

Културни центар Београда

**ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ О РАДУ
КУЛТУРНОГ ЦЕНТРА БЕОГРАДА
ЗА ЈАНУАР-ДЕЦЕМБАР
2020.ГОДИНЕ**

Београд, ФЕБРУАР 2021.године

Културни центар Београда је за 2020.годину добио сагласност на средства из буџета града Београда у износу од **85.000.000,00** динара.

Средства су намењена за редовне трошкове пословања, редовне програме и за манифестацију 58.Октобарски Салон.

Редовни трошкови пословања износили су у првобитној расподели **48.050.000,00** динара, за редовне програме опредељено је **11.950.000,00** динара и за реализацију 58.ОС **25.000.000,00** динара.

Услед пандемије која се десила дошло је до отказивања манифестације ОС, односно до померања реализације за 2021.годину као и отказивања и других програма услед забране окупљања.

Све је то утицало да се и планирана средства врате у Буџет града услед новонастале ситуације.

Износ укупно реализованих средства, у обрачунском периоду од 01.01.2020.године до 31.12.2020.године је **58.956.057,32** динара, што изражено у процентима износи 97,00 % од укупно опредељених средства.

Разлика планираних и додељених средства у односу на утрошена средства односи се на зараде запослених као и на трошкове струје и централног грејања.

Средства која је Културни центар Београда добио од Министарства културе и информисања Републике Србије у 2020.години износе **6.832.000,00** динара и цео износ је пренет на рачун Културног центра Београда.

У овом обрачунском периоду остварени су приходи и из сопствених извора у износу од **34.757.192,70** динара.

Укупни приходи и примања Културног центра Београда износе **100.545.250,02** динара.

Укупни расходи и издаци за овај обрачунски период износе **104.366.645,88** динара.

Културни центар Београда је у 2020. години постављене циљеве редуковао по упутствима оснивача, што значи свео програме на ниво који је био безбедан и за запослене и публику.

I ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Структуру укупних прихода и примања у овом периоду чине:

1. дозначена средства из буџета града	- 58.956.057,00 58%
2. трансфери из буџета Републике и општина	- 6.832.000,00 7%
3. сопствени приходи	- 34.757.192,00 35%

Проценат учешћа сопствених прихода у укупним приходима је 35%.

С обзиром да новац од Министарства културе добијамо тако што аплицирамо за одређене пројекте, и да новац од Министарства културе буџетом није предодређен и резервисан већ је добијен учествовањем на конкурс то говори о квалитету програма Културног центра Београда.

1. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ГРАДА

Културни центар Београда је у току 2020.године остварио укупане приходе из буџета града у износу од **58.956.057,00** односно 58% укупних прихода и примања.

Приходи из буџета града у 2020.години у односу на 2019.годину су умањени, што и није мерљив показатељ с обзиром на пандемију која је погодила цео свет. Велике део средстава која су планирана су умањена због новонастале ситуације а средства за редован трошак Културног центра београда су остварена у потпуности.

УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД СТРУКТУРЕ ПРИХОДА ИЗ БУЏЕТА ГРАДА 2019/2020

Врста прихода	Износ 2019	Износ 2020
Зараде и доприноси	21.896.483,44	19.291.791,04
Текући приход	23.757.187,07	25.561.173,75
Програми -приход	17.235.875,44	13.134.105,70
Програми –осн.средства	1.349.999,80	/
Накнада за запослене	1.208.927,25	968.986,56
Укупно:	65.448.473,00	58.956.057,00

Највећи део средстава за програме у 2020.години Секретаријат за културу је определио за реализацију редовног програма КЦБ 7.949.558,00 динара.

2. ДРУГИ НИВОИ ВЛАСТИ

Средства која су додељена Културном центру Београда учешћем на конкурс Министарства културе републике Србије и која су сада уплаћена на рачун Културног центра Београда износе **6.832.000,00** динара. На име редовних програма дозначено је **4.832.000,00** динара, а на име 58.ОС **2.000.000,00** динара.

3. СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ

Културни центар Београда је у току 2020.године остварио укупне сопствене приходе и примања у износу од **34.757.193,00** динара. Проценат учешћа сопствених прихода у укупним приходима је 35%.

Из прегледа који следи, упоређујући три године видеће се да је до највећег раста дошло у приходу на име закупа простора.

ПРЕГЛЕД СОПСТВЕНИХ ПРИХОДА

Врста прихода	2018	2019	2020
Продаја сувенира	50.658.894,29	46.446.444,89	12.345.395,18
Приход од закупа	12.674.418,69	22.577.519,85	16.237.507,00
Приход од продаје улазница	8.237.099,42	6.448.629,99	2.527.463,64
Остали приходи -донације,	4.781.124,16	2.145.547,91	2.691.097,07
Обештећења, каталози,	3.342.301,97	1.644.467,07	637.186,56
Рефундација трошкова	1.369.732,44	57.262,92	/
При. од дом. физ. и прав. лица	2.000.000,00	24.633,59	318.543,75
УКУПНО	69.368.300,71	83.063.570,97	34.757.193,20

Приход од закупа увећан је у односу на 2018. годину а умањен у односу на 2019. годину.

Од септембра месеца 2015 у простору КЦБ се налазе књижаре Вулкан и цена закупнине је била 5.000,00 еура у динарској противвредности. Књижаре Вулкан плаћале су закуп, до септембра 2017.године, у вредности од 3.000 еура док се није исплатио трошак за инвестиционо улагање у простор Културног центра Београда. По истицању уговора по истеку треће године у септембру месецу на новом Јавном позиву, Књижаре Вулкан су опет имале најбољу понуду а цена закупнине износи 15.200 еура у динарској против вредности на дан фактурисања и то је уједно и објашњење за ово повећање од 80% који се односи на 2019.годину. С обзиром на ситуацију у којој смо се сви нашли на захтев вулкана а уз сагласност Управног одбора и оснивача Културни центар Београда је Анексирало уговор о закупу и смањило закуп за 50%. И поред тога најзначајнији приход у 2020.години је приход од закупа.

Културни центар Београда се определио да простор који поседује изда у стални закуп, јер је опала потражња за краткорочним издавањима, са кратким роком од неколико сати и најдуже 7 до 14 дана. У прилог овој одлуци, колико је издавање простора постало неопходно говоре подаци овог завршног извештаја да је у овој кризној години највећи приход КЦБ остварио од закупа.

Остали приходи -донације -донације у 2020.години су остале скоро на истом нивоу као и 2019.године. Разлог томе је што је дошло до одлагања манифестације 58. Октобарског салона а та манифестација носи са собом највећи број донација. У години када се одржава Октобарски Салон донације показују тенденцију пораста за велики проценат у односу на годину без ОС. Октобарски салон је препознатљив као манифестација од значаја у целом региону па тако и привлачи већи број донатора.

Приход од продаје сувенира је опао у односу на 2018 и 2019.годину а може се слободно рећи да је безпредметно свако поређење. Радња сувенира Београдски излог је најзначајнији сопствени извор прихода за КЦБ.

Идеја да се оформи овај тип продавнице потекла је 1990. године и већ 1991. године је БИ почео са радом. Пуних 30 година БИ одолева разним искушењима и остајао је основни извор за дофинансирање програма, исплату плата, плаћања других сарадника као и сервиса које користи. Ове године БИ није одолео искушењу и његов промет је пао толико да је нереално вршити поређења са претходним годинама.

Да би једна културна установа функционисала мора да прихвати принцип економичности и тако обезбеди континуитет и аутономију у раду. Колико год желели да верујемо да су уметност и култура духовне делатности и да су одвојене од економије, реалност показује другачије. Овакав систем рада, где имате финансијски ослонац, не искључује првобитну функцију Културног центра, већ му помаже да што боље организује своје активности са економско-финансијског аспекта. Али култура не може да се препусти само тржишту, већ мора да буде део јавне бриге, јер само тако може да опстане.

Културни центар београда и даље верује да ће моћи БИ вратити у рад као што је радио и пуних 30 година.

Приход од продаје биоскопских улазница је опао у односу на 2018.годину и у односу на 2019.годину такође је непотребно поредити самим тим што је биоскоп услед пандемије био затворен од марта до септембра 2020.године. Поред иначе општег пада посећености биоскопима и чињеницом да је биоскоп био затворен од марта до септембра Културни центар Београда је успео својим ангажовањем да одржи постојање биоскопа на нивоу исплативости уз помоћ донације коју добија сваке године на основу учешћа на конкурс. Пословни резултат биоскопа још увек је позитиван и поред упорног пада прихода од продаје улазница. На овако ипак солидан резултат рада биоскопа, утицали су и пар фестивала које смо успели да одржимо.

Остали приходи као што је продаја каталога, изложби, улазница, не укључујући биоскопске улазнице су у 2020.години у односу на 2019.годину такође значајано умањени а да не говоримо у поређењу са 2018.годином.

Тај приход је највише везан за манифестацију ОС па сходно томе се креће и приход.

Из овог прегледа се може закључити да се највећи раст прихода или боље речено најмањи пад прихода се осетио на приходу из закупа простора а сви други приходи су били у огромној тенденцији опадања.

II РАСХОДИ И УЛАГАЊА

Укупни расходи пословања Културног центра Београда за период 1.01.-31.12.2020.године износи **104.366.645,88** динара.

Расходи

Зараде запослених

Трошкови плата и доприноса, накнада запослених, као и других давања запосленима, отпремнине, помоћи, маркице износе **34.100.842,30** динара чине 33% укупних расхода и издатака. У односу на 2019. годину издаци за ове намене у 2020. години су умањени за 8%, а то је из разлога што је 4 запослена отишло из Културног центра Београда.

Укупни платни фонд у 2020. години износио је **31.966.042,11** од чега је на терет буџета исплаћено **19.291.791,04** а на терет сопствених средстава **12.674.251,07** динара.

Ово се односи на зараде запослених а остали издаци за запослене као што су помоћи, отпремнине и др износе **968.986,56** динара из буџета града Београда и **1.165.813,63** динара из сопствених средстава.

Учешће буџетских средстава у зарадама запослених је 60% а сопствених средстава 40%. Из сопствених средстава су исплаћене плате стално запослених чија су радна места

усвојена Правилником о систематизацији од стране Оснивача, а за које Секретаријат за културу не дозначује средства.

Такође сопствена средства су коришћена за исплату стимулација, прековременог рада и осталих накнада које Секретаријат за културу не дозначује, а односе се на све запослене у Културном центру Београда.

Стални трошкови

Редовни трошкови-стални трошкови пословања (енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникација, платног промета) износе **13.949.165,90** динара, од тога из буџета града **12.614.317,73** а из сопствених извора **1.334.848,17** динара.

НАЗИВ ТРОШКА	2018 год	2019 год	2020 год
ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	1.304.546,38	1.238.082,22	241.626,22
ЕНЕРГЕТСКЕ УСЛУГЕ	6.150.378,31	5.845.971,34	4.911.902,99
КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ	6.393.732,69	6.800.074,80	6.880.313,81
УСЛУГЕ КОМУНИКАЦИЈА	934.090,74	875.514,72	558.462,06

Када посматрамо појединачно сваки од ових трошкова, видимо да је већина трошкова остала на истом нивоу као и претходне године. Пад се види код услуга платног промета и услуга комуникација, разлог томе је смањен обим посла.

Трошкови платног промета **4211** и трошкови банкарских услуга су подељени према промету новца на буџетском и сопственом рачуну.

Трошак струје и централног грејања **4212** плаћа се из буџета града Београда и он само прати раст цена на мало.

Услуге заштите имовине и чишћења **4213** су у порасту у односу на претходну годину само због увећања минималне цене рада.

Трошак за интернет **4214** се плаћа на месечном нивоу и не одступа много у односу на претходне две године. На овој позицији се налази и трошак фиксних телефона и мобилног телефона, али се мобилни телефони плаћају из сопствених средстава.

Трошак осигурања зграде и радника **4215** плаћа се из сопствених извора за разлику од осигурања изложби који се плаћа из програмског буџета односно буџета града Београда или Министарства културе.

Остали трошкови пословања

На име осталих трошкова режије -текуће поправке и одржавање имовине, одржавање опреме ,канцеларијског материјала и материјала за посебне намене ,трошкови услуга систематског прегледа, утрошено је укупно **17.478.136,49** динара а из буџета града је потрошено **12.946.856,02** , а из сопствених извора КЦБ је утрошио **4.531.280,47** динара.

На позицији **4223** су такси рачуни, који највише користимо за превоз робе за Беоизлог, затим за превоз ситних ствари за Октобарски салон и друге изложбе у Центру. Такси се користи и када имамо уметнике у посети, за превоз са и до аеродрома. У изузетним приликама такси користе и запослени.

У оквиру ове групе трошкова **4235** се налази трошак за заштиту на раду , затим накнада за УО . На овој позицији је испланирано стручне услуге (адвокатске , стручне услуге за спровођење јавних набавки , дизајнера) Обзиром да је КЦБ остао без правника и да нема лице стручно за спровођење јавних набавки ми смо онгазовали лица на уговор за обављање ових послова.

Највећи трошак на позицији **4251** је за адаптацију изложбеног простора. Односи се на галерије,као и сређивање подрумских просторија ,магацина , депоа, као и биоскопа.

С обзиром да се КЦБ греје преко топлотне подстанице прикључене на даљински систем грејања ЈКП „Београдске електране“ трошкови одржавања подстанице, одржавања хидрантских инсталација је велики иако тај трошак носе сви власници пословне зграде „Дома штампе“ па самим тим и КЦБ. У овај трошак улази и одржавање лифта за инвалиде као и текуће поправке и одржавање зграде .

Трошак за поправке и одржавање **4252** односи се на одржавање опреме за биоскоп радње Београдски излог, као и одржавање и другог лифта за инвалиде, редовно текуће одржавање куће (кречења, поправке тоалета, кухиње, сервиси клима уређаја, водоинсталатерске услуге, сервиси и поправке клизних врата).

На позицији материјал **4260**планирано су средства и утрошена из буџета за канцеларијски материјал и материјал за хигијену и за материјал за културу.То се односи на резервне делове за постјећу технику која је неопходна за реализацију програма , компјутерску опрему и материјал за поставку. Ове године је потрошено на конту 4268 више средстава за дезинфекцију.

Из сопствених средстава , средства су намењена за потребе програма , биоскопа , БИ за кесе за паковање, деактивирајуће налепнице,бар-кодове,етикете за цене , папире за паковање , разне програмске трошкове који се финансирају из сопствених изора.

Програмски трошак

Укупни програмски трошак у 2020.години износи **32.257.882,68** динара. Програмски трошак у 2020. Години са извора 01 и 07 износи **22.145.485,46** од тога из буџета Града **13.134.105,65** од Министарство културе и информисања РС **9.011.379,81** динара.

Из сопствених извора трошак за програме је **10.112.397,22** РСД, од тога из донација **2.691.097,07** РСД, а остатак од **7.421.299,52** РСД из сопствених средстава (закупа, продаје сувенира, бископских карата, улазница...)

Највећи трошак у 2020.години односи се на услуге културе и остале стручне услуге.

Највећи део програмског трошка са сопствених извора се односи на изложбу Јан Фабра коју је Културни центар Београда организовао у фебруару месецу, затим и остале програме као што су музички програм, трибинско књижевни програм, биоскоп, програм за даљу продају сувенира у радњи Београдски излог, припрема за 58. Октобарски Салон као и многе друге пратеће програме. О свему овом ће се више рећи у делу програмског извештаја Културног центра Београда с обзиром да је програм морао бити редукван и сведен и прилагођен новонасталој ситуацији у земљи изазваној пандемијом.

На позицији **422000** трошкови путовања, налази се трошак путовања за редовне програме из буџета града као и за ОС и за међународне изложбе. Највећи број путовања се односи на кустосе ОС који долазе због организације и реализације ОС у Културном центру Београда. Из сопствених извора за тај трошак предвиђена су средства за стручна путовања и усавршавања.

На позицији **4234** су трошкови за услуге информисања (штампа каталога, флајера огласи и реклама, интернет презентација итд) које су везане за редован програм рада КЦБ. Затим разне услуге штампе (каталози, дидактичке табле, флајери, позивнице, рекламе и пропаганде, информисање јавности).

У оквиру групе трошкова **4235** се налази трошак за превод и лектуру за програмски део обзиром да су изложбе већином међународне, трошак за превод и лектуру је неопходан као и чињеница да смо и издавачи за одређена издања књига.

Следећи трошак на позицији остале опште услуге **4239** покрива локални транспорт, птт услуге, дхл услуге, отварање манифестација, студентска дежурства. Из сопствених средстава предвиђени трошак се односи на локални превоз, студентска дежурства за редовне програме и за ОС, као и за потребе биоскопа, радње сувенира Београдски излог.

На позицији **424000** се налазе услуге културе које обухватају велики дијапазон трошка. Као прво ту се налазе ауторски хонорари **4242** уметника, уметничких директора, трошкови прилагођавања простора за изложбе, затим трошкови за едукативне програме итд... На тој позицији налази се и трошак ауторских хонорара за дизајнере Београдског излога као ауторски хонорари за биоскоп Културног центра Београда.

Инвестиционо улагање, набавка опреме и робе

На позицији **510000** основна средства су трошкови опреме за потребе програма и обнављање технике за потребе реализације Окзобарског Салона. На истој позицији се налазе и трошкови за куповину основних средстава, техничке опреме за потребе редовног пословања КЦБ.

И на позицији **520000** залихе робе налази се трошак набавне вредности продате робе у износу од **5.513.814,14** динара.

Радња Београдски излог која постоји 30 година у саставу Културног центра Београда врши продају сувенира и годинама служи као додатни приход за финансирање програмског сектора.

У 2020 години уложена су следећа средства за набавке робе и опреме:

1.административна опрема	5122	872.948,10
Буџет града		/
Сопствени извор		872.948,10
2.опрема за културу	5126	193.856,40
Буџет града		/
Министарство		112.176,40
Сопствени извор		81.680,00
3.нематеријална имовина	5151	/
Министарство културе		/
Сопствени приход		/
4.роба за даљу продају	5200	5.513.814,14
Сопствени приход		5.513.814,14
УКУПНО	5000	6.580.618,64

1.Из буџета града Београда у 2020.години није било набавке средства већ из сопствених извора и део од средстава Министарства културе.

Набављена је следећа опрема од средстава Министарства културе

-1 лап топ

-део за реализацију програма

-полице и сто

2.Из сопствених извора набављени су следећи производи

- 1 штампач
- 3 компјутра за потребе запослених
- микрофони
- сто и столице

3.Током 2020. године набавна вредност продате робе у Беоизлогу и износи **5.513.814,64** динара.

УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

1.ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	100.545.250,02
2.ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	104.366.645,88

МАЊАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА	3.821.395,86
--------------------------------	---------------------

Мањак се односи на следеће

1.са Министарства културе за дигитализацију и ОС	1.591.556,21
2.за дигитализацију колекције	700.000,00
2.са сопствених изворс за Јан Фабра	1.529.839,65

МАЊАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА се покрива из наменски пренетих средстава из 2019.године у 2020.годину и то:

Пренета средства

из средства Министарства културе за два пројекта
Октобарски салон и дигитализацију

2.291.556,21

Пренета средства

Из сопствених извора за изложбу и представе
Јан Фабра

2.300.000,00

Пренета обавеза за плате и ПДВ

1.786.466,00

УКУПНО ПРЕНЕТА СРЕСТВА

6.378.022,21

РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

МАЊАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА	3.821.395,86
ПРЕНЕТА СРЕДСТВА У 2020.годину	6.378.022,86
ВИШАК СРЕДСТАВА-СУФИЦИТ	2.556.627,00

Средства која су пренета у 2021.годину у износу 2.556.627,00 динара , Културни центар Београда ће користити на следећи начин:

-за плаћање плата,добављача и осталих обавеза- 2.280.000,00 динара
-нераспоређени вишак - 276.627,00 динара

Прилог:

-Стање на буџетском рачуну
-Инвестиција за галерију Подрум
-Ненаплаћена потраживања

1.Стање на буџетском рачуну и сопственом рачуну

Што се тиче стања на буџетском рачуну, на дан 31.12.2020. године, односно почетног стања 01.01.2021. године тај износ је намењен за трошкове платног промета.

-редован буџетски рачун-----8.374,40 динара

Средства су уплаћена за овај трошак у 2020 години али трошак за све провизије није скинут до 31.12.2020.године.

На сопственом рачуну на дан 31.12.2020 године је стање следеће

-редован динарски рачун ----- 2.039.026,89 динара
-благајна ----- 44.377,00 динара
-девизни рачун ----- 2.939.532,00 динара

Укупно стање свих рачуна на дан 31.12.2020.године износи **5.031.405,13** динара

2.Инвестиција

У инвестиције које је Културни центар Београда имао у 2020.години можемо убројати реновирање подрумских просторија иако се то реновирање водило под текућом поправком и одржавањем.

Реновиране су комплетне помоћне просторије, магацини и депои, замењено осветлење, под, преградни зидови. Радове је радила фирма D&A&K која је добила на тендеру овај посао јер је имала најповољнију понуду.

3.Списак ненаплаћених потраживања

Потраживања која Културни центар има са стањем 31.12.2020.године износе 994.589,65 динара на име закупа простора.

Сва потраживања су она која су још увек у законским оквирима и очекује се наплата истих.

Спорна потраживања која датирају из ранијих година су на судском поступку и чека се њихова реализација.

Помоћник директора за финансијске послове
Нинела Гојковић

