bonovi za zaposl.2018/ trošak bonova za 2019.		<b>15.036,00</b>	14.952,00
		<b>4.155.677,00</b>	<b>4.157.096,00</b>
<b>Pomoć iz držav.proračuna/MINIS.KULTURE/</b>	<b>636</b>		
- Festival Mali Marulić		61.000,00	61.000,00
- Premijere		30.000,00	30.000,00
- Jazz festival		10.000,00	10.000,00
		<b>101.000,00</b>	<b>101.000,00</b>
Pomoć pror.korisnicima iz pror.JLP(R)S koji im nije nadležan	<b>636</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>Tekuće pomoći od HZZ-a /str.osposobljavanje/</b>	<b>634</b>	<b>7.704,00</b>	<b>4.387,00</b>
<b>Prih.po poseb.propisima:</b>	<b>652</b>	<b>874.529,00</b>	<b>850.085,00</b>
- ulaznice			
<b>Prihodi od pruženih usluga-lastiti prihodi:</b>	<b>661</b>	<b>27.700,00</b>	<b>19.024,00</b>
- /najmovi, sponzori,/ Ostali prihodi	<b>683</b>	<b>76,00</b>	
- Prihodi od financijske imovine/kamate/	<b>641</b>	<b>51,00</b>	
<b>UKUPNO PRIHOD I RASHOD</b>		<b>5.176.737,00</b>	<b>5.141.592,00</b>

Broj zaposlenika tijekom obračunskog razdoblja . 28

Od proknjiženih **4.157.096,00Kn** troškova na teret Grada Splita, GKL je do 31.12.2019.. uprihodovao **4.155.677,00Kn**.

Ostvareni vlastiti prihodi iznose **27.776,00 Kn** od toga 9.700,00 Kn se odnosi na prihod od najma dvorane a 18.000,00 Kn na prihode od sponzorstva,dok se 76,00kn odnosi na povrat preplaćenog poreza :

- Sponzorstvo predstave PIPO PIŠE DJEDU MRAZU /INA d.d./ iz 2018.g koje smo uprihodovali u siječnju 2019.od 8.000,00Kn
- Sponzorstvo predstave MALI RAKUN /INA d.d./ od 5.000,00Kn
- Sponzorstvo 12.Festivala za djecu Mali Marulić /KRAŠ d.d./ od 5.000,00Kn

Od vlastitih prihoda do 31.12.2019.. utrošeno je **19.024,00 Kn** za redovno poslovanje.

Ostvareni prihodi od ulaznica/ iznose **874.533,00** a prihodi od kamata **47,00Kn**.

Od ostvarenih namjenskih prihoda potrošeno je **850.085,00Kn** za pokriće dijela materijalnih i programskih troškova te pokriće dijela troškova Festivala Mali Marulić i Jazz festivala,Ljetnog kazališta za djecu kao i pokriće rashoda za nefinancijsku imovinu.

Od ostvarene tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika /HZZ/ za stručno osposobljavanje od **7.704,00 Kn** potrošeno je 4.387,00Kn u 2019.godini. Višak prihoda od 3.317,00Kn bit će potrošen za plaćanje doprinosa za mirovinsko osiguranje glumici koja je na stručnom osposobljavanju u GKL-u do 6.mjeseca 2020.

Ostvarena tekuća iz proračuna koji nam nije nadležan /Ministarstvo kulture RH/ od **101.000,00 Kn** u cijelosti je potrošena do 31.12.2019.

Festival hrvatske drame za djecu „Mali Marulić	30.000,00
Natječaj za dramski tekst za lutkarsko kazalište i kazalište za djecu „Mali Marulić“	31.000,00
Festival „Jazz u veljači“	10.000,00
Priprema premijernog programa	30.000,00
<b>UKUPNO:</b>	<b>101.000,00</b>

Ostvarena tekuća pomoć iz proračuna JLP(R)S koji nam nije nadležan/SD ŽUPANIJA/ od 10.000,00 kao financijska potpora projektu „Malena mjesta srca moga II“ –Moj otoče, za tu svrhu je u cijelosti potrošena do 31.12.2019.

U sklopu tog projekta GKL-Split je gostovalo s predstavama „DOMAŠI „i „STONOGA GOGA“ na otocima VIS I ŠOLTA.

**IZVRŠAVANJE U ODNOSU NA REBALANS FINACIJSKOG PLANA ZA 2019./UKUPNO/****PRIHODI**

		1.	2.	3.	4.	4/3
Podskupina iz računskog plana	OPIS	PLAN ZA 2019.	REBAL.	NOVI PLAN 2019.	Izvršenje za izvještajno razdoblje 01-12/2019	Ind.
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika-HZZ	0	7.700,00	7.700,00	7.704,00	100,0
636	Pomoći proračunskog korisnika iz proračuna koji mu nije nadležan	101.000,00	10.000,00	111.000,00	111.000,00	100,0
652	Prihodi po posebnim propisima-prihod od prodaje ulaznica	776.000,00	35.050,00	811.050,00	874.529,00	107,0
661	Prihodi od pruženih usluga/prihod od najma dvorane, sponzorstvo	28.200,00	0	28.200,00	27.700,00	98,0
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	4.146.940,00	70.000,00	4.216.940,00	4.155.677,00	98,0
641	Prihod od financijske imovine	300,00	-150,00	150,00	51,00	34,0
683	Ostali prihodi	0	0	0	76,00	
	UKUPNO	5.052.440,00	122.600,00	5.175.040,00	5.176.737,00	100,0
922	VIŠAK PRIHODA-preneseni iz 2019.	50.000,00	17.138,00	67.138,00	67.138,00	
		5.102.440,00	139.738,00	5.242.178,00	5.243.875,00	100,00

**RASHODI**

		1.	2.	3.	4.	4/3
Podskupina iz računskog plana	OPIS	PLAN ZA 2019.	REBAL.	NOVI PLAN 2019.	Izvršenje za izvještajno razdoblje 01-12/2019	Ind.
311	Bruto plaće	2.591.300,00	8.000,00	2.599.300,00	2.578.959,00	99,2
312	Ostali rashodi za zaposlene	210.580,00	4.600,00	215.180,00	200.235,00	93,0
313	Doprinosi na plaće	426.750,00	1.900,00	428.650,00	425.528,00	99,2
321	Naknade troš.zaposlenima	143.610,00	28.741,00	172.351,00	169.511,00	98,3
322	Tošak mater.i energije	257.840,00	550,00	258.390,00	261.695,00	101,2
323	Rashodi za usluge	1.204.610,00	-119.651,00	1.084.959,00	1.122.962,00	103,5
324	Naknade tr.vanjskim surad.	156.250,00	18.300,00	174.550,00	172.144,00	98,6
329	Ostali rashodi poslovanja	73.500,00	12.600,00	86.100,00	86.220,00	100,1
343	Financijski rashodi	13.000,00	1.400,00	14.400,00	14.895,00	103,4
372	Ostale naknade građ.	0	8.000,00	8.000,00	14.855,00	185,6
412	Nematerijalna imovina	0	2.120,00	2.120,00	0	
422	Postrojenja i oprema	25.000,00	-3.900,00	21.100,00	16.438,00	77,9
426	Nematerijalna proizvedena oprema	0	0	0	2.582,00	
	UKUPNO REDOVNA DJELATNOST	5.102.440,00	-37.340,00	5.065.100,00	5.066.024,00	100,00
	RASHODI-3182 PROJEKT SANACIJA OBJEKATA I ODRŽAVANJA OPREME	0	0	0		
323	Rashodi za usluge	0	109.940,00	109.940,00	75.568,00	68,7
	UKUPNO	5.102.440,00	72.600,00	5.175.040,00	5.141.592,00	99,3

Iz priloženih tablica je vidljivo da su ukupni prihodi i rashodi u 2019 godini ostvareni u okvirima rebalansa plana

**IZVRŠAVANJE U ODNOSU NA REBALANS FINANCIJSKOG PLANA ZA 2019. PREMA IZVORIMA  
FINANCIRANJA**

**Redovna djelatnost – izvori financiranja – Opći prihodi i primici 111**

**PRIHODI**

		1.	2.	3.	4.	4/3
Podskupina iz računskog plana	OPIS	PLAN ZA 2019.	REBAL.	NOVI PLAN 2019.	Izvršenje za izvještajno razdoblje 01-12/2019	Ind.
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	4.146.940,00	70.000,00	4.216.940,00	4.155.677,00	98,0

**RASHODI**

		1.	2.	3.	4.	4/3
Podskupina iz računskog plana	OPIS	PLAN ZA 2019.	REBAL.	NOVI PLAN 2019.	Izvršenje za izvještajno razdoblje 01-12/2019	Ind.
311	Bruto plaće	2.586.300,00	0	2.586.300,00	2.566.725,00	99,2
312	Ostali rashodi za zaposlene	210.580,00	0	210.580,00	182.535,00	86,6
313	Doprinosi na plaće	426.750,00	0	426.750,00	423.652,00	99,2
321	Naknade troš.zaposlenima	128.560,00	0	128.560,00	127.680,00	99,3
322	Tošak mater.i energije	141.040,00	17.700,00	158.740,00	156.913,00	98,8
323	Rashodi za usluge	485.660,00		485.660,00	485.020,00	99,8
324	Naknade tr.vanjskim surad.	117.250,00	-17.700,00	99.550,00	97.487,00	97,9
329	Ostali rashodi poslovanja	45.300,00	0	45.300,00	41.583,00	91,7
343	Financijski rashodi	5.500,00	0	5.500,00	5.500,00	100,0
RASHODI-3182 PROJEKT SANACIJA OBJEKATA I ODRŽAVANJA OPREME		0		0	0	
323	Rashodi za usluge	0	70.000,00	70.000,00	70.000,00	100,00
	UKUPNO	4.146.940,00	70.000,00	4.216.940,00	4.157.095,00	98,5

**Redovna djelatnost-izvori financiranja 521****TEKUĆA POMOĆ PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN**  
**/Ministarstvo kulture/**

		1.	2.	3.	4.	4/3
Podskupina iz računskog plana	OPIS	PLAN ZA 2019.	REBAL.	NOVI PLAN 2019.	Izvršenje za izvještajno razdoblje 01-12/2019	Ind.
636	Tekuća pomoć pror.korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	101.000,00	0	101.000,00	101.000,00	100,0
	UKUPNO	101.000,00	0	101.000,00	101.000,00	100,0

**RASHODI**

		1.	2.	3.	4.	4/3
Podskupina iz računskog plana	OPIS	PLAN ZA 2019.	REBAL.	NOVI PLAN 2019.	Izvršenje za izvještajno razdoblje 01-12/2019	Ind.
323	Rashodi za usluge	96.000,00	-12.170,00	83.830,00	83.830,00	100,0
324	Nakn.troškova osobama izvan rad.odnosa	5.000,00	12.170,00	17.170,00	17.170,00	
	UKUPNO	101.000,00	0	101.000,00	101.000,00	100,0

**Redovna djelatnost-izvori financiranja 522****TEKUĆA POMOĆ PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN**  
**/SPLITSKO- DALMATINSKA ŽUPANIJA/**

		1.	2.	3.	4.	4/3
Podskupina iz računskog plana	OPIS	PLAN ZA 2019.	REBAL.	NOVI PLAN 2019.	Izvršenje za izvještajno razdoblje 01-12/2019	Ind.
636	Tekuća pomoć pror.korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
	UKUPNO	0	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00

**RASHODI**

		1.	2.	3.	4.	4/3
Podskupina iz računskog plana	OPIS	PLAN ZA 2019.	REBAL.	NOVI PLAN 2019.	Izvršenje za izvještajno razdoblje 01-12/2019	Ind.
321	Naknade troškova zaposlenima	0	8.741,00	8.741,00	10.000,00	114,4
323	Rashodi za usluge	0	1.259,00	1.259,00	0	
	UKUPNO	0	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0

**Redovna djelatnost – izvori financiranja 523**  
**Pomoći od izvanproračunskih korisnika-HZZ**

		1.	2.	3.	4.	4/3
Podskupina iz računskog plana	OPIS	PLAN ZA 2019.	REBAL.	NOVI PLAN 2019.	Izvršenje za izvještajno razdoblje 01-12/2019	Ind.
634	Tekuća pomoć od HZZ-a	0	7.700,00	7.700,00	7.700,00	100,0
	UKUPNO	0	7.700,00	7.700,00	7.700,00	100,00

**RASHODI**

		1.	2.	3.	4.	4/3
Podskupina iz računskog plana	OPIS	PLAN ZA 2019.	REBAL.	NOVI PLAN 2019.	Izvršenje za izvještajno razdoblje 01-12/2019	Ind.
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	7.700,00	7.700,00	4.387,00	56,9
	UKUPNO	0	7.700,00	7.700,00	4.387,00	100,0

**Usporedbom izvršenja i financijskog plana vidi se da nije utrošeno više sredstava od odobrenih financijskim planom (osim za namjenske prihode-prihode od prodaje ulaznica u skladu sa Zakonom o proračunu.)**

## BILJEŠKE

### UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA PR-RAS ZA OBRAČUNSKO RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2019.

Prema članku 15. Pravilnika o financijskog izvještavanja u Bilješkama uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima potrebno je za AOP pozicije na kojima postoje veća odstupanja u izvještajnom razdoblju u odnosu na prošlu godinu navesti razloge za to .

#### **AOP 001**

##### **Usporedba s prethodnom godinom**

Ukupno ostvareni prihodi 1-12/2018. 5.012.898,00

Ukupno ostvareni prihodi 1-12/2019. 5.176.737,00

		AOP	1-12/2018	1-12/2019	Indeks
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika-HZZ	057	5.013,00	7.704,00	153,6
636	Pomoći proračunskog korisnika iz proračuna koji mu nije nadležan	063	153.000,00	111.000,00	72,5
652	Prihodi po posebnim propisima-prihod od prodaje ulaznica	111	816.626,00	874.529,00	107,0
661	Prihodi od pruženih usluga/prihod od najma dvorane, sponzorstvo	124	30.600,00	27.700,00	90,5
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	132	3.987.612,00	4.155.677,00	104,2
641	Prihod od financijske imovine	075	47,00	51,00	108,5
663	Tekuće donacije	127	20.000,00	0	
683	Ostali prihodi	147	0	76,00	
	UKUPNO		5.012.898,00	5.176.737,00	103,2

Ukupni prihodi u 2019. su veći za 3,2% u odnosu na 2018.godinu

#### **AOP 111**

U 2019.godini ostvaren je 7% više prihoda od prodanih ulaznica u odnosu na prošlu godinu. Jedan od razloga veći broj odigranih predstava/16 više u 2019g/. ali isto tako i bolja naplata prihoda u odnosu na 2018.godinu /do 31.12.2019 ostalo je .nenaplaćeno 7.758,00Kn/ a prošle godine u istom periodu 23.836,00Kn/.

#### **AOP 063**

U 2019.godini. prihod iz proračuna koji nam nije nadležan /Ministarstvo kulture i Splitsko-dalmatinska županija/ je za 27,5, % manji u odnosu na prošlu godinu. Razlog tome je što smo od Ministarstva kulture prošle godine uprihodovali 40.000,00kn kapitalne pomoći za kupovinu digitalnog *stageboxa*, računala te pripadajuće opreme za tonsku kabinu. Isto tako u 2018.godini smo od Splitsko-dalmatinske županije ostvarili tekuću pomoć od 12.000,00 kn kao financijsku potporu projektu "Malena mjesta srca moga" a ove godine 2.000,00Kn manje za projekt "Malena mjesta srca moga II" – Moj otoče.

#### **AOP 127**

GKL-Split je u 2018.godini temeljem potpisanog Ugovora o sufinanciranju manifestacija „JAZZ U VELJAČI“ I „LJETNO KAZALIŠTE ZA DJECU“ od Turističke zajednice Split dobilo sredstva u iznosu od 20.000,00Kn dok 2019.godine nismo ostvarili tu vrstu prihoda.

#### **AOP 132**

Prihodi iz nadležnog proračuna su veći za 4,2% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

U tablici su iskazani pojedinačno prihodi Grada po vrstama :

	2018.	2019.	
Plaće i doprinosi	2.851.083,00	2.986.487,00	104,8
Prijevoz zaposlenika	91.810,00	97.950,00	106,7
Jubilarne nagrade	23.250,00	21.000,00	90,3
Nagrade za radne rezultate 28x 1.300,00	33.600,00	0	
Bolovanje duže od 90 dana	5.000,00	0	
Potpora zbog smrtnog slučaja zaposlenika	7.390,00	0	
Poklon bonovi za zaposlenike	10.416,00	15.036,00	144,3
Dar djeci do 15 g. 15x600,00	9.000,00	9.000,00	100,0
Prigodne godišnje neoporezive nagrade iz prethodne godine	68.750,00	0	
Prigodne neoporezive godišnje nagrade 28x1.300,00	70.000,00	36.400,00	52,0
Regres /isplaćen kao neoporeziva nagrada/28x1.200,00/	0	33.600,00	
Oporezive nagrade 28x 1.200,00+por i dopr.	0	67.583,00	
Festival JAZZIMA	30.000,00	30.000,00	100,0
Festival MALI MARULIĆ	123.731,00	147.300,00	119,0
Ljetno kazalište za sjecu	9.302,00	10.000,00	107,5
Kazališno vijeće	35.270,00	32.583,00	92,3
Izrada projektni zadatak za izradu projektne dokumentacije preinake scenske mehanizacije na pozornici GKL-A	0	70.000,00	
Materijalni i programski troškovi	619.010,00	598.738,00	96,7
	3.987.612,00	4.155.677,00	104,2



**AOP 148 i 341****Usporedba s prethodnom godinom**

Ukupno ostvareni rashodi 1-12/2018. 5.109.161,00

Ukupno ostvareni rashodi 1-12/2019. 5.141.592,00

Račun		AOP	1-12/18	1-12/19	Indeks ostvarenja
311	Bruto plaće	150	2.442.788,00	2.578.959,00	105,6
312	Ostali rashodi za zaposlene	155	245.026,00	200.235,00	81,7
313	Doprinosi na plaće	156	420.159,00	425.528,00	101,3
321	Naknade troš.zaposlenima	161	135.372,00	169.511,00	125,2
322	Tošak mater.i energije	166	273.656,00	261.695,00	95,6
323	Rashodi za usluge	174	1.048.183,00	1.122.962,00	107,1
324	Naknade tr.vanjskim surad.	184	162.837,00	172.144,00	105,7
329	Ostali rashodi poslovanja	185	73.146,00	86.220,00	117,8
343	Financijski rashodi	207	13.690,00	14.895,00	108,8
372	Ostale naknade građanima i kuć.iz proračuna	253	20.344,00	14.855,00	73,0
422	Postrojenja i oprema	360	62.175,00	16.438,00	26,4
423	Prijevozna sredstva	369	207.927,00	0	
426	Nematerijalna proizvedena imovina-ulaganje u računalne programe	382	3.858,00	2.582,00	66,9
	UKUPNO REDOVNA DJELATNOST		5.109.161,00	5.066.024,00	99,1
	RASHODI-3182 PROJEKT SANACIJA OBJEKATA I ODRŽAVANJA OPREME				
323	Rashodi za usluge	0	0	75.568,00	
	U K U P N O		5.109.161,00	5.141.592,00	100,6

**AOP 150**

U 2019.godini isplaćeno je 5,6% više bruto plaća u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Razlog tome je što je prošle godine jedan glumac prekinuo radni odnos 30.04.2018. a novog glumca, koji je od 01.04.2018. do 31.08.2018. bio sufinanciran od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje kao osoba na stručnom zapošljavanju ,u GKL zapošljavamo 01.09.2018..

Isto tako jedan od glumaca GKL-a je od 01.01.do 31.05.2018. bio na bolovanju na teret HZZO-a, dok je voditeljica prodaje i cijelu prošlu godinu radila skraćeno radno vrijeme temeljem Rješenja HZZO-a radi pojačane brige i. njege djeteta.

U 2019.godini, od 01.05.2019.voditeljica prodaje počinje raditi puno radno vrijeme .

**AOP 155**

Značajno odstupanje u odnosu na isto razdoblje u prošloj godini je na skupini 312-ostali rashodi za zaposlene .  
Obrazloženje kroz tablicu u prilogu:

	1.-12./2018	1-12/2019
Prigodna neoporeziva godišnja nagrada koja se odnosi na 2017.godinu /2.500,00/	68.750,00	0
Prigodna neoporeziva godišnja nagrada koja se odnosi na 2018.godinu 28x2.500,00	70.000,00	0
Prigodna neoporeziva nagrada 2019. 28x1.300,00	0	36.400,00
Prigodna oporeziva nagrada 2019. 28x1200,00+por.i dopr.		67.583,00
Neoporezive nagrade za ostvarene radne rezultate – proračun Grada Splita	33.600,00	0
Neoporezive nagrade za radne rezultate – sredstva GKL-a	13.000,00	17.700,00
Jubilarne nagrade	23.250,00	21.000,00
Regres 28x1.200,00/neoporeziv/	0	33.600,00
Pomoći zbog bolovanja dužeg od 90 dana	5.000,00	0
Pogrebne usluge za preminulog kolegu	7.390,00	0
Darovi za djecu	9.000,00	9.000,00
Bonovi za zaposlenike	15.036,00	14.952,00
	245.026,00	200.235,00

**AOP 161**

Naknade troškova zaposlenicima su u 2019.godini veće za 25,2% u odnosu na 2018.godinu/skupina 321/.

Najveća odstupanja su na službenim putovanjima /32,1%/ jer smo u 2019. godini imali više gostovanja nego u 2018.godini:

KAZALIŠTE LUTAKA ZADAR – predstava “Domaši” 28.03.2019.

19.NAJ,NAJ,NAJ, FESTIVAL U ZAGREBU- predstava MOJ razred 2.B 24.04.-25.04.2019.

HRVATSKI DOM U VISU – predstave “Domaši” i “Stonoga Goga” 09.05.-10.05.2019.

GROHOTE OTOK ŠOLTA – predstava “Stonoga Goga “ 16.05.2019.

27.SUSRET LUTKARA I LUTKARSKIH KAZALIŠTA HRVATSKE SLUK-OSIJEK I VINKOVCI – predstave “Mali Rakun” I “Domaši”.

52.MEĐUNARODNI FESTIVAL KAZALIŠTA LUTAKA – PIF ZAGREB- predstava “Mali Rakun”13.09.-19.09.2019.

22.SUSRET PROF.KAZALIŠTA ZA DJECU I MLADE ASSITEJ ČAKOVEC 14.10-18.10.2019.

24.REVIJA LUTK.KAZALIŠTA U RIJECI 04.11-11.11.2019.

GOSTOVANJE NA OTOKU HVARU predstava "Stonoga Goga"27.i 28.11.2019.

GOSTOVANJE U MAKARSKOJ predstava "Pepeljuga" 11.12.2019.

Također treba napomenuti da se iznos dnevnice za sl.putovanja u zemlji od 01.09.2019.povećao sa 170,00Kn na 200,00Kn.

Odstupanje u odnosu na 2018.godinu imamo i na stručnom usavršavanju zaposlenika:

- u 2019.godini smo imali periodičnu izobrazbu vozača koja se obavlja svakih 5 godina zbog dobijanja licence za vožnju prof.vozila temeljem zakonskih odredbi
- knjigovodstveno-administrativni tečaj za knjigovođu-administrativnog tajnika
- školarina za 1.godinu diplomskog sveučilišnog studija za lutkarsku režiju.2019/2020

#### **AOP 174**

U 2019.godini smo imali odstupanje na skupini 323-rashodi za usluge od 7,1% /redovna djelatnost/. Uvidom u PRRAS obrazac može se uočiti da je najveće odstupanje na troškovima student servisa . Naime radi se o mladim glumicama –studenticama glume koja su glumile u predstavama GKL-a /Tonka i Špiro i Lažeš Melita, koje su plaćane je preko student servisa; isto tako imali smo i studenticu koja je bila ispomoć u aministrativnim poslovima Službe prodaje zbog povećanog obima posla.

Odstupanje imamo i na kontnoj stavci-ostale intelektualne usluge – u 2019.godini je potpisan Ugovor o usluzi izrade projektne dokumentacije i projektantskog nadzora.

#### **IDEJNO RJEŠENJE ZA SANACIJU POZORNICE**

Ugovor o izradi projektne dokumentacije za preinaku sustava scenske mehanizacije pozornice GKL-a FUTURTEH d.o.o.24.10.2019.	Ukupan trošak po Ug./RN-U	Realizirano u 2019.
	89.000,00	53.125,00
UGOVOR 58/19 –izrada projekta preinake donjeg I gornjeg postroja sustava mehanizacije pozornice GKL-a	5.567,89	5.567,89
GEOBIRO d.o.o. UR 516/19 – izrada snimka postojećeg stanja pomičnih platformi pozornice GKL-a	8.750,00	8.750,00
FUTURTEH d.o.o. UR 624/19- projektni zadatak za izradu projektne dokumentacije preinake scenske mehanizacije na pozornici GKL-A	8.125,00	8.125,00
<b>UKUPNO</b>	<b>111.442,89</b>	<b>75.567,89</b>

#### **AOP 360,350,382**

Nefinancijska imovina nabavljena 01.01.-31.12.2019.

4221	<i>UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ</i>	<i>UREDSKA STOLICA/SLUŽBA PRODAJE/</i>	1.499,00
4226	<i>GLAZBENI INSTRUMENTI I OPREMA</i>	<i>MIKROFONU-BUBE BEYERDYNAMIC TG L55</i>	4.313,00
4227	<i>OPREMA ZA OSTALE NAMJENE</i>	<i>REFLEKTORI PROFILO 1000 GX9,BLACK 2 KOM</i>	10.627,00
4262	<i>ULAGANJE U RAČUNALNE PROGRAME</i>	<i>ALCATECH BPM STUDIO PROFI-TON</i>	2.581,00

		<i>KABINA</i>	
<i>42</i>	<i>UKUPNO NEFINANCIJSKA IMOVINA</i>		<i>19.020,00</i>

Prošle godine je kupljen KOMBI RENAULT TRAFIC PASS a isto tako je kupljen STAGEBOX, računalo te pripadajuća oprema za tonsku kabinu zbog čega postoje odstupanja na AOP-ima 360,350 i 382 .

## BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

### -OBRAZAC OBVEZE-

AOP 039 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja – 303.741,00 Kn od toga

AOP 037- Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.100,00Kn

AOP 092 – Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja – iznosi 302.641,00 Kn i to:

231- obveze za zaposlene iznose 254.250,00 i one dospijevaju u siječnju 2020. Radi se o plaći za prosinac 2019. godine koja je trošak 12.mjeseca a isplata je kroz mjesec siječanj 2020.

232- obveze za materijalne rashode iznose 31.324,00. /dospijevaju tek u siječnju 2020./

234- obveze za financijske rashode 2.115,00 dospijevaju u siječnju 2020. godine a odnose se na bankarske troškove iz 2019.

239- ostale nespomenute obveze /bonovi za djelatnike/ -TOMMY doo-14.952,000Kn obveza dospijeva u siječnju 2020..godine

## BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI

Prema funkcijkoj klasifikaciji razvrstali smo rashode poslovanja razreda 3 i rashode za nabavu nefinancijske imovine razreda 4 na AOP 103 i 105 jer GKL-Split pripada Službi kulture 082. U 2018 godini oni iznose 5.141.592,00Kn

## BILJEŠKE UZ BILANCU-OBRAZAC BILANCA

Prema Pravilniku o izmjenama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu čl.14 obvezna bilješka uz Bilancu za 2019.godinu je popis sudskih sporova u tijeku kojeg treba iskazati u tablici:

Sažeti opis prirode spora	Glavnica	Procijenjene zatezne kamate od 1.05.2013.do isplate	Parnični trošak /procjena/	Ukupni trošak /procjena/	Procijenjeno vrijeme odljeva sredstava
Tužba P-11131/15 [REDACTED]	20.106,00	18.761,00	7.000,00	45.867,00	2021.godina

**AOP 002,007** Vrijednost nefinancijske imovine 01.01.2019.iznosila je 6.768.640,00Kn  
Tijekom godine nabavljena je imovina u iznosu od 19.020,00Kn a ispravak vrijednosti je iznosio 192.597,00Kn pa se vrijednost imovine u odnosu na 01.01.2019. godine smanjila za 2,6% te iznosi 6.595.063,00.

**AOP 014** usporedbom sadašnje vrijednosti postrojenja i opreme dolazimo do stvarnog podatka koji ukazuje da je sadašnja vrijednost postrojenja i opreme za 27,3% manja nego na početku godine.

**AOP 063** financijska imovina se u odnosu na početak godine povećala za 5,2% kako slijedi:

	2018.	2019.	Indeks
111 Novac u banci	364.142,00	387.057,00	106,3
113 Novac u blagajni	604,00	858,00	142,1
129 Ostala potraž.	20,00	16.313,00	
165 Potraživanja za admisnistrat.prist.,pristoj.po poseb.propisima i naknade	22.836,00	7.758,00	32,5
166 Potraživanja za prih.od prodaje priz.i robe te pruženih usluga	9.500,00	9.500,00	100,0
169 Ispravak vrijed.potraživanja		1.500,00	
191 Rashodi budućih razdoblja-	2.896,00	1.796,00	62,0

**AOP 140** potraživanja za prihode poslovanja 31.12.2019. iznose 15.758,00 Kn  
Taj iznos se odnosi na AOP 152-prihod od ulaznica 7.758,00 te AOP 153 i 156-vlastite prihode (prihod od sponzorstva ) 8.000,00Kn .  
Naplatom potraživanja taj iznos bit će priznat kao prihod u 2020.godini.

**AOP 158** unaprijed plaćeni rashodi budućeg razdoblja 31.12.2018. iznose 1.796,00. Oni se odnose na plaćene pretplate na računovodstvenu literaturu za 2020.godinu.

### AOP 232

Gradsko kazalište lutaka je 2019.godinu završilo s viškom prihoda u iznosu od 102.283,00Kn  
Taj višak prihoda sastoji se od viška prihoda poslovanja od **121.303,00Kn/AOP 233 Bilanca/** te manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od **19.020,00Kn/AOP 238 Bilanca/**  
Tabelarni prikaz ostvarenog viška prihoda prema izvorima financiranja:

Izvori financiranja	PRIHOD IZ GRADSKOG PRORAČUNA	TEKUĆA POMOĆ PRORAČ.KORIS. IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN MINSTAR.KULT	TEK.POM. PROR.KOR. IZ.PR.JLP(R) S KOJI IM NIJE NADLEŽ. SD ŽUPANIJA	PRIHOD OD ULAZNI.PRIH OD FIN.IMOVINE	VLAS. PRIHODI /NAJMOVI SPONZORI,OSTALI PRIHODI/	TEK. POM. OD HZZ-a	PRENES. VIŠAK IZ 2018.
	111	521	522	431	311	522	431
	4.155.677,00	110.000,00	10.000,00	874.580,00	27.776,00	7.704,00	67.138,00
Troškovi po izvorima financiranja	4.157.096,00	110.000,00	10.000,00	850.085,00	19.024,00	4.387,00	
	<b>-1.419,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.495,00</b>	<b>8.752,00</b>	<b>3.317,00</b>	<b>0</b>
<b>VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U 2020. GODINI</b>	<b>102.283,00</b>						

Iz priložene tabele je vidljivo da je ostvaren "manjak" prihoda iz gradskog proračuna.  
Treba naglasiti da se radi o tzv. metodološkom manjku koji je nastao zbog modificiranog načela knjiženja u proračunskom računovodstvu ./prihodi se knjiže u trenutku kada su mjerljivi i raspoloživi a rashodi u trenutku nastanka./

### Promjene na računima rezultata zbog provedene odluke o raspodjeli rezultata :

U bilanci je na dan 31.12.2018. (preneseno kao početno stanje 01.siječnja 2019.) iskazan višak prihoda poslovanja od 137.696,00 (AOP 232) te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 70.558,00Kn.(AOP 236)

Odlukom o raspodjeli rezultata donesenoj na sjednici KV dana 08.02.2019.godine manjak prihoda od nefinancijske imovine pokrili smo viškom prihoda poslovanja iz 2018.godine tako da smo zadužili račun 92211 a odobrili račun 92222 za navedeni iznos tako da nam je sada na AOP poziciji 232 u obrascu Bilanca iskazan višak prihoda poslovanja 67.138,00Kn.

Ravnateljica:

Marija Tudor

