

CENTRO TEATRALE BRESCIANO
BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2024

I. ATTIVITA' PRODUTTIVA-RECITATIVA-DI OSPITALITA'-COLLATERALI

1. Sovvenzione e contributi dello Stato finalizzati all'attività teatrale primaria

1.1. Sovvenzione dello Stato - Ministero per i beni e le attività culturali	1.030.453,91	1.040.267,76
1.2. Contributo statale per le spese del servizio antincendio nei teatri	10.000,00	15.000,00
	1.040.453,91	1.055.267,76

2. Contributi di enti pubblici e privati a sostegno dell'attività

2.1. Contributo di A2A S.p.a.	150.000,00	150.000,00
2.2. Contributo della Fondazione ASM per la stagione e le attività culturali coll.	30.000,00	30.000,00
2.3. Contributi e sponsorizzazioni eventi BGBS2023	710.495,00	0,00
2.4. Contributo di Regione Lombardia per <i>Next</i>	10.000,00	10.000,00
2.5. Art Bonus e sponsorizzazioni	50.000,00	40.000,00
	950.495,00	230.000,00

3. Proventi dell'attività recitativa delle proprie produzioni

3.1. Incassi da recite di spettacoli di produzione e coproduz. rappresentati in sede	254.000,00	337.500,00
3.2. Incassi e proventi da recite di spettacoli di propria produzione rappresentati fuori sede	1.475.572,00	1.247.326,00
3.3. Ricavi da recite di spettacoli in coproduzione non direttamente gestiti	120.000,00	135.000,00
3.4. Rientro quote di spese di gestione diretta di spettacoli in coproduzione	223.885,00	147.496,50
	2.073.457,00	1.867.322,50

4. Proventi da recite di compagnie ospiti - stagione di prosa a Brescia

4.1. Proventi da recite di compagnie ospiti	313.800,00	286.000,00
4.2. Altri ricavi connessi	10.000,00	10.000,00
4.3. Proventi da recite della rassegna <i>Altri percorsi</i>	67.500,00	38.000,00
4.4. Ricavi da recite <i>Nello spazio e nel tempo</i>	2.500,00	16.000,00
4.5. Ricavi da recite fuori abbonamento	-	10.000,00
4.6. Incassi stagione inaugurale Teatro Borsoni	-	20.000,00

	393.800,00	380.000,00
<hr/>		
5. Contributi e finanziamenti per attività teatrali e culturali collaterali		
5.1. Introiti da attività culturali territoriali e collaterali	10.000,00	72.000,00
	10.000,00	72.000,00
<hr/>		
6. Partecipazione a bandi		
6.1 Bando Cariplo Grandi famiglie	-	0,00
	-	0,00
<hr/>		
<hr/>		
II. FUNZIONAMENTO ENTE		
<hr/>		
7. Contributi ordinari degli enti partecipanti		
7.1. Contributo della Regione Lombardia	200.000,00	200.000,00
7.2. Contributo della Provincia di Brescia	160.000,00	160.000,00
7.3. Contributo del Comune di Brescia	488.000,00	688.000,00
	848.000,00	1.048.000,00
<hr/>		
<hr/>		
8. Ricavi diversi		
8.1. Ricavi diversi	10.000,00	60.000,00
8.2. Risconti attivi	207.875,00	282.401,33
8.3. Sopravvenienze attive	-	0,00
	217.875,00	342.401,33
<hr/>		
<hr/>		
III. GESTIONE TEATRO SOCIALE E ATTIVITA' CONVENZIONATE		
<hr/>		
9. Ricavi dalla gestione del Teatro Sociale e attività in convenzione		
9.1. Rimborso spese di gestione a carico del Comune di Brescia	81.967,00	0,00
9.2. Rimborso spese per attività convenzionate Comune di Brescia	73.770,00	73.770,00
9.3. Corrispettivi per uso teatro da parte di terzi	40.000,00	60.000,00
9.4. Rimborso prestazioni di servizi del CTB da parte di terzi	10.000,00	10.000,00

205.737,00

143.770,00

TOTALE GENERALE RICAVI

5.739.817,91

5.138.761,59

I. ATTIVITA' PRODUTTIVA-RECITATIVA-DI OSPITALITA'-COLLATERALI1. Spese di produzione teatrale

1.1. Spese per allestimenti teatrali	219.959,67	204.012,00
1.2. Compensi del personale artistico scritturato	970.224,00	719.107,00
1.3. Retribuzioni del personale tecnico scritturato	312.607,00	265.738,00
1.4. Oneri previdenziali/assistenziali carico ente per personale artistico-tecnico	316.558,00	224.530,00
1.5. Spese per recite fuori sede degli spettacoli di propria produzione	507.958,00	404.410,00
1.6. Quote spese di coproduzioni non direttamente gestite	260.500,00	490.100,00
1.7. Versamento quote di ricavi della gestione diretta di spettacoli in coproduzione		
	2.587.806,67	2.307.897,00

2. Spese di gestione della stagione di prosa Teatro Sociale / S. Chiara / Borsoni

2.1. Compensi delle compagnie ospiti	390.500,00	361.000,00
2.2. Spese di pubblicità	75.000,00	75.000,00
2.3. Spese varie	10.000,00	10.000,00
2.4. Rassegne <i>Brescia Contemporanea Palestra del Teatro</i>	12.500,00	21.500,00
2.5. Diritti S.I.A.E.	95.670,00	106.125,00
2.6. Rassegna <i>Altri percorsi</i>	112.500,00	38.000,00
2.7. Spese per spettacolo fuori abbonamento	17.000,00	5.000,00
2.8 Stagione inaugurale Teatro Borsoni	-	80.000,00
	713.170,00	696.625,00

3. Spese per altre attività teatrali e culturali collaterali

3.1. Spese per la realizzazione di attività culturali territoriali e collaterali	60.000,00	75.000,00
3.2. Costi cerimonia inaugurale BGBS2023	550.495,00	0,00
	610.495,00	75.000,00

4. Costi di gestione bandi

4.1. Costi di gestione bando Oltre la Strada	-	0,00
4.2. Costi di gestione Bandi Cariplo	20.000,00	0,00
	<hr/>	
	20.000,00	-
	<hr/> <hr/>	

II. FUNZIONAMENTO ENTE

5. Oneri per gli organi dell'ente

5.1. Indennità revisori dei conti; OdV	14.254,00	14.254,00
5.2. Gettoni di presenza assemblea	-	0,00
5.3. Compenso del direttore	100.000,00	100.000,00
5.4. Rimborso spese del direttore	10.000,00	10.000,00
5.5. Compenso del delegato artistico	35.000,00	35.000,00
5.6. Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente	31.080,00	31.080,00
5.7. Quota accantonamento TFR	6.947,00	6.947,00
	<hr/>	
	197.281,00	197.281,00
	<hr/> <hr/>	

6. Oneri per il personale

6.1. Stipendi ed indennità del personale	236.135,10	294.089,00
6.2. Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente	63.144,90	81.979,36
6.3. Quota accantonamento TFR personale fisso amm.vo	13.619,08	17.681,31
	<hr/>	
	312.899,08	393.749,67
	<hr/> <hr/>	

7. Oneri per il personale a tempo determinato e i collaboratori

7.1. Stipendi del personale a tempo determinato	35.904,06	9.973,37
7.2. Oneri previdenziali e assistenziali del personale a tempo determinato	13.054,97	3.626,40
7.3. Compensi dei collaboratori	60.000,00	70.000,00
	<hr/>	
	108.959,03	83.599,77
	<hr/> <hr/>	

8. Oneri per servizi generali

8.1. Spese generali varie	160.000,00	170.000,00
---------------------------	------------	------------

8.2. Affitti uffici, magazzino-laboratorio, teatri e spese condominiali	52.900,00	31.900,00
8.3. Spese per manutenzione uffici, magazzini e teatri	15.000,00	20.000,00
	227.900,00	221.900,00
9. Imposte, tasse		
9.1. Imposte e tasse	2.000,00	2.000,00
9.2. I.R.A.P.	-	0,00
	2.000,00	2.000,00
10. Oneri finanziari		
10.1. Interessi per anticipazioni del tesoriere, spese bancarie	7.500,00	20.000,00
	7.500,00	20.000,00
11. Ammortamenti - Fondo rischio crediti - Sopravvenienze passive - Risconti		
11.1. Ammortamenti	30.000,00	35.000,00
11.2. Risconti	184.782,11	251.509,19
11.3. Accantonamento fondo rischi crediti	-	0,00
11.4. Sopravvenienze passive	-	0,00
11.6. Restituz. al bilancio dello Stato quota spese intermedie ex Legge 135/2012	23.000,00	23.000,00
	237.782,11	309.509,19
III. GESTIONE TEATRI		
12. Spese di gestione dei teatri		
12.1. Stipendi ed indennità del personale tecnico	274.723,19	314.715,26
12.2. Stipendi ed indennità del personale di sala	62.661,00	74.831,00
12.3. Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente	108.262,38	121.322,85
12.4. Quota accantonamento TFR personale tecnico e di sala	18.378,45	20.330,85
12.4. Servizio maschere, pulizie, servizi VVFF	215.000,00	260.000,00
12.5. Spese di manutenzione e varie	30.000,00	30.000,00
12.6. Costo delle prestazione del CTB a terzi	5.000,00	10.000,00
	714.025,02	831.199,96

TOTALE GENERALE COSTI

5.739.817,91

5.138.761,59

Associazione Centro Teatrale Bresciano

Bilancio di previsione per l'anno 2024

Relazione del Consiglio di Amministrazione

Lo schema di bilancio di previsione è stato approvato, su proposta del Direttore, dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 5 febbraio 2024, con una previsione di ricavi e costi in equilibrio pari ad € **5.138.761,59**.

Il decremento di costi e ricavi rispetto al bilancio di previsione per l'anno 2023, pari ad euro € 601.056,32, è da imputare alle iniziative straordinarie, cerimonia inaugurale e spettacolo "Le città invisibili" realizzati nel corso del 2023 per Bergamo Brescia Capitale Italiana della Cultura 2023.

Per quanto riguarda i **Ricavi**, la voce *Sovvenzione contributi dello Stato*, ammonta per il 2024 a € **1.055.267,76** globali, di cui € **1.040.267,76** provenienti dal FUS, mantenendo prudenzialmente lo stesso importo attribuito per il 2023 dal MIC, ed € 15.000,00 come contributo spese del servizio antincendio. Il contributo del MIC per l'anno 2023 ammonta infatti ad euro 1.040.267,76 come da comunicazione reperibile sulla piattaforma FUS Online del MIC.

La voce *Contributi di enti pubblici e privati a sostegno dell'attività* è preventivata per il 2023 in € **205.000,00**, e prevede:

- il contributo di A2A per € 150.000,00 (100.000 mediante l'istituto dell'Art Bonus e 50.000 come sponsorizzazione)
- € 30.000,00 per il contributo di Fondazione ASM
- € 10.000 per la partecipazione al bando Next di Regione Lombardia
- € 40.000,00 di contributi raccolti tramite Art Bonus e sponsorizzazioni: la maggior parte del contributo è già definito grazie alla prosecuzione della collaborazione in essere con la

Banca BCC Agrobresciano e con l'azienda Nocivelli.

- Vengono a mancare € 710.495 quota parte 2023 dei contributi del Comitato BGBS2023

Per quanto concerne la voce *Proventi*, si evidenzia, quale somma dei corrispettivi per l'attività recitativa delle produzioni e delle recite delle compagnie ospiti, un importo totale pari a € **2.247.322,50** (€ 1.867.322,50 di proventi per l'attività recitativa delle proprie produzioni in sede e fuori sede; € 380.000 per i proventi delle recite delle compagnie ospiti), con una leggera diminuzione rispetto all'anno precedente dovuta principalmente a minori introiti dell'attività delle proprie produzioni rappresentate fuori sede.

Passando all'analisi del capitolo *Funzionamento dell'Ente*, la voce *Contributi ordinari degli Enti partecipanti* viene preventivata in aumento ad € **1.048.000,00**:

- Contributo di Regione Lombardia € 200.000
- Contributo Provincia di Brescia € 160.000
- Contributo Comune di Brescia € 688.000

I contributi di Comune, Regione e Provincia sono stati confermati dall'interlocuzione con i dirigenti preposti dei settori competenti. Il contributo del Comune di Brescia passa da € 488.000 ad € **688.000** in parte quale aumento della convenzione in essere per le maggiori spese di personale previste per la prossima apertura del Teatro Borsoni ed in parte per l'integrazione in questa voce di contributo del rimborso spese per la gestione del Teatro Sociale, ammontante nel 2023 ad € 81.967,00.

Il capitolo III, *Gestione del Teatro Sociale*, vede una diminuzione dell'importo previsto ad € **143.770,00**, per quanto sopra esposto.

Per quanto concerne le voci di **Costo**, i costi relativi alle *Spese di produzione teatrale* ammontano nello schema previsionale ad € **2.307.897,00**, in diminuzione rispetto al 2023 per la mancanza dei costi di realizzazione dello spettacolo "Le Città invisibili".

Per il 2023 sono previste le seguenti produzioni e coproduzioni: *Demoni, Il delitto Karamazov,*

Sola, Stravaganze, L'avarò, Assassinio nella cattedrale, Enrico IV, Ladies Football Club, La casa dei Rosmer, Valeria e Youssef, Maneggi, Parlami d'amore, Otello, di precise parole si vive, Sior Todero Brontolon, Mille Miglia, Interrogatorio a Maria, Sociale dei bambini, Cabaret Yddish, La Decapitazione, Nella lingua e nella spada, Omaggio a Modugno, Se dicessimo la verità e le recite in tournée dei seguenti spettacoli: *Franciscus, Ma per fortuna che c'era il Gaber, Il duce delinquente, Noi saremo felici, Boston Marriage, Cassandra, Chef, Il mercante di Venezia, La corsa dietro il vento.*

Le *Spese di gestione della Stagione di prosa* sono stimate in € **696.625,00**, in linea con l'anno precedente.

Nella voce *Spese per altre attività culturali e territoriali* rientrano i costi legati alle iniziative culturali, al service fornito al Comune di Brescia per il Salone Vanvitelliano, per altri eventi secondo quanto indicato nella Convenzione con il Comune di Brescia ed ai costi del Centro Studi.

Gli *Oneri per il personale* (riferiti al personale degli uffici organizzativi, stampa ed amministrativi), € **393.749,67**, risultano in aumento rispetto al 2023, per la stabilizzazione di alcuni rapporti di lavoro stagionali e per l'inserimento di una figura part-time stagionale dedicata all'ufficio amministrativo, mentre i compensi per i collaboratori ed il personale a tempo determinato, pari a € **83.599,77**, sono in diminuzione rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente.

Infine, al capitolo III, *Gestione del Teatro Sociale*, è rilevabile un aumento nella previsione di spesa di gestione, da € 714.025,02 ad € **831.199,96**, dovuta all'inserimento di nuovo personale tecnico per la gestione del nuovo Teatro Borsoni e all'aumento delle spese per la gestione dei servizi di maschere e pulizie per le nuove attività previste al Teatro Borsoni.

Nel bilancio previsionale 2023 troviamo inserite anche le voci dei risconti, attivi e passivi.

I risconti attivi per € **282.401,33** riguardano la destinazione per competenza, ai due anni successivi rispetto all'anno di produzione, dei costi di allestimento degli spettacoli che verranno direttamente realizzati nell'anno 2023.

I risconti passivi per € **251.509,19** riguardano altresì i costi di allestimento degli spettacoli realizzati negli anni 2022 e 2023 e di competenza dell'anno 2024.

Brescia, 5 febbraio 2024

Il Presidente del CTB
Camilla Baresani Varini