

**ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
БЕОГРАДСКЕ ФИЛХАРМОНИЈЕ
за период 01.01. – 31.12.2020.године**

Завршни рачун за 2020. 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 31.12.2020.год.**

Однос укупних прихода и расхода у 2020. години по категоријама и изворима средстава дат је у табели:

р. бр.	ОПИС- КАТЕГОРИЈЕ	Дин.	Учешће прихода
1	Министарство -приход из буџета	203.953.361,66	94,51%
2	Приходи које својом делатношћу остваре Установе културе	11.851.778,12	5,49%
I	УКУПНО ПРИХОДА/ ПРИМАЊА (1+2)	215.805.139,78	100,00%
II	УКУПНИ РАСХОДИ/ИЗДАЦИ	216.218.142,48	
III	МАЊАК/ ВИШАК ТЕКУЋИХ ПРИХОДА У ОДНОСУ НА РАСХОДЕ(I-II)	-413.002,70	
IV	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	6.155.967,14	
V	Део нераспоређеног вишка примања и прихода из ранијих годинау трошен за покриће расхода и издатака текуће године	5.113.237,10	
VI	СУФИЦИТ (I-II+IV)	5.742.964,44	

Остварени приходи у току 2020. године мањи су од расхода за 413.002,70 динара.

ЕК 3213 - Нераспоређени вишак из ранијих година у износу од 6.155.967,14 динара распоређен је на следеће апропријације:

411000- Плате, додаци и накнаде запослених-1.000,00;
412000- Социјални доприноси на терет послодавца- 1.000,00;
413000- Накнада у природи- 1.000,00;
414000- Социјална давања запосленима -201.000,00;
423000- Услуге по уговору- 1.000,00 ;
424000- Специјализоване услуге- 5.950.967,14 динара

Средства из извора 13 у износу од 5.113.237,10 динара утрошена су за покриће следећих трошкова:

414000- Социјална давања запосленима-193.998,11 динара
424000- Специјализоване услуге- 4.919.328,99 динара

Остварени суфицит- салдо готовине на крају 2020. године је 5.742.964,44 динара.

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Укупни приливи средстава у 2020. години износе 215.805.139,78 динара и мањи су за 26,95% од прихода и прилива у 2019. години.

у РСД

Р.бр	Врста прихода / примања	Износ	Учешће
*	Приходи из буџета	203.953.361,66	94,51%
1	Приходи индир.корисника	4.239.000,00	35,77%
2	Приход од гостовања	3.198.118,80	26,98%
3	Приход од закупа	389.902,18	3,29%
4	Приход од Фондације БГФ	3.000.000,00	25,31%
5	Остали приходи у корист институција	1.024.757,14	8,65%
**	Приходи које својом делатношћу остваре Установе културе	11.851.778,12	5,49%
	УКУПНО:	215.805.139,78	100,00%

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

- Приходи из буџета у 2020. години износе 203.953.361,66 динара, од којих 34.552.706,36 динара представљају средства која су издвојена за финансирање програмске делатности, што је за 17,66 % мање него у 2019. години.

- Приходи од продатих улазница у 2020. години износе 389.000,00 динара. Продаја абонмана за концертну сезону 2020/2021 није спроведена због проглашене пандемије болести КОВИД- 19. За пројекат „Музика свуда“ остварен је приход од 3.850.000,00 динара.

- Приходи остварени од учешћа на фестивалима и од гостовања износе укупно 3.198.118,80 динара.

- Приход од давања у закуп простора и опреме износи 389.902,18 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 1.024.757,14 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.

- Приход од Фондације Београдске филхармоније у износу од 3.000.000,00 динара.

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Укупни трошкови пословања за 2020. годину износе 216.218.142,48 динара и мањи су за 26,08% од трошкова у 2019.години.

у РСД

ЕК	Врста расхода / издатака	Износ	Учешће
411, 412	Плате и социјални допр.на тер.посл.	116.042.437,63	53,67%
413	Поклони за децу запослених	687.930,00	0,32%
414	Социјална давања запосленима	1.351.320,85	0,62%
415	Накнаде трошкова за запослене	2.103.237,53	0,97%
416	Награде запосленима	1.199.165,35	0,55%
421	Стални трошкови	16.841.893,36	7,79%
422	Трошкови путовања	2.023.923,64	0,94%



423	Услуге по уговору	30.355.502,95	14,04%
424	Трошкови орган. концерата и турнеја	30.113.248,19	13,93%
425	Текуће поправке и одржавање	4.941.212,44	2,29%
426	Материјал	7.801.546,23	3,61%
512	Опрема	2.756.724,31	1,27%
	УКУПНО:	216.218.142,48	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	71.581.899,21	61,22%
2	Порез на зараде	8.100.906,69	7,15%
3	Доприноси на терет запосленог	19.796.352,26	16,99%
4	Доприноси на терет послодавца	16.563.279,47	14,64%
	СВЕГА	116.042.437,63	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)	687.930,00	100,00%
413	Накнаде у натура	687.930,00	100,00%

1	Боловање преко 30 дана	14.234,52	1,05%
2	Отпремнине приликом одласка у пензију	183.539,00	13,58%
3	Помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице	417.433,00	30,89%
4	Помоћ у медицинском лечењу и остале помоћи запосленима	337.706,33	24,99%
5	Остале помоћи запосленима	398.408,00	29,48%
414	Социјална давања запосленима	1.351.320,85	100,00%
1	Накнада тр. за превоз запосленима	2.103.237,53	100,00%
415	Накнада трошкова за запослене	2.103.237,53	100,00%
1	Награде запосленима – јубиларне награде	1.199.165,35	100,00%
416	Награде запосленима	1.199.165,35	100,00%
	СВЕГА	5.341.653,73	

3. ЕК 421 – Стални трошкови

у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Трошкови платног промета	106,00	0,00%
2	Трошкови банкарских услуга	117.844,06	0,70%
*	Трош.плат.промета и банк.услуга	117.950,06	0,70%
3	Трошкови електричне енергије	1.828.564,39	10,86%
4	Трошкови централног грејања	1.502.677,54	8,92%
**	Енергетске услуге	3.331.241,93	19,78%

5	Водовод и канализација	111.236,09	0,66%
6	Дератизација	18.000,00	0,11%
7	Трошкови заштите имовине	4.466.011,20	26,52%
8	Трошкови одвоза отпада	218.773,27	1,30%
9	Трошкови услуга чишћења	1.331.820,00	7,91%
***	Комуналне услуге	6.145.840,56	36,50%
10	Трошкови телефона, телефакса	235.961,61	1,40%
11	Трошкови интернета	263.276,74	1,56%
12	Трошкови мобилних телефона	782.673,50	4,65%
13	Трошкови поштарине	9.803,50	0,06%
14	Трошкови доставе	479.037,49	2,84%
****	Услуге комуникације	1.770.752,84	10,51%
15	Трошкови осигурања опреме	800.094,07	4,75%
16	Трошкови здравственог осигурања	137.971,81	0,82%
17	Трошкови осигурања од опште одг.	11.195,71	0,07%
*****	Трошкови осигурања	949.261,59	5,64%
18	Закуп нестамбеног простора	1.727.055,00	10,25%
19	Закуп имовине и опреме за културу	1.699.235,75	10,09%
*****	Трошкови закупа имовине и опреме	3.426.290,75	20,34%
*****	Остали трошкови	1.100.555,63	6,53%
	СВЕГА	16.841.893,36	100,00%

4. ЕК 422 – Трошкови путовања

у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Трошкови службених путовања у земљи	174.198,00	8,61%
2	Трошкови службених путовања у иностранство	1.016.955,64	50,25%
3	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	593.300,00	29,31%
4	Остали трошкови транспорта	239.470,00	11,83%
	СВЕГА	2.023.923,64	100,00%

5. ЕК 423 – Трошкови услуга по уговору

у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Административне услуге	3.470.149,21	11,43%
2	Компјутерске услуге	1.346.593,43	4,44%
3	Услуге информисања	918.630,42	3,03%
4	Стручне услуге	173.100,50	0,57%
5	Репрезентација	372.383,88	1,23%
6	Остале опште услуге	24.074.645,51	79,31%
	СВЕГА	30.355.502,95	100,00%

6. ЕК 424- Специјализоване услуге културе



у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Трошкови хонорара (Шефа-диригента и Госта-диригента)	7.242.351,28	24,05%
2	Трошкови авио превоза уметника-део	977.150,00	3,24%
3	Трошкови хотелских услуга-део	1.611.970,65	5,35%
4	Остале услуге културе (најам тонске опреме, материјала за културу, проширење бине, штивоња, и сл.)	1.575.410,56	5,23%
5	Остали ауторски хонорари и услуге из културе (музичари, предавач, фотограф, дизајнер и сл.)	3.630.071,63	12,05%
6	Снимање	12.256.252,91	40,70%
7	Извођачка права	2.820.041,16	9,36%
	СВЕГА	30.113.248,19	100,00%

7. ЕК 425 – Текуће поправке и одржавање

у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Текуће поправке и одрж.зграде	3.114.332,00	63,03%
2	Текуће поправке и одрж.инструмената	1.218.123,64	24,65%
3	Текуће поправке и одрж.админ. опреме	608.756,80	12,32%
	СВЕГА	4.941.212,44	100,00%

8. ЕК 426 – Трошкови материјала

у РСД

Р.бр	ОПИС	Износ	Учешће
1	Административни материјал	127.597,42	1,64%
2	Материјал за образ.и усав.запослених	309.761,39	3,97%



3	Материјал за културу	7.067.929,73	90,60%
4	Материјал за одржавање хигијене	258.608,01	3,31%
5	Материјал за посебне намене	37.649,68	0,48%
	СВЕГА	7.801.546,23	100,00%

9. ЕК 512 – Опрема

Р.бр	ОПИС	Износ	у РСД
			Учешће
1	Опрема за културу - музички инструменти виолине 2 ком.	2.756.724,31	100,00%
	СВЕГА	2.756.724,31	100,00%

II. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020.год.

Однос нефинансијске и финансијске имовине (активе), с једне стране, и обавеза и капитала (пасиве), с друге стране, на дан 31.12.2020. године по контима дат је у следећим табелама:

1. АКТИВА

Број конта	Опис	Бруто износ	Исправка вредности	у РСД	
				Нето износ	Учешће
1	2	3	4	5	6
01112	Пословна зграда	85.635.211,87	27.168.399,83	58.466.812,04	46,46%
01122	Администрат. опрема	8.282.439,32	8.171.830,99	110.608,33	0,09%
01126	Опрема за културу	169.630.000,01	109.601.546,49	60.028.453,52	47,70%

12111	Жиро и текући рачуни	4.700.324,40		4.700.324,40	3,73%
12171	Ев. рн.- прих. из ранијих година	1.042.640,04		1.042.640,04	0,83%
12211	Потраживања од купаца у земљи	404.082,00		404.082,00	0,32%
12214	Потраж.од запослених	321.578,00		321.578,00	0,26%
131211	Обрачунати неплаћени расходи	772.319,30		772.319,30	0,61%
	УКУПНО АКТИВА:	270.788.594,94	144.941.781,31	125.846.817,63	100,00%

2. ПАСИВА

у РСД

Број конта	Опис	Износ	Учешће
1	2	3	4
252111	Добављачи у земљи	772.319,30	0,61%
291221	Обавезе запослених	321.578,00	0,26%
291311	Обрачунати неплаћени приходи и примања	404.082,00	0,32%
311111	Зграде и грађевински објекти	58.466.812,04	46,46%
311112	Опрема	60.139.061,85	47,79%
321121	Вишак примања - суфицит	4.700.324,40	3,73%
321311	Нераспоређени вишак примања и прихода	1.042.640,04	0,83%
	УКУПНО ПАСИВА:	125.846.817,63	100,00%

У Београду, 28.02.2021.год.

Београдска филхармонија



Handwritten signature in blue ink.