



УСТАНОВА КУЛТУРЕ
ВУК СТЕФАНОВИЋ КАРАЏИЋ

ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
УСТАНОВЕ КУЛТУРЕ
ВУК СТЕФАНОВИЋ КАРАЏИЋ
ЗА 2018. ГОДИНУ

Београд, фебруар 2019. године

У 2018. години издвајамо:

- укупни приходи и примања у 2018. години остали су на истом нивоу као и у 2017. годину, односно незнатно су увећани и то за 0,21%
- приходи из буџета у односу на 2017. годину увећани су за 1,14%
- сопствени приходи и примања у односу на 2017. годину мањи су за 3,01%
- учешће прихода из буџета града у укупним приходима износи 78,30%
- учешће сопствених прихода у укупним приходима износи 21,70%
- расходи за запослене чине 8,41% укупних расхода и издатака
- стални трошкови чине 27,38% укупних расхода и издатака
- транспортни трошкови чине 0,57% укупних расхода и издатака
- трошкови по уговорима чине 11,60% укупних расхода и издатака
- специјализоване услуге чине 38,73% укупних расхода и издатака
- текуће поправке и одржавање зграде и опреме чине 1,04% укупних расхода и издатака
- трошкови за материјале чине 2,83% укупних расхода и издатака
- издаци за набавку опреме и нематеријалне имовине чине 9,04% укупних расхода и издатака

I. ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (класа 7)

Установа културе „Вук Стефановић Караџић“ (у даљем тексту УК Вук) финансира се средствима из буџета града Београда и остваривањем сопствених прихода и примања.

У периоду од 1.1.2018. до 31.12.2018. године остварила је **укупне приходе и примања** у износу од **54.302.148,84** динара.

Структура укупних прихода и примања према извору финансирања	2018	% учешћа
Приходи из буџета града	42.518.012,85	78,30%
Сопствени приходи и примања	11.784.135,99	21,70%
Укупно	54.302.148,84	100,00%

(Табела 1)



(Графикон 1)

1. Приходи из буџета града

УК Вук је у току 2018. године остварио укупне **приходе из буџета града** у износу од **42.518.012,85** динара, односно **78,30%** укупних прихода и примања.

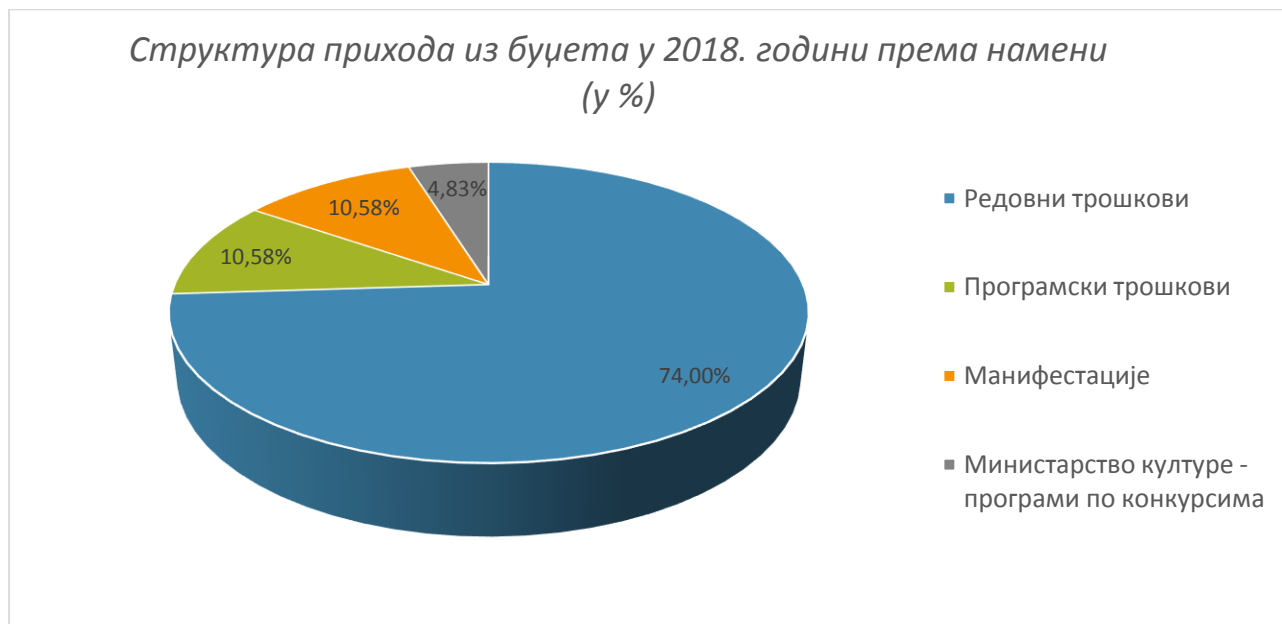
У оквиру ових прихода су и средства трансферисана од Министарства културе за пројекте по конкурсима у износу од 2.054.000.00 динара. Услед законске процедуре, она се преносе УК Вуку преко ресорног Секретаријата за културу.

Приходи из буџета намењена су за финансирање редовних трошкова, програма, манифестација и програма по конкурсима Министарства културе.

Структура прихода из буџета према намени	2018	% учешћа
Редовни трошкови	31.464.012,85	74,00%
Програмски трошкови	4.500.000,00	10,58%
Манифестације	4.500.000,00	10,58%
Министарство културе - програми по конкурсима	2.054.000,00	4,84%
Укупно	42.518.012,85	100,00%

(Табела 2)

Приходи из буџета намењени за финансирање **редовних трошкова** чине **74,00%**, приходи за финансирање **програма** чине **10,58%**, приходи за финансирање **манифестација** чине **10,58%**, док приходи од Министарства културе за **програме по конкурсима** чине **4,84%** укупних прихода из буџета.



(Графикон 2)

Редовни трошкови (74,00%):

- **Расходи за запослене** а односе се на плате, доприносе на терет послодавца и на трошкове превоза за долазак и одлазак с посла (бус плус).
УК Вук је пријемом у радни однос још двоје запослених на неодређено време, 16.11.2018. године, комплетирао број запослених лица према акту о систематизацији којим је предвиђено 1 (једно) именовано лице – директор, на одређено време и 5 (пет) лица на неодређено време.
- **Стални трошкови** су трошкови платног промета, електричне енергије, грејања, воде, одвоза отпада, заштите имовине, чишћења објекта, интернета и трошкови закупа магацинског простора;

- **Услуге по уговору** су рачуноводствене услуге књиговодствене агенције, накнаде по основу уговора о делу и ауторски хонорари за лица ангажована за обављање, административних, стручних и осталих општих послова а све у сврху редовног обављања делатности, услуге агенције за безбедност и заштиту на раду и заштиту од пожара.
- **Специјализоване услуге - услуге културе** су накнаде по основу уговора о делу за лица ангажована за обављање послова везаних за организацију и реализацију програмских садржаја;
- **Текуће поправке и одржавање зграде** – радови на чишћењу кишних сливника, лимарски радови на монтажи и демонтажи олука од поцинкованог лима и изради и монтажи дилатације од бојеног лима;
- **Остале текуће дотације и трансфери** односе се на средства по основу привременог умањења основица за обрачун зарада која се враћају у буџет Републике;
- **Машине и опрема** - набавка новог расхладног уређаја, чилера;
- **Нематеријална имовина** - набавка Microsoft licenci које се, према закљученом уговору, плаћају у три буџетске године, 2017, 2018. и 2019.

Програми (10,58%):

- **Културни програми** који су у 2018. години финансирани из буџета града Београда су позоришне представе *Шупљи камен*, *Спојлери*, *Код шејтана или једна добра жена* (радни наслов *Српкиње 21. века*), *Маџан и ја* (назив представе промењен у *Реално, што да не?*), *Прозор у двориште* (представа по новом домаћем тексту), фестивали *Јунски рок 4*, *Савремена руска драматургија 3* и манифестација *Игранка код Вука 2*.

Манифестације (10,58%):

- **Манифестације** *Трг бајки* одржана је у оквиру градске манифестације *Београдска зима*.

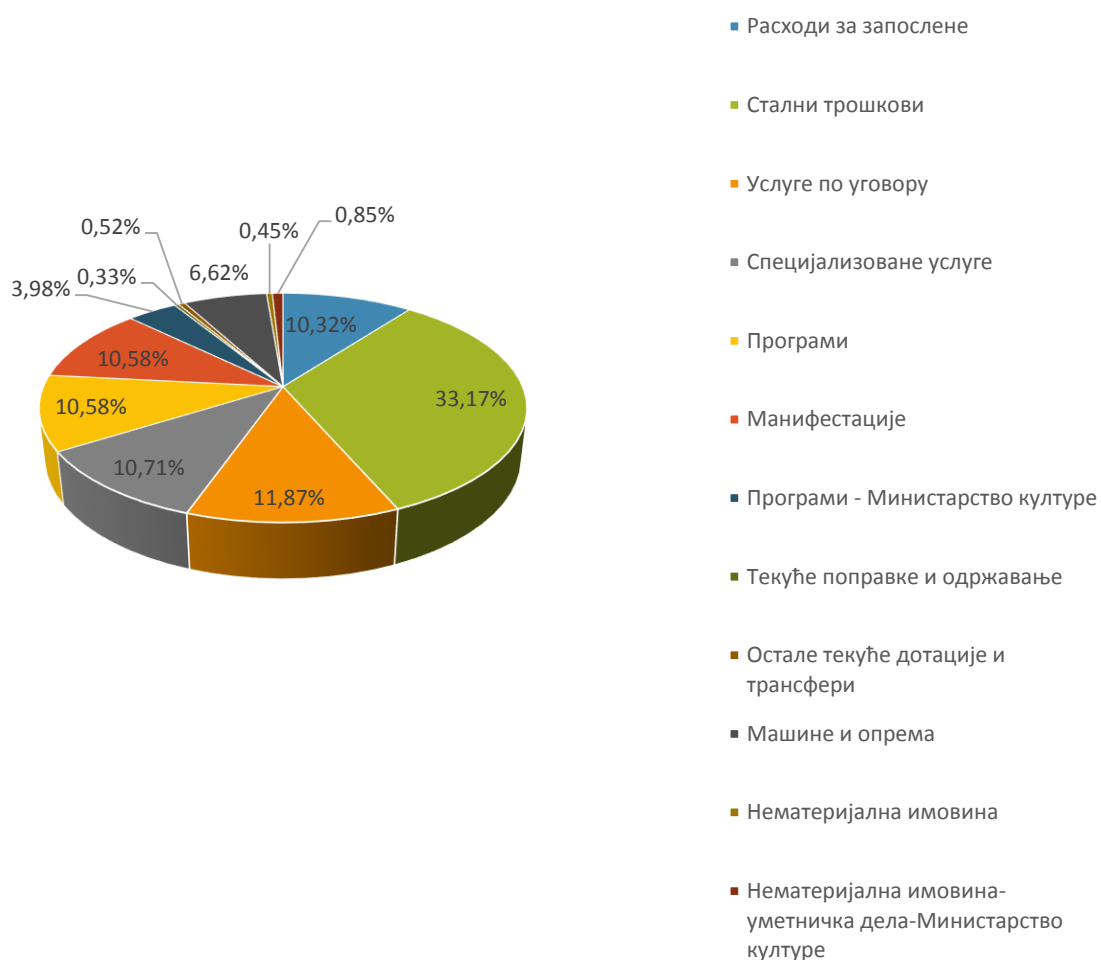
Министарство културе - програми по конкурсима – (4,84%):

- За пројекат *Мобилност 2017*, додељена средства за покриће трошкова авио карата за гостовање позоришне представе *Демон и пророк* у Санкт Петербургу на интернационалном фестивалу камерних сцена и малих форми *Арт Окраина* у новембру 2017. године, а која су, уз сагласност Министарства културе остала на рачуну Секретаријата за културу на крају 2017. године, трансферисана су УК Вуку у 2018. години.
- На Конкурсу за финансирање уметничких дела у области визуелних уметности за 2017. годину УК Вуку су додељена средства за пројекат под називом *Поставка уметничких дела Вјере Дамјановић*. Како средства нису могла да буду трансферисана УК Вуку преко Секретаријата за културу због премало времена због краја године, иста су, уз сагласност Министарства културе остала на рачуну Секретаријата за културу и трансфер је извршен у 2018. години. **Овим средствима су откупљена три уметничка дела Вјере Дамјановић.**
- Конкурс у области позоришне уметности (стваралаштво, продукција и интерпретација) у 2018. години – продукција позоришне представе *Шупљи камен*;
- Програм у Културном центру Србије у Паризу – Трибина *Негујмо српски језик, негујмо француски језик / Cultivons la langue serbe, cultivons le francais...*

Структура прихода из буџета	2018	% учешћа
Расходи за запослене	4.386.638,96	10,32%
Стални трошкови	14.104.765,65	33,17%
Услуге по уговору	5.048.788,00	11,87%
Специјализоване услуге	4.555.735,00	10,71%
Програми	4.500.000,00	10,58%
Манифестације	4.500.000,00	10,58%
Програми - Министарство културе	1.694.000,00	3,98%
Текуће поправке и одржавање	140.500,00	0,33%
Остале текуће дотације и трансфери	222.657,00	0,52%
Машине и опрема	2.814.000,00	6,62%
Нематеријална имовина	190.928,24	0,45%
Нематеријална имовина-уметничка дела-Министарство културе	360.000,00	0,85%
Укупно	42.518.012,85	99,98%

(Табела 3)

Структура прихода из буџета у 2018. години (%)



(Графикон 3)

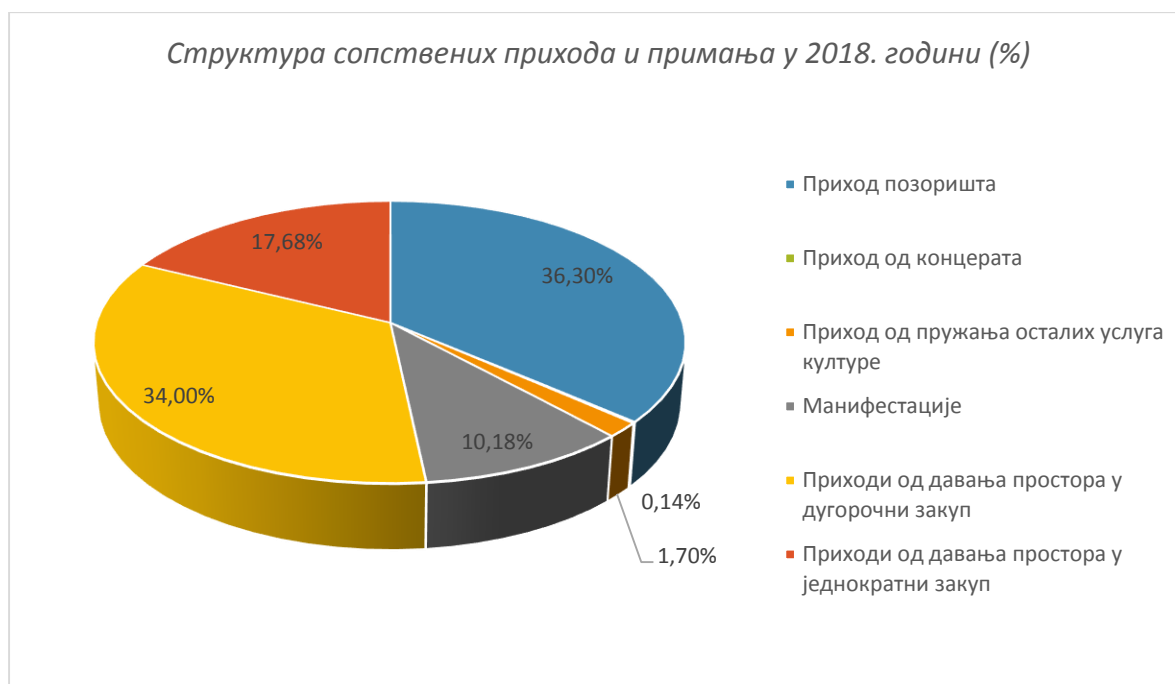
2. Сопствени приходи и примања

УК Вук је пружајући услуге корисницима остварио **сопствене приходе и примања** у износу од **11.784.135,99** динар односно **21,70%** укупно остварених прихода у 2018. години.

Пружањем услуга остварени су **приходи позоришта** који чине **36,30%**, **приходи од концерата** који чине **0,14%**, **приходи од пружања осталих услуга културе** **1,70%**, **манифестација** који чине **10,18%**, **приходи од давања простора у дугорочни закуп** који чине **34,00%**, **приходи од давања простора у једнократни закуп** који чине **17,68%** укупно остварених сопствених прихода и примања.

Структура сопствених прихода и примања	2018	% учешћа
Приход позоришта	4.277.870,00	36,30%
Приход од концерата	16.364,00	0,14%
Приход од пружања осталих услуга културе	200.000,00	1,70%
Манифестације	1.200.000,00	10,18%
Приходи од давања простора у дугорочни закуп	4.006.568,65	34,00%
Приходи од давања простора у једнократни закуп	2.083.333,34	17,68%
Донације	0,00	0,00%
Укупно	11.784.135,99	100,00%

(Табела 4)



(Графикон 4)

Приходи и примања:

- **Приход позоришта (36,30%):**

Приход остварен продајом улазница за позоришне представе и играњем представа на гостовањима у земљи;

- **Приход од концерата (0,14%):**

Приход остварен продајом улазница за концерте;

- **Приход од пружања осталих услуга културе (1,70%)**

Приход остварен пружањем организационих и техничких услуга везаних за културне програме других лица;

- **Приход од манифестација (10,18%):**

Приход остварен реализацијом манифестације *Улица отвореног срца* која се одржала 1.1.2019. године;

- **Приход од давања простора у дугорочни закуп (34,00%):**

Приход остварен издавањем простора у вишегодишњи закуп закупцима СУР „Култ клуб“ и Корчагин д.о.о. СУР „Култ клуб“ закупио је простор у фоајеу испред велике сале док је Корчагин д.о.о. купац простора у подруму зграде;

- **Приход од давања простора у једнократни закуп (17,68%):**

Приход остварен издавањем позоришних сала закупцима за реализацију њихових програма уз коришћење наше технике и ангажовање наших техничара и другог особља;

- **Донације у новцу (0,00%):**

У току 2018. године УК Вук није примила донације.

3. Упоредни преглед остварених прихода у 2018. са оствареним приходима у 2017. години

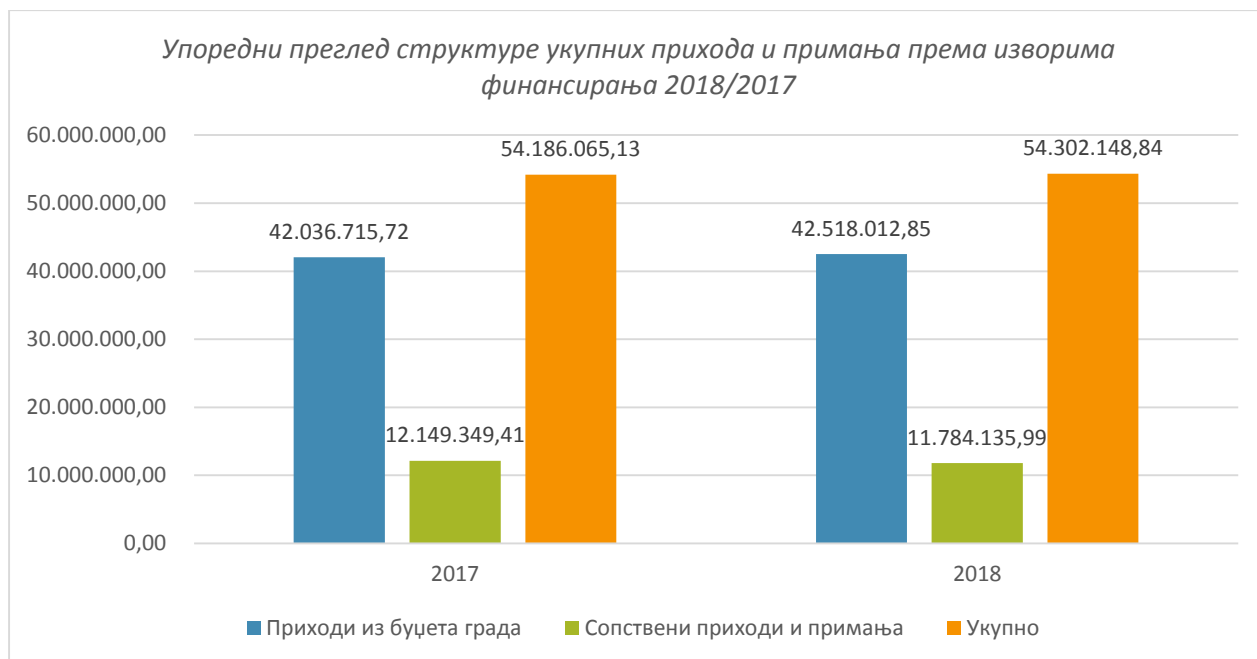
Упоредни преглед структуре укупних прихода и примања према изворима финансирања 2018/2017

Укупни приходи остварени у 2018. години већи су за 0,21% у односу на укупне приходе остварене у 2017. години.

У односу на 2017. годину, приходи из буџета увећани су у 2018. години за 1,14% док су сопствени приходи у 2018. години умањени за 3,01%.

Структура укупних прихода и примања према извору финансирања	2017	2018	Индекс 2018/2017
Приходи из буџета града	42.036.715,72	42.518.012,85	101,14%
Сопствени приходи и примања	12.149.349,41	11.784.135,99	96,99%
Укупно	54.186.065,13	54.302.148,84	100,21%

(Табела 5)



Упоредни преглед структуре прихода из буџета према намени 2018/2017

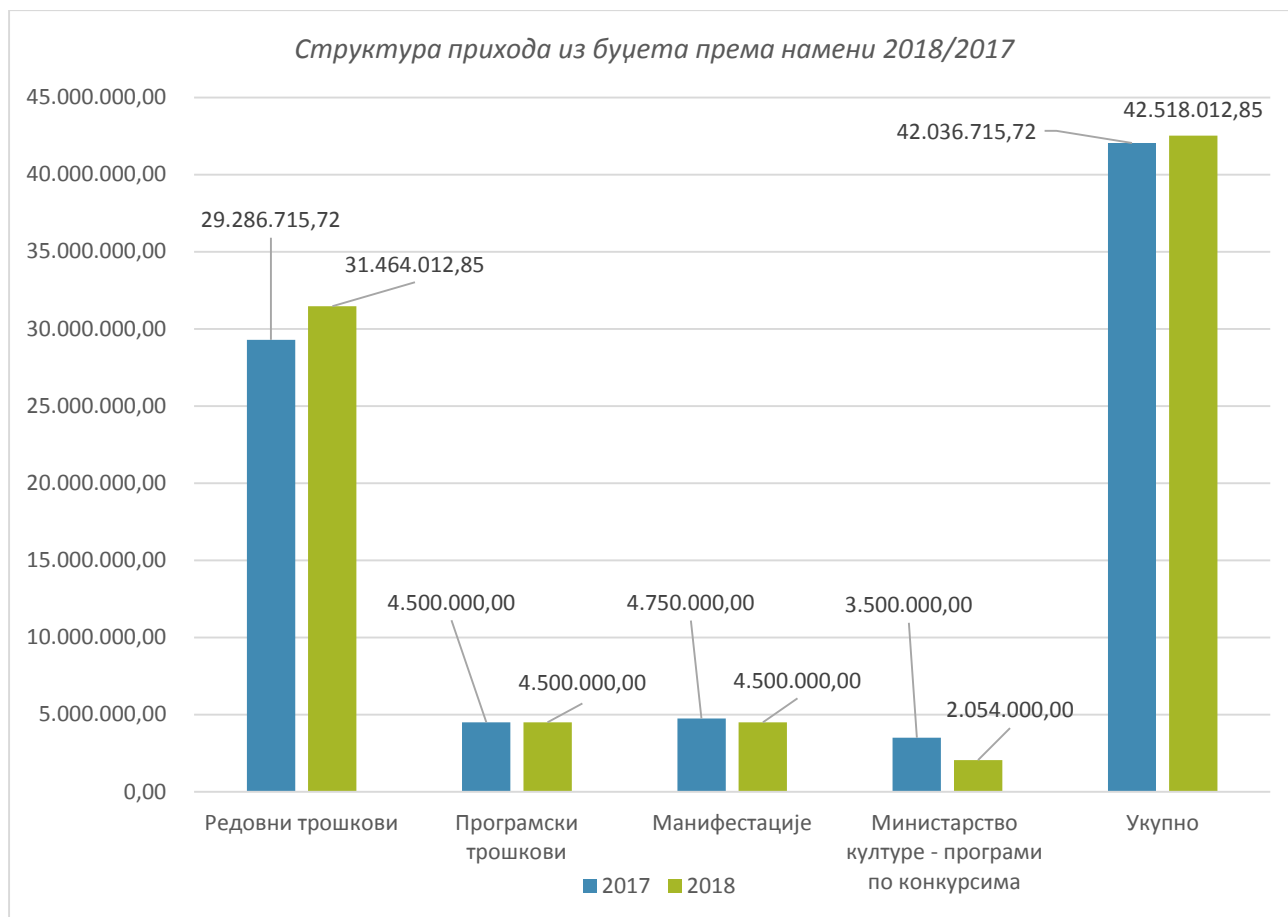
Приходи из буџета намењени финансирању редовних трошкова у 2018. увећани су за 7,43% у односу на 2017. годину.

Приходи за програмске трошкове у 2018. години нису се мењали у односу на 2017.

Приходи за манифестације умањени су за 5,26% а приходи за програме по конкурсима од Министарства културе за 41,31% у односу на 2017. годину.

Структура прихода из буџета према намени	2017	2018	Индекс 2018/2017
Редовни трошкови	29.286.715,72	31.464.012,85	107,43%
Програмски трошкови	4.500.000,00	4.500.000,00	100,00%
Манифестације	4.750.000,00	4.500.000,00	94,74%
Министарство културе - програми по конкурсима	3.500.000,00	2.054.000,00	58,69%
Укупно	42.036.715,72	42.518.012,85	101,14%

(Табела 6)



(Графикон 6)

Упоредни преглед структуре прихода из буџета према трошковима за које су намењени 2018/2017

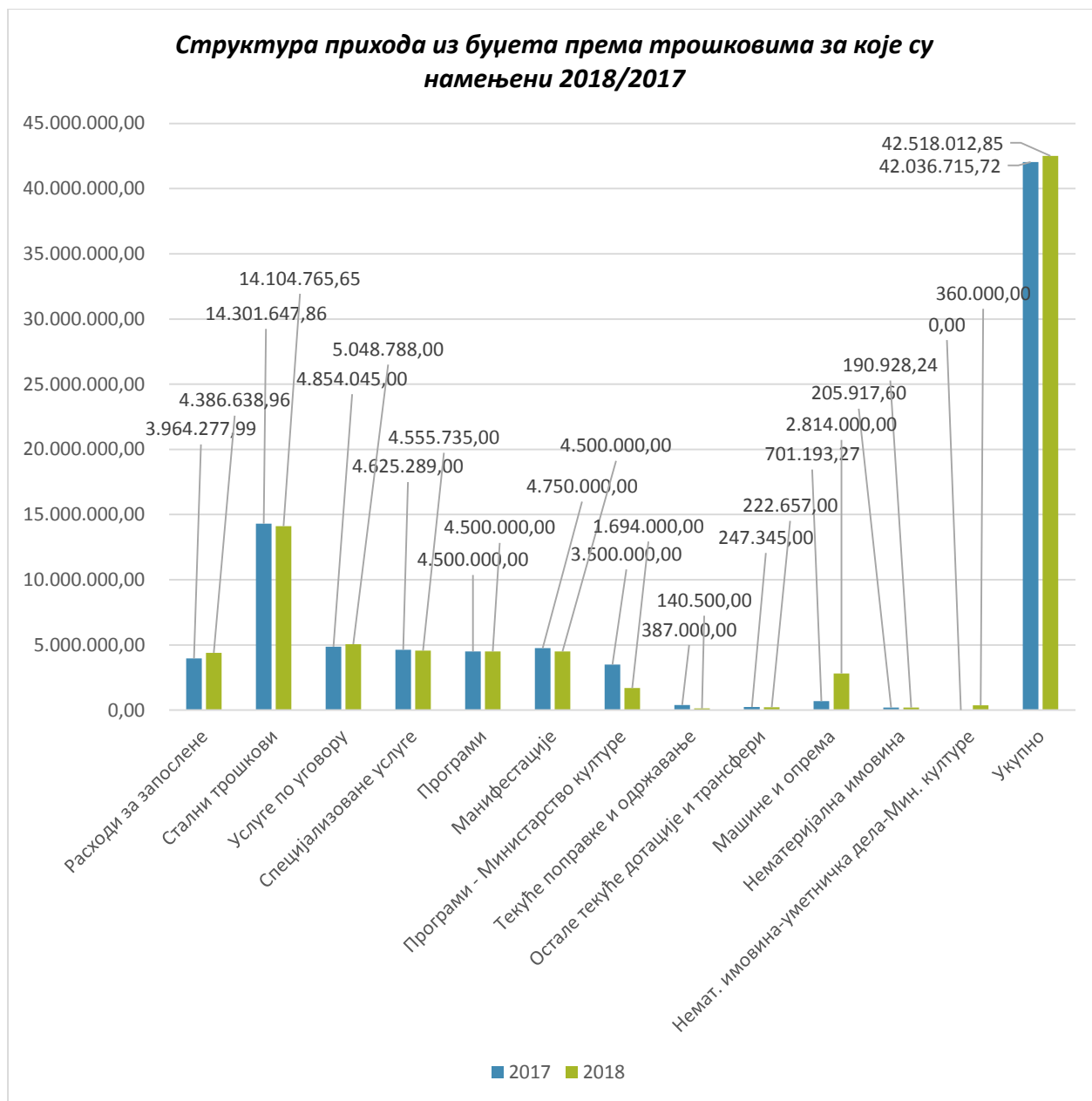
Приходи из буџета према трошковима за које су намењени, у 2018. години различито су се кретали у односу на 2017. годину. Ипак, у целини гледано, укупни приходи у овој у односу на претходну годину номинално су већи за 481.297,13 динара односно за 1,14%.

- Приходи намењени финансирању **зарада и доприноса на терет послодавца увећани су за 10,47%** сходно повећању основица за обрачун плата у култури према Закључку Владе Републике Србије о основицама за обрачун и исплату плата запослених у јавном сектору 05 број 121-13093/2017 од 28.12.2017. године и повећањем броја запослених од 16.11.2018. године.
- Приходи намењени финансирању **накнада у натури (бус плус) увећани су за 21,65%**. Разлог повећању је повећање броја запослених у односу на 2017. годину.
- Приходи намењени финансирању **сталних трошкова умањени су за 1,38%**.
- Приходи намењени финансирању **услуга по уговору увећани су за 4,01%** а разлог томе је незнатно повећање накнада ангажованим лицима по основу уговора о делу и ауторских хонорара.
- Приходи намењени финансирању **специјализованих услуга умањене су за 1,50%**.

- Приходи намењени финансирању **програма остали су на истом нивоу** као и 2017. године.
- Приходи намењени финансирању **манифестација умањени су за 5,26%.**
- Приходи намењени финансирању **програма по конкурсима – Министарство културе умањени су за 51,60%.**
- Приходи намењени финансирању **текућих поправки и одржавања умањени су за 63,70%.**
- Приходи намењени финансирању **осталих текућих дотација и трансфера**, односно повраћају средстава у буџет по основу привременог умањења основица за обрачун плата мањи су за **9,98%;**
- Приходи намењени финансирању издатака за **опрему** увећани су за **301,32%**, а разлог томе је улагање у набавку расладног уређаја – чилера у износу од 2.814.000,00 динара;
- Приходи намењени финансирању издатака за **нематеријалну имовину умањени су за 7,28%** у односу на 2017. годину што је последица нижег курса долара а односи се на набавка Microsoft лиценци.
- Приходи намењени финансирању издатака за **нематеријалну имовину – уметничка дела, по конкурс од Министарства културе** у 2018. години јављају се први пут а намењени су за набавку три уметничка дела Вјере Дамјановић.

Структура прихода из буџета према трошковима за које су намењени	2017	2018	Индекс 2018/2017
Расходи за запослене	3.964.277,99	4.386.638,96	110,65%
Стални трошкови	14.301.647,86	14.104.765,65	98,62%
Услуге по уговору	4.854.045,00	5.048.788,00	104,01%
Специјализоване услуге	4.625.289,00	4.555.735,00	98,50%
Програми	4.500.000,00	4.500.000,00	100,00%
Манифестације	4.750.000,00	4.500.000,00	94,74%
Програми - Министарство културе	3.500.000,00	1.694.000,00	48,40%
Текуће поправки и одржавање	387.000,00	140.500,00	36,30%
Остале текуће дотације и трансфери	247.345,00	222.657,00	90,02%
Машине и опрема	701.193,27	2.814.000,00	401,32%
Нематеријална имовина	205.917,60	190.928,24	92,72%
Немат. имовина-уметничка дела-Мин. културе	0,00	360.000,00	
Укупно	42.036.715,72	42.518.012,85	101,14%

(Табела 7)



(Графикон 7)

Упоредни преглед структуре сопствених прихода и примања 2018/2017

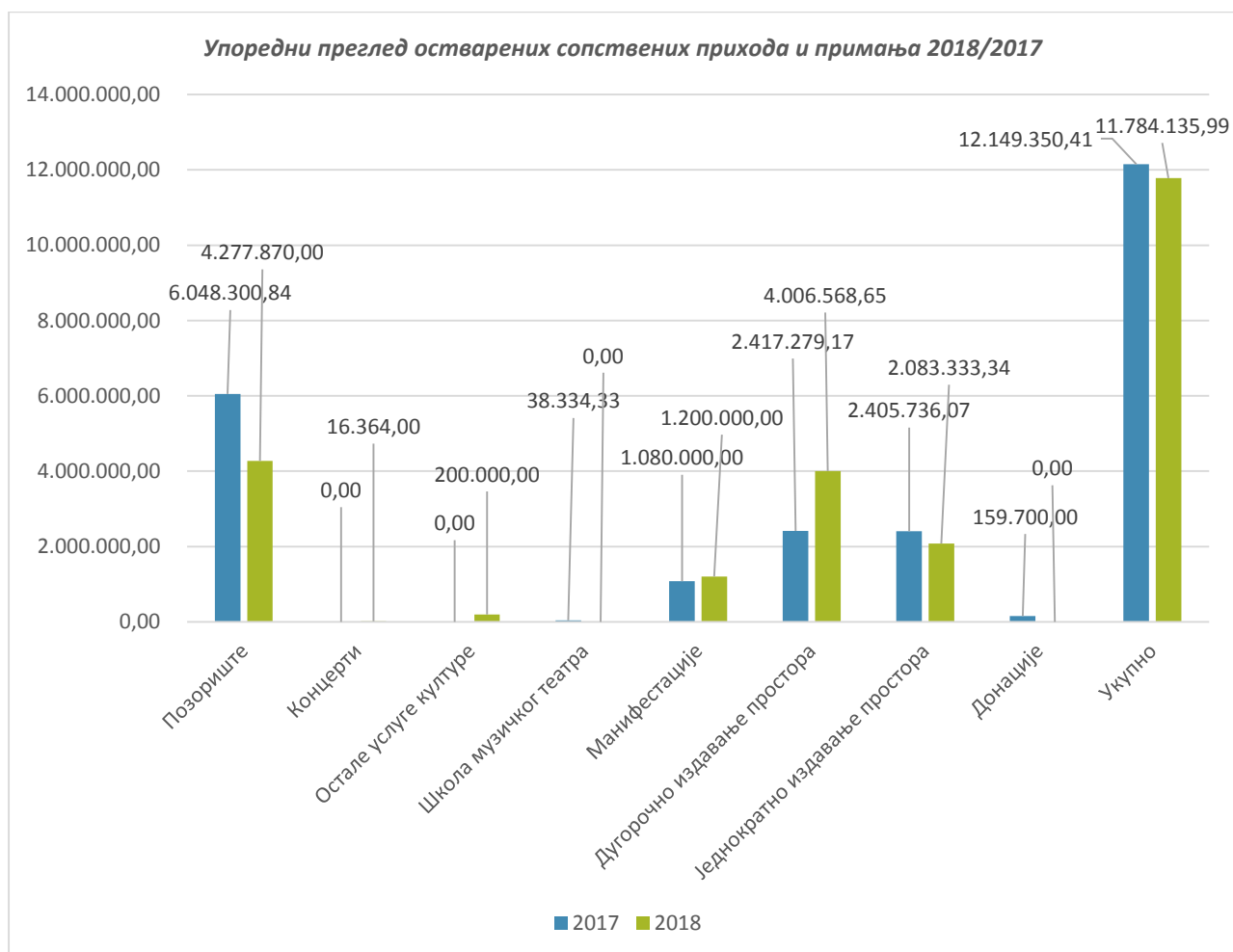
Сопствени приходи и примања остварени у 2018. години **мањи су за 3,01%** у односу на остварене приходе и примања у 2017. години.

- **Приход позоришта** остварен у 2018. години је **умањен за 29,27%**;
- **Приход од концерата** остварен у 2018. години није упоредив са 2017. годином јер га није било;
- **Приход Школе музичког театра** који је остварен у 2017. години, **не постоји у 2018.** а разлог је гашење школе због мале заинтересованости у 2017.;
- **Приход од пружања осталих услуга културе** јавља се у 2018. док га у 2017. није било;
- **Приход од манифестација** увећан је за **11,11%**

- Приход од давања простора у дугорочни закуп увећан је за 65,75% а разлог томе издавање у закуп простора двојици закупаца у току целе године док је УК Вук дужи период 2017. године имао само једног дугорочног закупца;
- Приход од давања простора у једнократни закуп умањен је за 13,40%;
- Примања донација у 2018. години није било.

Упоредни преглед остварених сопствених прихода и примања	2017	2018	Индекс 2018/2017
Позориште	6.048.300,84	4.277.870,00	70,73%
Концерти	0,00	16.364,00	
Остале услуге културе	0,00	200.000,00	
Школа музичког театра	38.334,33	0,00	0,00%
Манифестације	1.080.000,00	1.200.000,00	111,11%
Дугорочно издавање простора	2.417.279,17	4.006.568,65	165,75%
Једнократно издавање простора	2.405.736,07	2.083.333,34	86,60%
Донације	159.700,00	0,00	0,00%
Укупно	12.149.350,41	11.784.135,99	96,99%

(Табела 8)



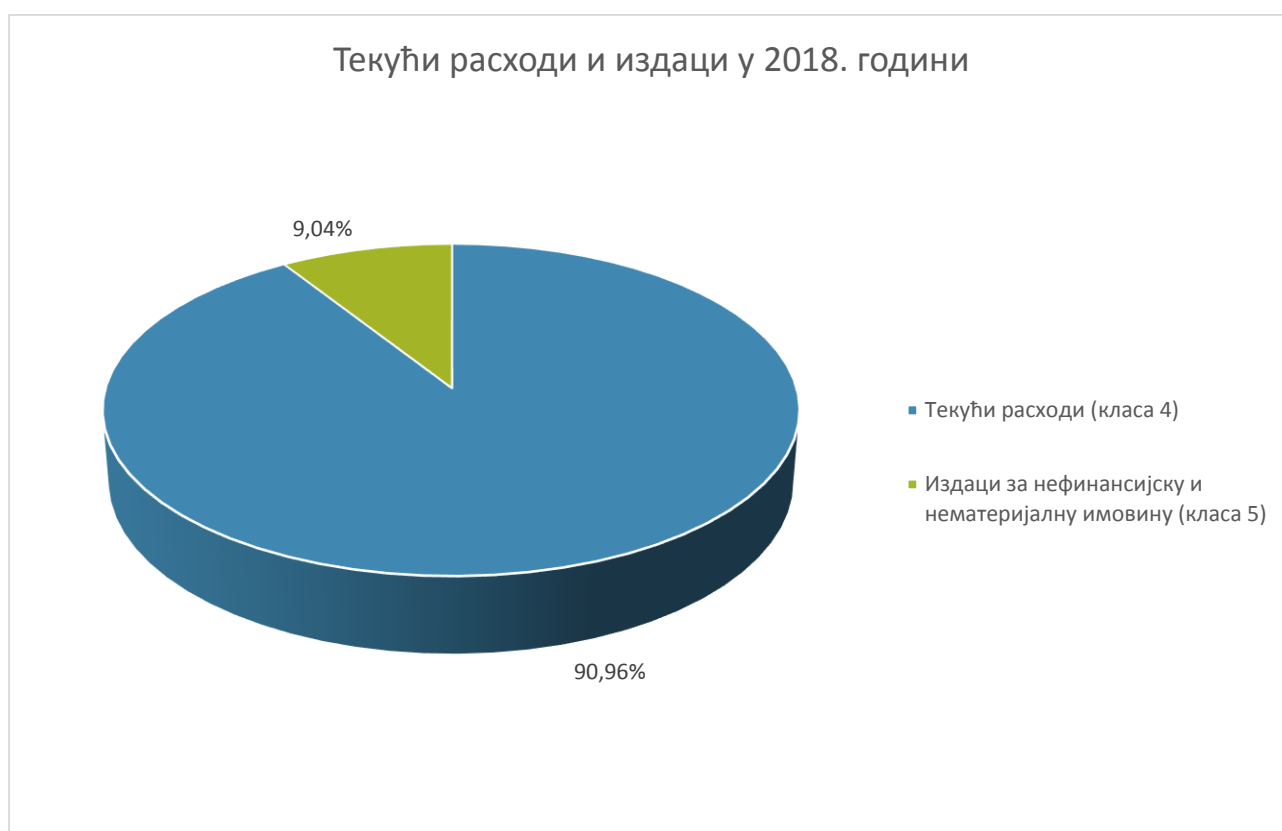
(Графикон 8)

II. ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (класе 4 и 5)

Укупни текући расходи и издаци (класе 4 и 5) Установе културе „Вук Стефановић Караџић“ износили су у **2018. години 53.458.174,54** динара од чега је на текуће расходе утрошено 48.627.998,16 динара (90,96%) а на издатке за нефинансијску и нематеријалну имовину 4.830.176,38 динара (9,04%).

Структура укупних текућих расхода и издатака	2018	% учешћа
Текући расходи (класа 4)	48.627.998,16	90,96%
Издаци за нефинансијску и нематеријалну имовину (класа 5)	4.830.176,38	9,04%
Укупно	53.458.174,54	100,00%

(Табела 9)



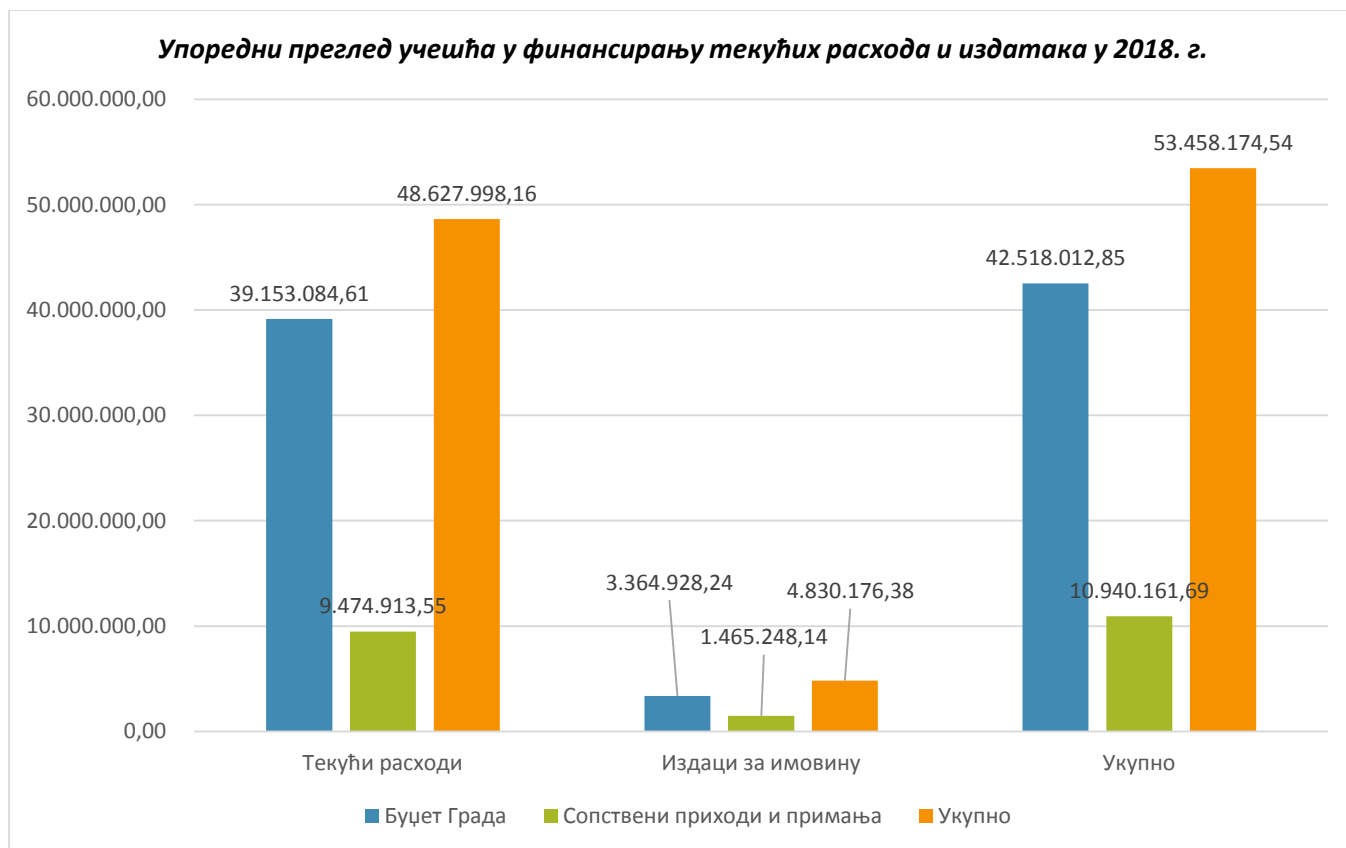
(Графикон 9)

Текући расходи и издаци финансирани су из средстава буџета града Београда у износу од 42.518.012,85 динара (80,52%) и сопствених прихода и примања у износу од 10.940.161,69 динара (19,48%).

За финансирање програма по конкурсима Министарства културе, средства која је Министарство културе доделило УК Вуку, услед законских процедура, трансферисана су преко Секретаријата за културу.

Учешће у финансирању текућих расхода и издатака у 2018. г.	Текући расходи	Издаци за имовину	Укупно	% учешћа у укупним расходима и издацима
Буџет Града	39.153.084,61	3.364.928,24	42.518.012,85	80,52%
Сопствени приходи и примања	9.474.913,55	1.465.248,14	10.940.161,69	19,48%
Укупно	48.627.998,16	4.830.176,38	53.458.174,54	100,00%

(Табела 10)



(Графикон 10)

Детаљан преглед текућих расхода и издатака:

Кonto	Текући расходи и издаци	Финансирано из извора		Укупно
		Буџет	Сопствени	
4111	Зараде	3.652.834,00	0,00	3.652.834,00
4121	Доприноси за ПИО	438.336,00	0,00	438.336,00
4122	Доприноси за здравство	188.115,00	0,00	188.115,00
4123	Допринос за незапосленост	27.394,00	0,00	27.394,00
4131	Накнаде у натури (бус плус)	79.959,96	0,00	79.959,96
4151	Трошкови превоза на посао и с посла	0,00	107.985,00	107.985,00
4211	Трошкови платног промета и банкарских услуга	57.946,49	61.004,12	118.950,61
4212	Трошкови енергетских услуга	8.134.402,74	0,00	8.134.402,74
4213	Трошкови комуналних услуга	5.098.680,33	3.500,00	5.102.180,33
4214	Услуге комуникација	237.708,09	466.373,46	704.081,55
4216	Трошкови закупа магацина	576.000,00	0,00	576.000,00
4221	Трошкови службеног пута у земљи	0,00	264.352,02	264.352,02
4223	Такси превоз	0,00	41.615,00	41.615,00
4231	Административне услуге	1.270.999,00	0,00	1.270.999,00
4233	Услуге образовања и усавршавања запослених	0,00	16.560,00	16.560,00
4234	Услуге информисања	357.140,00	514.540,10	871.680,10
4235	Стручне услуге	1.939.121,00	0,00	1.939.121,00
4236	Хемијско чишћење	0,00	4.860,00	4.860,00
4237	Репрезентација	0,00	59.490,00	59.490,00
4239	Остале опште услуге	1.481.528,00	554.506,49	2.036.034,49
4242	Услуге културе	15.249.735,00	5.455.156,00	20.704.891,00
4251	Текуће поправке и одржавање зграда	140.500,00	203.338,00	343.838,00
4252	Текуће поправке и одржавање опреме	0,00	210.656,00	210.656,00
4261	Административни материјал	0,00	143.171,95	143.171,95
4263	Материјали за образовање и стручно усавршавање запослених	0,00	162.890,00	162.890,00
4266	Материјали за културу	0,00	652.174,59	652.174,59
4268	Материјали за одржавање хигијене	0,00	6.263,82	6.263,82
4269	Материјали за посебне намене	0,00	546.477,00	546.477,00
4265	Остале текуће дотације и трансфери	222.685,00	0,00	222.685,00
4	Укупно расходи	39.153.084,61	9.474.913,55	48.627.998,16
5122	Административна опрема	2.814.000,00	275.529,00	3.089.529,00
5126	Опрема за културу	0,00	1.189.719,14	1.189.719,14
5151	Нематеријална имовина	550.928,24	0,00	550.928,24
5	Укупно издаци	3.364.928,24	1.465.248,14	4.830.176,38
РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		42.518.012,85	10.940.161,69	53.458.174,54

(Табела 11)

III. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА

Финансијски план прихода и расхода Установе културе „Вук Стефановић Караџић“ за 2018. годину усвојио је Управни одбор Установе културе „Вук Стефановић Караџић“ дана 17.01.2018. године Одлуком број 89. У току 2018. године извршене су 3 измене Финансијског плана и то:

- Прва измена дана 06.06.2018. - Одлука УО број 313 од 06.06.2018.
- Друга измена дана 05.07.2018. - Одлука УО број 357 од 05.07.2018. у склопу ребаланса 1 буџета града Београда
- Трећа измена дана 24.10.2018. – Одлука УО број 488 од 24.10.2018. у склопу ребаланса 2 буџета града Београда

Врста расхода и издатака	Планирано	Реализовано	Проценат реализације
Расходи за запослене	5.102.400,00	4.494.623,96	88%
Стални трошкови	16.667.426,00	14.635.615,23	88%
Трошкови путовања	1.200.000,00	305.967,02	25%
Услуге по уговору	7.782.413,00	6.198.744,59	80%
Специјализоване услуге	22.911.805,00	20.704.891,00	90%
Текуће поправке и одржавање	972.456,00	554.494,00	57%
Материјал	1.877.000,00	1.510.977,36	80%
Остале дотације и трансфери	280.000,00	222.685,00	80%
Порези, обавезне таксе и казне	15.000,00	0,00	0%
Машине и опрема	4.500.000,00	4.279.248,14	95%
Нематеријална имовина	624.000,00	550.928,24	88%
Укупно	61.932.500,00	53.458.174,54	86%

(Табела 12)

IV. УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

Установа културе „Вук Стефановић Караџић“ у 2017. години остварила је укупне приходе и примања у износу од 54.302.148,84 динара док су укупни текући расходи и издаци за набавку имовине износили 53.458.174,54 динара.

Разлика између укупно остварених прихода и примања и расхода и издатака за набавку имовине - **СУФИЦИТ** износи **843.974,30** динара који се као нераспоређен преноси у 2019. годину.

ПРИХОДИ	54.302.148,84
РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	53.458.174,54
СУФИЦИТ	843.974,30

