

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2013.ГОДИНУ

Преглед прихода и расхода Позоришта лутака за 2013. годину

Приходи:

742151 - Приходи од продаје робе и услуга	4.603.455,33
742152 - Приход од зак.неп.у држ.својини	903.223,00
744151 – Тек.добр.трансф.од физ.прав лица	50.000,00
745151 - Остали прих. у корист нивоа општина	99.477,67
Укупни сопствени приходи	5.656.156,00
771111 - Меморандумске ставке за рефундацију расхода	263.017,73
772111 - Меморандумске ставке за рефундацију расхода	39.586,28
791111 - Приходи из буџета	39.098.391,08
УКУПНИ ПРИХОДИ	45.057.151,09

Расходи:

Поз.	Конто	Опис	Средства из буџета за 2013	Издаци из сопствених прихода 2013	Укупна средства
96	411000	Плате и додаци запослених	29.055.251,00	1.321.503,00	30.376.754,00
	100	Плате и додаци запослених	29.055.251,00	1.321.503,00	30.376.754,00
97	412000	Социјални доприноси на терет послодавца	5.195.367,00	236.433,00	5.431.800,00
	100	Допринос за пенз. и инвалидско осигура.	3.192.683,00	145.294,00	3.337.977,00
	200	Допринос за здравствено осигурање	1.785.002,00	81.232,00	1.866.234,00
	300	Допринос за незапосленост	217.682,00	9.907,00	227.589,00
98	413100	Накнаде у натури	0	10.710,00	10.710,00
	413100	- накнаде у натури	0	10.710,00	10.710,00
99	414000	Социјална давања запосленима	0	630.502,01	630.502,01
	100	- бол.преко 30 дана породично боловање	0	302.604,01	302.604,01
	300	- отпремнине и помоћи	0	327.898,00	327.898,00
	400	- помоћ у медиц. лечењу запосл. или члан. пор.	0	0	0
100	41500	Накнаде за запослене	0	0	0
	100	- превоз	0	0	0
101	41600	Награде, бонуси, и остали пос.расходи	105.480,00	10.216,00	115.696,00
	100	Награде, бонуси, и остали пос.расходи	105.480,00	10.216,00	115.696,00
102	421000	Стални трошкови	2.197.395,64	336.675,87	2.534.071,51
	100	- платни промет	172.438,52	104.269,72	276.708,24
	200	- енергетске услуге	1.786.767,20	0	1.786.767,20
	300	- комуналне услуге	57.553,02	13.915,00	71.468,02
	400	- услуге комуникација	128.168,15	157.971,15	286.139,30
	500	- трошкови осигурања	52.468,75	54.170,00	106.638,55
	900	- радио и телевизијска претплата	0	6.350,00	6.350,00
103	422000	Трошкови путовања	531.580,00	566.797,67	1.098.377,67
	422100	Трошкови службеног путовања у земљи	81.745,00	219.388,00	301.133,00
	422200	Трошкови службеног путовања у иностранст.	449.835,00	347.409,67	797.244,67
104	423000	Услуге по уговору	1.192.873,00	2.402.654,74	3.595.527,74
	100	- административне услуге	0	0	0
	200	- компјутерске услуге	0	24.000,00	24.000,00
	300	- услуге образ. и усаврш. запослених	0	32.000,00	32.000,00
	400	- услуге информисања	48.000,00	89.646,60	137.646,60
	500	- стручне услуге	1.112.822,00	1.032.084,00	2.144.906,00
	600	- услуге за домаћинство и угоститељство	0	19.850,00	19.850,00
	700	- репрезентација	0	77.389,84	77.389,84
	900	- остале опште услуге	32.051,00	1.127.684,30	1.159.735,30

105	424000	Специјализоване услуге	0	39.500,00	39.500,00
	200	- услуге образовања и културе	0	0	0
	300	- медицинске услуге	0	39.500,00	39.500,00
106	425000	Текуће поправке и одржавања	325.478,90	218.028,29	543.507,19
	100	- одржавање зграда	259.320,00	68.473,50	327.793,50
	200	- одржавање опрема	66.158,90	149.554,79	215.713,69
107	426000	Материјал	360.767,59	391.507,27	752.274,86
	100	- административни материјал	49.448,00	19.730,00	69.178,00
	300	- материјал за образовање кадра	17.375,00	67.600,00	84.975,00
	400	- материјал за саобраћај	55.000,00	77.000,00	132.000,00
	800	- материјал за домаћинство	25.695,00	22.648,38	48.343,38
	900	- материјал за посебне намене	213.249,59	204.528,89	417.778,48
111	481000	Донације невладиним организацијама	0	26.010,00	26.010,00
	100	- дотације непроф. орган. које пруж. пом. дом.	0	26.010,00	26.010,00
112	482000	Порези, таксе, и казне	0	44.495,43	44.495,43
	100	- остали порези	0	40.065,43	40.065,43
	200	- обавезне таксе	0	4.430,00	4.430,00
	300	- новчане казне	0	0	0
113	483000	Новчане казне и пенали по решењима суд.	134.197,95	71.131,92	205.329,87
	483100	Новчане казне и пенали по решењима суд.	134.197,95	71.131,92	205.329,87
114	511000	Зграде и грађ.објекти	0	0	0
	200	- доградња објекта	0	0	0
	300	- капитално одржавање зграде и објекта	0	0	0
	400	- пројектно планирање	0	0	0
115	512000	Машине и опрема	0	0	0
	100	- опрема за саобраћај	0	0	0
	200	- административна опрема	0	0	0
	400	- опрема за очување животне средине	0	0	0
	600	- опрема за културу	0	0	0
	800	- опрема за јавну безбедност	0	0	0
		УКУПНИ РАСХОДИ	39.098.391,08	6.306.165,20	45.404.556,28

Разлика између прихода и расхода у 2013.години – ДЕФИЦИТ – 347.405,19 динара.

Образложење расхода:

411100 Бруто плате запослених (30.376.754,00 дин.)

Обрачун и исплата плата запосленима у Позоришту лутака врши се у складу са Уредбом о обрачуна и исплати плата запослених у јавним службама („Сл.гл.РС“, бр.54/08), којом су утврђени коефицијенти за послове у позоришту. У износ плате су садржана сва увећања у складу са Законом.

412000 Социјални доприноси на терет послодавца (5.431.800,00 дин.)

11% ПИО – 3.194.747,00 динара; 6.15% Здравство- 1.786.156,00 динара; 0.75% Незапосленост – 217.821,00 динара. Износи су одређени на основу закона и првог става овог образложења који се односи на начин планирања бруто плата запослених.

413000 Накнада у натури (10.710,00 дин.)

Висина накнаде –маркице за превоз – одређена је у складу са одлуком оснивача (разлика за прву и другу зону градског превоза).

414000 Социјална давања запосленима (630.502,01 дин.)

Исплата накнаде за време одсуствовања са посла- боловања преко 30 дана на терет Републичког фонда за здрав. осигурање у износу од 185.827,00 динара, породично боловање на терет фонда у износу од 116.777,01 динара и помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице. У износу од 327.898,00 динара.

416000 Награде, бонуси, и остали пословни расходи- јубиларне награде (115.696,00 дин.)

Исплаћене јубиларне награде по закону.

421100 Трошкови платног промета и банкарске услуге (276.708,24 дин.) .

421200 Енергетске услуге (1.786.767,20 дин.)

Овај износ обухвата трошкове електричне енергије и трошкове централног грејања.

421300 Комуналне услуге (71.468,02 дин.)

Износ обухвата трошкове потрошње воде, дератизације, дезинсекције и дезинфекције и еко накнада.

421400 Услуге комуникације (286.139,30 дин.)

Ови трошкови односе се на трошкове телефона за три броја, интернет услуга, мобилних телефона и поштанских трошкова.

421500 Трошкови осигурања (106.638,55 дин.)

Ови трошкови се односе на осигурање имовине, опреме, осигурања возила, публике и запослених.

421900 Радио и телевизијска претплата (6.350,00 дин.)

422100 Трошкови пословних путовања у земљи и иностранству (1.098.377,67 дин.)

Трошкови пословних путовања у земљи и иностранству, односе се на пословна путовања везана за реализацију Плана и програма рада Позоришта лутака за 2013.године.

423200 Компјутерске услуге(24.000,00 дин.)

Реинсталација програма за рачуноводство.

423300 Услуге образовања и усавршавања запослених (32.000,00 дин.)

Исплаћене су чланарине „УНИМЕ И АСИТЕЈА“ у износу од 27.000,00 динара и котизација за семинар референта за јавну безбедност 5.000,00 динара.

423400 Услуге информисања (137.646,60 дин.)

Односе се на услуге штампања рекламно пропагандног материјала за премијерне представе и др.

423500 Стручне услуге (2.144.906,00 дин.)

Обухватају ауторске хонораре за сараднике на премијерним пројектима, као и ангажовање глумаца по уговору о ауторском хонорару у износу од 2.105.906,00 динара и правно заступање пред домаћим судовима у износу од 39.000,00 динара и.тд.

423600 Услуге за домаћинство и угоститељство (19.850,00 дин.)

Обухвата трошкове угоститељских услуга за сараднике и тд.

423700 Репрезентација (77.389,84 дин.)

Обухвата набавку кафе, пића, сокова и др. за коктеле поводом премијерних представа, за седнице Управног одбора, позоришне славе, конференције за штампу, и др, као и поклоне за децу за Нову годину.

423900 Остале опште услуге (1.159.735,30 дин.)

Ови трошкови обухватају услуге фотокопирања, извршене услуге по уговорима и др.

424300 Медицинске услуге (39.500,00 дин.)

Обухвата здравствене прегледе радника прописане законом.

425100 Текуће поправке и одржавање зграде (327.793,19 дин.)

Односи се на зидарске, молерске, столарске радове, водоводно- канализационе радове, централно грејање, електричну и комуналну инсталацију, остале услуге и материјал за текуће поправке и одржавање зграде и др.

425200 Текуће поправке и одржавање опреме (215.713,69 дин.)

У текуће поправке и одржавање опреме спадају поправке и одржавање опреме за саобраћај, административне опреме, опреме за културу и јавну безбедност и др.

426100 Административни материјал (69.178,00 дин.)

Набавка потребног канцеларијског материјала, цвећа (за премијере и смртне случајеве).

426300 Материјал за образовање кадра (84.975,00 дин)

Набавка стручне литературе за образовање кадра.

426400 материјал за саобраћај (132.000,00 дин)

Набавка горива и уља за службена возила.

426800 Материјал за домаћинство (48.343,38 дин.)

Набавка материјала за одржавање хигјене.

426900 Материјал за посебне намене (417.778,48 дин.)

Материјал за посебне намене обухвата потрошни материјал за припрему премијерних и обнову представа, (текстил, даске, сунђере, обућу, конце, шминку за глумце, фарбе и др.) ситан инвентар и др.

481000 Донације осталим непрофитним организацијама (26.010,00 дин.)

Уплаћена су средства на име дечије недеље.

482000 Порези, таксе и казне (44.495,43 дин.)

Плаћене су разне таксе, таксе за регистрацију возила и ПДВ за закуп.

483000 Новчане казне и пенали по решењима судова (205.329,87 дин.)

За плаћање пореза и такси по судским споровима, тужбама запослених и др.

До дефицита у износу од 347.405,19 динара дошло је због тога што је стање на рачуну у 2013.години било 318.624,84 динара. Наведена средства су утрошена у 2013.години што је повећало расходе. Код отписа потраживања из ранијег периода, порез и ПДВ који нису уплаћени од стране купаца прокњижени су као трошак.

Изменом финансијског плана Позоришта лутака Ниш за 2013.годину од 16.09.2013.године, планирана средства од буџета Града износе 48.363.000,00 динара и сопствена у износу од 4.900.000,00 динара.што укупно износи 53.263.000,00 динара. У 2013.години уплаћена средства од буџета износе 39.098.391,08 динара што је извршење буџета у 2013.години 80,84%. Сопствена средства остварена у 2013.години у износу од 5.656.156,00 динара што је извршење 115,43%.

Напомињемо да велики број захтева који је упућен буџету није измирен у 2013.години већ је укалкулисан за 2014.годину. А поједини рачуни су због хитности и природе посла који су планирани финансијским планом из средстава буџета, морали бити исплаћени са сопственог рачуна.

Шеф рачуноводства
Анђелковић Драгана