



**TVRĐAVA
KULTURE
ŠIBENIK**

Matični broj: 04570316
Šifra djelatnosti: 9103
Razina: 21
Razdjel: 0
RKP: 49489
Šifra županije: 15
Šifra općine: 444

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA
RAZDOBLJE OD 01.01.2020.-31.12.2020.

Prema Zakonu o proračunu (Nar.nov., br. 87/08 i 136/12), Zakonu o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za proračunsku godinu, Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Nar.nov., br.114/10) i Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Nar.nov., br.32/11).

Zdravstvena i gospodarska kriza uzrokovana virusom COVID 19 prekinula je pozitivan trend razvoja tržišta u turizmu i kreativnim i kulturnim industrijama te je imala značajan utjecaj na poslovanje Ustanove u 2020. godini. Uz preporuke ograničavanja kretanja i držanja distance, sve poslovne aktivnosti prilagođene su preporučenim mjerama zaštite od širenja Corona virusa (sukladno napatku Nacionalnog Stožera za civilnu zaštitu). Prvenstveno, svi ugovoreni koncerti sa stranim Izvođačima prolongirani su za 2021. godinu, kao i veliki dio planiranih zadataka (u najvećoj mjeri vezanih uz provođenje EU projekata).

Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Odlukom Upravnog vijeća viškom prihoda poslovanja iz 2019. godine zatvoren je manjak iz nefinancijske imovine (AOP399 i AOP401).

Sukladno prihodima iz nadležnog proračuna, u 2020. ostvaren je višak prihoda poslovanja u 2020., te je omogućen višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 110.489,00 kn (AOP 635).



TVRĐAVA KULTURE ŠIBENIK

Na AOP-u 111 vidljiv je pad prihoda od prodaje ulaznica za posjet Tvrdavama i večernjim događanjima; u 2020. ostvareno je 2.391.447,00 , te na **AOP-u 124 (661- Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga)** – ostvareno je 602.958, 00 kn, 70 % prošlogodišnjeg ostvarenja. Također, nije realizirana predviđena potpora Hrvatske Turističke (AOP128- 6631 *Tekuće donacije*).

AOP132- 6711- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

Sukladno gore navedenom povećani su prihodi iz proračunskih sredstava za financiranje rashoda za zaposlene i dio tekućih rashoda.

AOP 133 - 6712- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine

Značajan iznos na ovoj stavci odnosi se na pokrivanje rashoda ulaganja u oplemenjivanje sadržaja cisterni na Tvrdavi sv. Mihovil na projektu implementacije 3D mappinga.

AOP 149- 31 Rashodi za zaposlene

Porastu stavke vezan je za promjenu osnovice za obračun plaće od siječnja 2020. (nastavno na odluku Vlade RH o promjeni osnovice zaposlenima u javnom sektoru).

AOP223- 3611- Tekuće pomoći inozemnim vladama

Ustanova je kao nositelj projekta na EU projektu Fortitude partnerima iz Crne Gore i Bosne i Hercegovine izvršila uplatu predujma u iznosu od 634.892,00 kn.

Bilanca

Sukladno tržišnim prilikama i gospodarskoj krizi teže su se naplaćivala potraživanja, stoga su sukladno odredbama u čl.37 a Pravilniku o računovodstvu (uzimajući u obzir kašnjenje naplate potraživanja) odrađeni ispravci vrijednosti potraživanja za stavke:

AOP122 139 Ispravak vrijednosti danih zajmova (220.000,00 kn)

AOP157 169 Ispravak vrijednosti potraživanja (32.802,00 kn)



TVRĐAVA KULTURE ŠIBENIK

Najveći udio u potraživanja čine 167- potraživanja za prihode iz proračuna (*AOP 155*); međutim radi se u većem obujmu potraživanja za EU projekte – sredstva koja nisu potrošena u 2020. - zbog nemogućnosti provođenja projektnih aktivnosti.

AOP231 – Obveze za zaposlene- obzirom da su u proračunu za 2020.-u predviđena sredstva za plaće iz prosinca (obveze i trošak), u 2020. je evidentirano trinaest rashoda za rashode za zaposlene; obveza je uredno podmirena u siječnju 2021.

AOP295 - Obveze za EU predujmove – iznos od 684.809,00 kn odnosi se na neutrošena sredstva dobivena iz predujmova za EU Projekte Fortitude i C. Cinemas.

AOP251 – Izvanbilančni zapisi – porast od 30% odnosi se na nabavu robe u komisiji (za potrebe asortimana u suvenirnicama).

PVRIO

U 2020. uloženo je 125.995,00 kn u imovinu koja je Ustanovi predana na upravljanje, samim time izvršena je i obaveza prijenosa ulaganja vlasniku, Gradu Šibeniku (električne instalacije na Tvrdavi Sv. Mihovila).

U Šibeniku, 31.01.2021.

Zakonski predstavnik:
Gorana Barišić Bačelić