

**ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
БЕОГРАДСКЕ ФИЛХАРМОНИЈЕ
за период 01.01. – 31.12.2021.године**

Завршни рачун за 2021. годину исказан је на основу:

- Биланса стања (Образац 1)
- Извештаја о извршењу буџета (Образац 5)

Чланом 5. став 1. Правилника о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава и корисника средстава организација обавезног социјалног осигурања („Сл. гл.“, бр. 104/18), а у односу на члан 12. став 3. Уредбе о буџетском рачуноводству, финансијски извештаји достављају се на обрасцима из члана 3. став 1. тачка 1. и 5. тј. Биланс стања - Образац 1 и Извештај о извршењу буџета - Образац 5.

**I. АНАЛИЗА ИЗВЕШТАЈА О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА (ПРИХОДА И
РАСХОДА) у периоду од 01.01. до 31.12.2021.год.**

Однос укупних прихода и расхода у 2021. години по категоријама и изворима средстава дат је у табели:

р.бр.	ОПИС- КАТЕГОРИЈЕ	Дин.	Учешће прихода
1	Министарство -приход из буџета	262.965.464,43	96,91%
2	Приходи које својом делатношћу остваре Установе културе	8.386.024,72	3,09%
I	УКУПНО ПРИХОДА/ ПРИМАЊА (1+2)	271.351.489,15	100,00%
II	УКУПНИ РАСХОДИ/ИЗДАЦИ	270.798.937,73	
III	МАЊАК/ ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА - (I-II)	552.551,42	
IV	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	5.742.964,44	
V	Део нераспоређеног вишка примања и прихода из ранијих година утрошен за покриће расхода и издатака текуће године	5.718.844,56	
VI	СУФИЦИТ (I-II+IV)	6.295.515,86	

Остварени приходи у току 2021. године већи су од расхода за 552.551,42 динара.

ЕК 3213 - Нераспоређени вишак из ранијих година у износу од 5.742.964,44 динара распоређен је на следеће апропријације:

411000- Плате, додаци и накнаде запослених-4.830.000,00;
412000- Социјални доприноси на терет послодавца- 810.000,00;
414000- Социјална давања запосленима -102.964,44;

Средства из извора 13 у износу од 5.718.844,56 динара утрошена су за покриће следећих трошкова:

411000- Плате, додаци и накнаде запослених-4.830.000,00;
412000- Социјални доприноси на терет послодавца- 810.000,00;
414000- Социјална давања запосленима -78.844,56

Остварени суфицит- салдо готовине на крају 2021. године је 6.295.515,86 динара.

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Укупни приливи средстава у 2021. години износе 271.351.489,15 динара и већу су за 25,74% од прихода и прилива у 2020. години.

у РСД

Р.бр	Врста прихода / примања	Износ	Учешће
*	Приходи из буџета	262.965.464,43	96,91%
**	Приходи из буџета-По конкурс Града Београда	0,00	0,00%
1	Приходи индир.корисника	4.233.104,52	50,48%
2	Приход од гостовања	1.628.400,00	19,42%
3	Приход од закупа	151.396,29	1,81%
4	Приход од Фондације БГФ	0,00	0,00%
5	Остали приходи у корист институција	2.373.123,91	28,30%
**	Приходи које својом делатношћу остваре Установе културе	8.386.024,72	3,09%
	УКУПНО:	271.351.489,15	100,00%



Имајући у виду структуру буџетских и сопствених прихода / примања можемо констатовати:

- Приходи из буџета у 2021. години износе 262.965.464,43 динара, што је за 28,93 % више него у 2020. години.

- Приходи од продатих улазница у 2021. години износе 4.233.104,52 динара.

- Приходи остварени од учешћа на фестивалима и од гостовања износе укупно 1.628.400,00 динара.

- Приход од давања у закуп простора и опреме износи 151.396,29 динара и односи се на:

1) приход од клуба „Информбиро“

2) приход од уступања инструмената и сл.

3) приход од закупа „СББ“ и сл.

- Остали приходи у корист установе износе 2.373.123,91 динара. У ову групу прихода спадају и:

1) приходе од повраћаја раније датих позајмица и помоћи запосленима,

2) приход од заједничких пројеката,

3) приход од продаје књиге,

4) приходи од сарадње из претходне године и сл.

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Укупни трошкови пословања за 2021. годину износе 270.798.937,73 динара и већи су за 20,16% од трошкова у 2020.години.

у РСД

ЕК	Врста расхода / издатака	Износ	Учешће
411,412	Плате и социјални допр.на тер.посл.	117.942.733,01	43,55%
413	Поклони за децу запослених	812.500,00	0,30%
414	Социјална давања запосленима	2.039.012,78	0,75%
415	Накнаде трошкова за запослене	3.380.183,56	1,25%
416	Награде запосленима	1.199.840,22	0,44%
421	Стални трошкови	18.678.689,73	6,90%
422	Трошкови путовања	775.233,79	0,29%
423	Услуге по уговору	55.984.784,13	20,67%
424	Трошкови орган. концерата и турнеја	27.255.419,18	10,06%



425	Текуће поправке и одржавање	5.919.962,05	2,19%
426	Материјал	6.217.637,51	2,30%
512	Опрема	30.592.941,77	11,30%
	УКУПНО:	270.798.937,73	100,00%

КОМЕНТАР РАСХОДА / ИЗДАТАКА:

1. ЕК 411 и 412– Трошкови плата и социјалних доприноса

у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Нето зараде	72.893.830,94	61,22%
2	Порез на зараде	8.097.777,48	7,15%
3	Доприноси на терет запосленог	20.118.396,40	16,99%
4	Доприноси на терет послодавца	16.832.728,19	14,64%
	СВЕГА	117.942.733,01	100,00%

2. ЕК 413, 414, 415 и 416– Трошкови социјалних давања, накнада трошкова и награда запосленима

у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Накнаде у натура (пакетићи за децу запослених)	812.500,00	100,00%
413	Накнаде у натура	812.500,00	100,00%
1	Породиљско боловање	0,00	0,00%



2	Боловање преко 30 дана	0,00	0,00%
3	Отпремнине приликом одласка у пензију	0,00	0,00%
4	Помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице	951.590,22	46,67%
5	Помоћ у медицинском лечењу и остале помоћи запосленима	491.206,56	24,09%
6	Остале помоћи запосленима	596.216,00	29,24%
414	Социјална давања запосленима	2.039.012,78	100,00%
1	Накнада тр. за превоз запосленима	3.380.183,56	100,00%
415	Накнада трошкова за запослене	3.380.183,56	100,00%
1	Награде запосленима – јубиларне награде	1.199.840,22	100,00%
416	Награде запосленима	1.199.840,22	100,00%
	СВЕГА	7.431.536,56	

3. ЕК 421 – Стални трошкови

у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Трошкови платног промета	0,00	0,00%
2	Трошкови банкарских услуга	79.233,41	0,42%
*	Трош.плат.промета и банк.услуга	79.233,41	0,42%
3	Трошкови електричне енергије	1.775.542,80	9,51%
4	Трошкови централног грејања	1.857.180,46	9,94%
**	Енергетске услуге	3.632.723,26	19,45%

5	Водовод и канализација	78.205,44	0,42%
6	Дератизација	0,00	0,00%
7	Трошкови заштите имовине	4.967.310,00	26,59%
8	Трошкови одвоза отпада	253.863,47	1,36%
9	Трошкови услуга чишћења	2.043.360,00	10,94%
***	Комуналне услуге	7.342.738,91	39,31%
10	Трошкови телефона, телефакса	356.493,78	1,91%
11	Трошкови интернета	323.561,91	1,73%
12	Трошкови мобилних телефона	758.440,58	4,06%
13	Трошкови поштарине	16.920,20	0,09%
14	Трошкови доставе	431.693,76	2,31%
****	Услуге комуникације	1.887.110,23	10,10%
15	Трошкови осигурања опреме	808.835,04	4,33%
16	Трошкови здравственог осигурања	126.605,64	0,68%
17	Трошкови осигурања од опште одг.	0,00	0,00%
*****	Трошкови осигурања	935.440,68	5,01%
18	Закуп нестамбеног простора	700.085,00	3,75%
19	Закуп имовине и опреме за културу	3.543.040,65	18,97%
*****	Трошкови закупа имовине и опреме	4.243.125,65	22,72%
*****	Остали трошкови	558.317,59	2,99%
	СВЕГА	18.678.689,73	100,00%

4. ЕК 422 – Трошкови путовања

у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Трошкови службених путовања у земљи	0,00	0,00%
2	Трошкови службених путовања у иностранство	0,00	0,00%
3	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	674.233,79	86,97%
4	Остали трошкови транспорта	101.000,00	13,03%
	СВЕГА	775.233,79	100,00%

5. ЕК 423 – Трошкови услуга по уговору

у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Административне услуге	3.738.436,88	6,68%
2	Компјутерске услуге	1.873.774,73	3,35%
3	Услуге образовања и усавршавања запослених	0,00	0,00%
4	Услуге информисања	1.579.057,70	2,82%
5	Стручне услуге	38.790,00	0,07%
6	Репрезентација	1.332.862,73	2,38%
7	Остале опште услуге	47.421.862,09	84,70%
	СВЕГА	55.984.784,13	100,00%



6. ЕК 424- Специјализоване услуге културе

у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Трошкови хонорара (Шефа- диригента и Госта-диригента)	10.758.706,55	39,47%
2	Трошкови авио превоза уметника-део	292.110,00	1,07%
3	Трошкови хотелских услуга-део	255.166,13	0,94%
4	Остале услуге културе (најам тонске опреме, материјала за културу, проширење бине, штимовања, и сл.)	0,00	0,00%
5	Остали ауторски хонорари и услуге из културе (музичари, предавач, фотограф, дизајнер и сл.)	12.442.448,66	45,65%
6	Снимање	1.673.085,00	6,14%
7	Извођачка права	1.833.902,84	6,73%
*	СВЕГА	27.255.419,18	100,00%

7. ЕК 425 – Текуће поправке и одржавање

у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Текуће поправке и одрж.зграде	3.131.076,60	52,89%
2	Текуће поправке и одрж.инструмената	1.520.675,45	25,69%
3	Текуће поправке и одрж.админ. опреме	1.268.210,00	21,42%
	СВЕГА	5.919.962,05	100,00%



8. ЕК 426 – Трошкови материјала

у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Административни материјал	248.350,53	3,99%
2	Материјал за образ.и усав.запослених	243.010,31	3,91%
3	Материјал за културу	5.160.081,44	82,99%
4	Материјал за одржавање хигијене	449.556,22	7,23%
5	Материјал за посебне намене	116.639,01	1,88%
	СВЕГА	6.217.637,51	100,00%

9. ЕК 512 – Опрема

у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Административна опрема	323.299,00	1,06%
2	Опрема за културу - музички инструменти	30.269.642,77	98,94%
	СВЕГА	30.592.941,77	100,00%

II. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021.год.

Однос нефинансијске и финансијске имовине (активе), с једне стране, и обавеза и капитала (пасиве), с друге стране, на дан 31.12.2021. године по контима дат је у следећим табелама:

1. АКТИВА

у РСД

Број конта	Опис	Бруто износ	Исправка вредности	Нето износ	Учешће
1	2	3	4	5	6
01112	Пословна зграда	85.635.211,87	28.452.928,01	57.182.283,86	37,69%
01122	Администрат. опрема	8.682.440,36	8.272.850,52	409.589,84	0,27%
01126	Опрема за културу	174.608.009,98	115.079.933,63	59.528.076,35	39,24%
01512	Адм. Опрема у припре.	1.014.000,00	0,00	1.014.000,00	0,67%
01512	Опр. за кул. у припре.	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	16,48%
12111	Жиро и текући рачуни	6.271.395,98		6.271.395,98	4,13%
12131	Девизни рачун	530.725,05		530.725,05	0,35%
12171	Ев. рн.- прих. из ранијих година	24.119,88		24.119,88	0,02%
12211	Потраживања од купаца у земљи	404.082,00		154.018,00	0,10%
12211	Потраж.од запослених	487.942,65		333.924,65	0,22%
131211	Обрачунати неплаћени расходи	1.265.016,99		1.265.016,99	0,83%
	УКУПНО АКТИВА:	303.922.944,76	151.805.716,16	151.713.150,60	100,00%

2. ПАСИВА

у РСД

Број конта	Опис	Износ	Учешће
1	2	3	4
252111	Добављачи у земљи	1.265.016,99	0,83%
252211	Добављачи у иностранству	530.725,05	0,35%
291211	Дати аванси	0,00	0,00%
291221	Обавезе запослених	333.924,65	0,22%



291311	Обрачунати неплаћени приходи и примања	154.018,00	0,10%
291911	Обавезе фондова	0,00	0,00%
311111	Зграде и грађевински објекти	57.182.283,86	37,69%
311112	Опрема	59.937.666,19	39,51%
311151	Нефинансијска имовина у припреми	26.014.000,00	17,15%
321121	Вишак примања - суфицит	552.551,42	0,36%
321311	Нераспоређени вишак примања и прихода	5.742.964,44	3,79%
237311	Обавезе по основу нето исплата за услуге по уговору	0,00	0,00%
	УКУПНО ПАСИВА:	151.713.150,60	100,00%

У Београду, 20. фебруара 2022. године

Београдска филхармонија

