

## Финансијски извештај јануар – децембар 2019.

У 2019. год. Народно позориште Ниш остварило је следеће приходе и расходе:

### УКУПНИ ПРИХОДИ

- Наплаћени приходи од представа на благајни 5.604.960.00

Овај приход представља приход који је наплаћен искључиво на благајни Позоришта.

- Наплаћени приходи од представа – организовано 4.070.293.56

Осим продаје на благајни приход остварујемо и организованом продајом преко жиро рачуна.

- Наплаћени приходи од издавања посл. простора 2.091.171.67
- Остали приходи – накнада штете и слично 565.52
- Приходи из буџета Града 133.493.067.47

### УКУПНИ РАСХОДИ

Свега: **145.260.058.22**

- Плате основу цене рада 70.920.757.85

Овај износ обухвата исплаћене зараде запослених које су резултат коефицијената и цене рада увећане за 0,4 по коефицијенту за сваку годину навршеног стажа, накнаде зарада за боловања до 30 дана и боловања по основу повреда на раду, као и додатке на зараду за ноћни рад и рад на државни празник по Закону.

- Доприноси на зараде 12.033.950.16

Доприноси на зараде обухватају доприносе на терет послодавца у износу од 17,9% на бруто зараду запослених.

- Поклони за децу запослених 77.500.00
- Помоћ у медицинском лечењу 10.000,00
- Помоћ у случају смрти цлана породице 40.000,00

• Накнаде за превоз на посао и с посла	1.348.690.00
• Јубиларне награде	1.805.627.00
• Отпремнина за одлазак у пензију	470.212.05
• Накнада трошкова смештаја именованих и постављених лица	556.192.00
• Трошкови платног промета и банкарских услуга	411.031.95
• Трошкови електричне енергије	2.158.003.64
• Трошкови централног грејања	2.655.275.59
• Трошкови водовода и канализације	105.808.38
• Трошкови дератизације	30.750.00
• Трошкови извоза смећа	120.962.16
• Градско грађевинско земљиште	12.610.00
• Трошкови телефона	485.945.91
• Поштански трошкови	23.713.00
• Трошкови осигурања имовине	299.699.29
• Трошкови осигурања возила	33.725.00
• Трошкови осигурања лица – запослених	54.350.40
• Закуп простора - пословног	245.258.68
• Закуп стамбеног простора	111.690.00
• Закуп опреме за саобраћај /аутобуса/	674.287.00
• Закуп опреме за културу	25.200.00
• Трошкови исхране на сл. путу	1.726.208.00
• Трошкови превоза на сл. путу у земљи	951.870.00
• Трошкови смештаја на службеном путу	110.227.84
Накнада за употребу сопств. возила у служ.сврхе	673.087.06

Овај износ представља бруто износ односно нето исплате увећане за припадајући порез на лична примања.

• Трошкови такси превоза	55.780.00
• Дневнице за службени пут у иностранство	440.401.56
• Трошкови превоза на службеном путу у иностранство	379.760.00

Услуге штампања и фотокопирања 1.753.771.52

- Компјутерске услуге 455.600.00

• Услуге одржавања рачунара	68.000.60
• Трошкови усавршавања запослених	82.220.00
• Трошкови рекламе и огласа	2.947.076.00
• Трошкови стручних услуга - преглед радника	17.760.00
• Трошкови домаћим судовима	10.000,00
	Трошкови Заступање пред

- Трошкови хемојског чишћења 6.600,00
- Репрезентација -гоститељске услуге 943.817.68

У овај износ садржани су трошкови организовања коктела поводом премијера и гостовања других позоришта, гостовање селектора за фестивале и других гостију који су од значаја за рад наше куће.

- Репрезентација – храна , пиће и поклони 717.521.33

Овај износ садржи рачуне за куповину пића и хране која се користи приликом организовања конференција за штампу, позоришне славе, организовање излета са уметницима из других области стварања који су уско повезани са радом Позоришта, куповина поклони приликом гостовања нашег Позоришта, одласка у службене посете, присуствовања премијерама у другим позориштима .

Остале опште услуге 7.208.360.20

У овај износ поред трошкова преноћишта за спољне сараднике са припадајућим порезима, уговора о делу и других уговорних обавеза садржи и све остале уговоре везане за рад Позоришта.

- Трошкови гостовања других позоришта 7.140.399.00
- Трошкови здравствене заштите запослених 53.000,00

По Закону о заштити здравља на раду у обавези смо да пошаљемо раднике на редовну контролу за 2019. годину.

- Трошкови путарина 98.090.00
- Трошкови на име ауторских хонорара 12.751.615.84

Ауторски хонорари су исплаћени на основу уговора који су закључени са сарадницима а приликом реализације плана и програма рада за 2019. год.

- Текуће поправке и одржавање зграде 510.629.49
- Текуће поправке превозних средстава 8.160.00
- Текуће поправке и одржавање електричне опреме 14.460.00
- Текуће поправке и одржавање рачунарске опреме 1.062.00
- Текуће поправке и одржавање мерних и контролних инструмената 118.634.40
- Текуће поправке и одржавање остале опреме 221.675.40
- Трошкови канцеларијског материјала 110.457.19
- Трошкови куповине цвећа 52.158.00
- Трошкови стручне литературе 83.380,00
- Утрошено гориво за камион и кеди 455.985.26
- Трошкови материјала за поправку превозних сред. 28.930.00

С обзиром да се ради о веома старим превозним средствима, како смо мало пре напоменули, ово је минимум средстава које смо могли да потрошимо за ову намену.

• Утрошен материјал за опремање представа	3.335.356.99
• Утрошен материјал за чишћење	151.003.20
• Потрошни материјал	15.237.96
• Утрошени материјал за посебне намене	200.116.64
• Новчане казне по решењу судова	74.529.41
• Донације – Дечја недеља и чланарине удружењима	4.290.00
• Остале текуће донације	5.147.773.00
• Порези и таксе	162.513.28
• Капитално одржавање зграде	1.472.299.99
• Набавка опреме	624.574.00
• Набавка компјутерског софтвера	54.960,00
Свега	<b>146.120.592.30</b>

Из предходних прегледа прихода и расхода виде се приходи и расходи по врстама. Разлика између прихода и расхода показује негативан финансијски резултат односно дефицит у пословању у износу од **860.534, 08** дин.

Дефицит у пословању настао је као последица књижења прихода од пројекта „Заједници заједно“ у 2018. години а трошкова у 2019. години.

Наиме, НИС је средства у износу од 1.472.300,00 уплатио 12.12.2018. године па је овим приходом Позориште по ЗР за 2018. годину исказало суфицит у износу од 1.350.615,77 дин.

Пошто су примљена средства трошена тек у 2019. години и на основу тога повећани трошкови /без одговарајућих прихода књижених у 2018. год/настао је овај дефицит који ће бити покривен из суфициа за предходну годину.

### Структура добити У периоду 01.01.2019. – 31.12.2019.г.

*Укупни приходи .....	145.260.058.22
*Укупни расходи .....	143.968.758.31

*Извршени издаци.....	2.151.833.99
(кл.5) – за основна средства	
*Укупан остварени дефицит .....	860.534.08

Укупан приход потиче из:

- буџета Града .....	133.493.067.47
- сопствених прихода .....	11.766.990.75

Сопствена средства остварена су:

- од продаје представа .....	9.675.253.56
- закуп простора .....	2.091.171.67
- Остали приходи – накнада штете и друго	565.52

Анализом прихода може се закључити следеће:

Учешће сопствених прихода у укупном приходу износи	8.10%
Учешће буџета Града	91.90%

У оквиру сопствених средстава структура је следећа:

Приходи од представа учествују са	82.22%
Закуп простора са	17.77%
Остали приходи	0.01%

Упоређујући сопствене приходе у последњих пет година може се закључити да је учешће сопствених прихода у укупном приходу у 2019. години било највеће.

сопствени приход по годинама је

-2015. године	6,41%
-2016. године	7,04%
-2017. године	6,17%
-2018. године	7,80%
-2019. године	8,10%

Извршења буџета у 2019. год. представљено је у следећој табели:

Опис	Планирана средства за 2019. год.	Искоришћена средства	Неискоришћ. средства
------	----------------------------------	----------------------	----------------------

Плате и додаци запослених	<b>70.921.000</b>	<b>70.921.000</b>	<b>0</b>
Социјални доприноси на терет послодавца	<b>12.042.000</b>	<b>12.034.000</b>	<b>8.000</b>
Накнаде у натури - превоз радника на посао	<b>2.065.000</b>	<b>1.426.000</b>	<b>639.000</b>
Социјална давања запосленима - отпремнине и помоћи	<b>1.175.000</b>	<b>520.000</b>	<b>655.000</b>
Награде запосленима	<b>2.206.000</b>	<b>1.806.000</b>	<b>400.000</b>
Накнада трошкова за запослене	<b>700.000</b>	<b>556.000</b>	<b>144.000</b>
Стални трошкови - платни промет - енергетске услуге - комуналне услуге - услуге комуникација - трошкови осигурања - закуп имовине и опреме	<b>11.585.000</b>	<b>7.448.000</b>	<b>4.137.000</b>
Трошкови путовања	<b>5.390.000</b>	<b>4.337.000</b>	<b>1.053.000</b>
Услуге по уговору	<b>15.151.000</b>	<b>14.193.000</b>	<b>958.000</b>
Специјализоване услуге	<b>21.165.000</b>	<b>20.043.000</b>	<b>1.122.000</b>
Текуће поправке и одржавања	<b>1.335.000</b>	<b>875.000</b>	<b>460.000</b>
Материјал	<b>5.348.000</b>	<b>4.420.000</b>	<b>928.000</b>
Остале донације и трансфери – повраћај буџету	<b>5.500.000</b>	<b>5.148.000</b>	<b>352.000</b>
Донације невладиним организацијама	<b>20.000</b>	<b>4.000</b>	<b>16.000</b>
Порези и обавезне таксе	<b>300.000</b>	<b>163.000</b>	<b>137.000</b>
Новчане казне по решењу судова			
Зграде и грађевински објекти	<b>7.572.000</b>	<b>1.472.000</b>	<b>6.100.000</b>
Машине и опрема	<b>750.000</b>	<b>625.000</b>	<b>125.000</b>
Нематеријална имовина	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>	<b>0</b>
<b>Укупно</b>	<b>163.280.000</b>	<b>146.046.000</b>	<b>17.234.000</b>

Извршење буџета износи 89,45%. Неискоришћена средства највећим делом се односе на социјална давања запослених, односно на отпремнине за одлазак у пензију јер петоро запослених, за које су средства планирана у 2019. години нису отишли у пензију већ су продужили радни однос у 2020. години. Такође, средства за јубиларне награде се односе на пренете обавезе за које, у тренутку доношења плана, нисмо имали сазнање да ли ће бити плаћене. Фиксни трошкови и уговорне обавезе су искоришћене као укалкулисане обавезе које су плаћене у наредној години јер се односе на рачуне који још увек нису били доспели односно достављени до истека календарске 2019. године.

Добијена средства из буџета потрошена су строго наменски.

За Народно позориште

-----

Љубинка Поповић,  
шеф рачуноводства