

**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЕКОНОМСКО – ТРГОВИНСКЕ ШКОЛЕ БОР**  
**ЗА 2019. ГОДИНУ**

Економско – трговинска школа Бор у 2019. години финансирала се из пет различитих извора:

1. Буџета града Бора
2. Сопствених прихода и донација
3. Родитељских средстава
4. Буџета Републике
5. Републичких органа (Завод за здравствено осигурање, Министарство за рад, борачка и социјална питања)

Укупни приходи из свих извора износе 52.613.919,41 динар, укупни расходи из свих извора износе 52.547.663,82 динара и финансијски резултат је суфицит 66.255,59 динара. Код сопствених средстава имамо суфицит од 9.404,75 динара, код донација суфицит од 32.360,00 динара и код родитељских средстава суфицит од 24.490,90 динара. Републички орган има дефицит од 0,06 пара и он се покрива из наменски опредељених средстава из ранијих година (конто 311712). Укупан финансијски резултат на крају 2019. године износи 66.255,65 динара.

**БУЏЕТ ГРАДА БОРА**

Почетно стање на дан 01.01.2019. године	0,00 динара
Стање на дан 31.12.2019. године	0,00 динара
План за 2019. годину	4.218.000,00 динара
Реализовано	3.925.379,42 динара
Нереализовано	292.620,58 динара
Процент извршења Буџета	93,10 %

**ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И РАСХОДА ИЗ СРЕДСТАВА БУЏЕТА ГРАДА БОРА  
ЗА 2019. ГОДИНУ**

Табела бр. 1 Приказ плана, утрошених средстава и проценат извршења за 2019. годину

<b>2019. година</b>				
<b>УКУПАН ПЛАН, ПРИХОДИ И РАСХОДИ</b>	<b>План</b>	<b>Реализовано</b>	<b>Нереализовано</b>	<b>% извршења у 2019</b>
	<b>4.218.000,00</b>	<b>3.925.379,42</b>	<b>292.620,58</b>	<b>93,1%</b>
<b>Укупно</b>	<b>1.606.000,00</b>	<b>1.532.192,77</b>	<b>73.807,23</b>	<b>95,4%</b>
Помоћ у медицинском лечењу	425.000,00	397.990,61	27.009,39	93,6%
Трошкови превоза радника са рада и на рад	844.000,00	798.262,88	45.737,12	94,6%
Јубиланре награде	336.000,00	335.863,84	136,16	100,0%
Камата	1.000,00	75,44	924,56	7,5%
<b>СТАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>1.035.000,00</b>	<b>926.358,87</b>	<b>108.641,13</b>	<b>89,5%</b>
Провизија	100.000,00	72.805,30	27.194,70	72,8%
Грејање	682.000,00	628.844,52	53.155,48	92,2%
Дератизација	29.000,00	28.000,00	1.000,00	96,6%
Трошкови телефона	33.000,00	20.671,80	12.328,20	62,6%
Трошкови интернета	48.000,00	43.421,41	4.578,59	90,5%
Трошкови мобилног телефона	33.000,00	28.384,71	4.615,29	86,0%
ПТТ трошкови	20.000,00	19.500,00	500,00	97,5%
Осигурање опреме	90.000,00	84.731,13	5.268,87	94,1%
<b>ПОСЛОВНА ПУТОВАЊА</b>	<b>361.000,00</b>	<b>287.777,38</b>	<b>73.222,62</b>	<b>79,7%</b>
Накнада за исхрану	165.000,00	162.222,13	2.777,87	98,3%
Накнада за службени пут у земљи	35.000,00	20.240,00	14.760,00	57,8%
Накнада за смештај на службеном путу	45.000,00	29.435,00	15.565,00	65,4%
Накнада за сопствени ауто	55.000,00	54.817,35	182,65	99,7%
Накнада за превоз ученика	61.000,00	21.062,90	39.937,10	34,5%
<b>УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ</b>	<b>255.000,00</b>	<b>251.494,90</b>	<b>3.505,10</b>	<b>98,6%</b>

Услуге одржавање рачунара	15.000,00	14.904,00	96,00	<b>99,4%</b>
Котизација за семинаре	100.000,00	99.500,00	500,00	<b>99,5%</b>
Стручни испити	10.000,00	10.000,00	0,00	<b>100,0%</b>
Штампање часописа	70.000,00	69.000,00	1.000,00	<b>98,6%</b>
Остале услуге штампе	40.000,00	38.880,00	1.120,00	<b>97,2%</b>
Остале опште услуге	20.000,00	19.210,90	789,10	<b>96,1%</b>
<b>СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ</b>	<b>31.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>77,4%</b>
Остале специјализоване услуге	31.000,00	24.000,00	7.000,00	<b>77,4%</b>
<b>ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ</b>	<b>290.000,00</b>	<b>278.887,40</b>	<b>11.112,60</b>	<b>96,2%</b>
Молерски радови	78.000,00	77.680,20	319,80	<b>99,6%</b>
Радови на водоводу и канализацији	20.000,00	19.992,00	8,00	<b>100,0%</b>
Централно грејање				
Електро инсталације	42.000,00	41.990,40	9,60	<b>100,0%</b>
Остали радови	60.000,00	59.524,80	475,20	<b>99,2%</b>
Одржавање рачунарске опреме	80.000,00	79.700,00	300,00	<b>99,6%</b>
Одржавање опреме за образовање	10.000,00	0,00	10.000,00	<b>0,0%</b>
<b>МАТЕРИЈАЛИ</b>	<b>440.000,00</b>	<b>436.896,10</b>	<b>3.103,90</b>	<b>99,3%</b>
Канцеларијски материјал	100.000,00	99.950,94	49,06	<b>100,0%</b>
ХТЗ опрема за раднике	10.000,00	10.000,00	0,00	<b>100,0%</b>
Стручн литература	85.000,00	84.615,00	385,00	<b>99,5%</b>
Материјал за образовање	30.000,00	29.999,16	0,84	<b>100,0%</b>
Средства за хигијену	148.000,00	147.635,00	365,00	<b>99,8%</b>
Инвентар за одржавање хигијене	10.000,00	9.696,00	304,00	<b>97,0%</b>
Храна и пиће	55.000,00	55.000,00	0,00	<b>100,0%</b>
Алат и ситан инвентар	1.000,00	0,00	1.000,00	<b>0,0%</b>
Материјал за посебне намене	1.000,00	0,00	1.000,00	<b>0,0%</b>
<b>ОПРЕМА</b>	<b>200.000,00</b>	<b>187.772,00</b>	<b>12.228,00</b>	<b>93,9%</b>
Опрема за образовање	200.000,00	187.772,00	12.228,00	<b>93,9%</b>

У приложеној табели упоредили смо приходе и расходе за 2019. и 2018. годину.

### ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И РАСХОДА ИЗ СРЕДСТАВА БУЏЕТА ГРАДА БОРА ЗА 2019. И 2018. ГОДИНУ

Табела бр. 2 Упоредивање реализованих расхода за 2019 – 2018.

ГОДИНЕ ЗА УПОРЕЂИВАЊЕ	2019.	2018.	% извршења 2019. у односу на 2018.
<b>ПЛАН 2019/2018</b>	<b>4.218.000,00</b>	<b>3.766.000,00</b>	
Укупни приходи	3.925.379,42	3.021.913,46	130%
Укупни расходи	3.925.379,42	3.021.913,46	130%

ГОДИНЕ ЗА УПОРЕЂИВАЊЕ		2019.	2018.	% извршења 2019. у односу на 2018.
<b>ПРИХОДИ</b>		<b>3.925.379,42</b>	<b>3.021.913,46</b>	130%
1	Помоћ у медицинском лечењу	397.990,61	228.397,87	174%
2	Трошкови превоза радника са рада и на рад	798.262,88	276.146,63	289%
3	Јубиларне награде	335.863,84	224.332,33	150%
4	Стални трошкови	926.358,87	899.138,75	103%
5	Пословна путовања	287.777,38	327.506,47	88%
6	Услуге по уговору	251.494,90	243.995,51	103%
7	Специјализоване услуге	24.000,00	28.000,00	86%
8	Текуће поправке и одржавања	278.887,40	289.954,00	96%
9	Материјали	436.896,10	358.727,00	122%
10	Камате	75,44	74,90	101%
11	Опрема за образовање	187.772,00	145.640,00	129%

ГОДИНЕ ЗА УПОРЕЂИВАЊЕ		2019.	2018.	% извршења 2019. у односу на 2018.
<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>		<b>3.925.379,42</b>	<b>3.021.913,46</b>	130%

<b>Укупно</b>	<b>1.448.226,81</b>	<b>728.951,73</b>	199%
Помоћ у медицинском лечењу	397.990,61	228.397,87	174%
Трошкови превоза радника са рада и на рад	798.262,88	276.146,63	289%
Јубиларне награде	251.897,88	224.332,33	112%
Камата	75,44	74,90	101%

<b>СТАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>926.358,87</b>	<b>899.138,75</b>	103%
Провизија	72.805,30	67.487,29	108%
Грејање	628.844,52	628.844,52	100%
Дератизација	28.000,00	28.000,00	100%
Трошкови телефона	20.671,80	20.068,46	103%
Трошкови интернета	43.421,41	42.228,00	103%
Трошкови мобилног телефона	28.384,71	28.000,28	101%
ПТТ трошкови	19.500,00	15.000,00	130%
Осигурање опреме	84.731,13	69.510,20	122%

<b>ПОСЛОВНА ПУТОВАЊА</b>	<b>287.777,38</b>	<b>327.506,47</b>	88%
Накнада за исхрану	162.222,13	157.784,30	103%
Накнада за службени пут у земљи	20.240,00	38.605,00	52%
Накнада за смештај на службеном путу	29.435,00	40.000,00	74%
Накнада за сопствени ауто	54.817,35	38.152,62	144%
Накнада за превоз ученика	21.062,90	52.964,55	40%

<b>УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ</b>	<b>251.494,90</b>	<b>243.995,51</b>	103%
Услуге одржавања рачунара	14.904,00	14.760,00	101%
Котизација за семинаре	99.500,00	114.900,00	87%
Стручни испити	10.000,00	0,00	0,00%
Штампање часописа	69.000,00	62.064,00	111%
Остале услуге штампе	38.880,00	34.640,00	112%
Остале опште услуге	19.210,90	17.631,51	109%

<b>СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ</b>	<b>24.000,00</b>	<b>28.000,00</b>	85,71%
Остале специјализоване услуге	24.000,00	28.000,00	85,71%

<b>ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ</b>	<b>278.887,40</b>	<b>289.954,00</b>	96%
Молерски радови	0,00	94.204,80	0%
Радови на водоводу и канализацији	0,00	14.940,00	0%
Централно грејање	0,00	14.880,00	0%
Електроинсталације	0,00	9.829,20	0%
Остали радови	199.187,40	6.120,00	142%
Одржавање рачунарске опреме	79.700,00	83.980,00	95%
Одржавање опреме за образовање	0,00	66.000,00	0%

<b>МАТЕРИЈАЛИ</b>	<b>436.896,10</b>	<b>358.727,00</b>	122%
Канцеларијски материјал	99.950,94	89.503,00	112%
ХТЗ опрема за раднике	10.000,00	9.050,00	110%
Стручна литература	84.615,00	82.995,00	102%
Материјал за образовање	29.999,16	34.370,00	87%
Средства за хигијену	147.635,00	111.809,00	132%
Инвентар за одржавање хигијене	9.696,00	9.860,00	98%
Храна и пиће	55.000,00	7.100,00	775%
Алат и ситан инвентар	0,00	14.040,00	0%
Материјал за посебне намене	0,00	0,00	0%

<b>ОПРЕМА</b>	<b>187.772,00</b>	<b>145.640,00</b>	129%
Опрема за образовање	187.772,00	138.060,00	136%
Опрема за јавну безбедност	0,00	7.580,00	0%

Табела бр. 3 Упоредивање реализованих расхода за 2019 - 2018.



### ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА ПО ПОЗИЦИЈАМА

Предлог финансијског плана за 2019. годину са пројекцијама за 2020. и 2021. годину планира се средином августа месеца, где сваку годину планирамо за 12 месеци. Многе позиције се планирају тачно и прецизно, али за неке је то тешко у том периоду, јер се за њих не могу тачно предвидети сви трошкови па се средства планирају више.

Одељење за финансије доставило нам је допис бр. 401-1-5/2019-III-01 од 09.01.2019. године где је донело Решење о расподели средстава за 2019. годину. Овим решењем наш буџет износио је 4.799.000,00 динара.

Прва промена финансијског плана била је 20.03.2019. године. Увећали смо позицију 426821 – Храна за 25.000,00 динара јер смо били организатори Републичког такмичења из туризма. После увећања план је износио 4.824.000,00 динара.

Друга промена финансијског плана била је само због расподеле прикупљених средстава од донација.

Трећа промена финансијског плана односила се на увећање сталних трошкова за 37.000,00 динара. Када планирамо средства за сталне трошкове, морамо да их планирамо на тринаест месеци. Наиме, сви рачуни који су пристигли у јануару су из децембра и то је

наша преузета обавеза. Изменама и допунама план за 2019. годину износио је 4.861.000,00 динара.

Четврта промена финансијског плана односила се само на промену имена за пројекат „Замена подних облога“.

Пета измена односила се на допис број 400-331/2019-2019-III-04 од 27.12.2019. године и Решење о изменама и допунама Решења о расподели средстава за 2019. годину. У допису је писало да проверимо све позиције и за оне позиције за које је постојала велика вероватноћа да неће бити утрошене до краја 2019. године вратимо Буџету.

Укупно је враћено 643.000,00 динара и то: помоћ у медицинском лечењу 65.000,00 динара, превоз радника са рада и на рад 500.000,00 динара, са јубиларних награда 74.000,00 динара и трошкова задужења – камате 4.000,00 динара. Изменама и допунама плана за 2019.годину износио је 4.218.000,00 динара.

Градска управа града Бора финансирала је пројекат „Замена подних облога“. Они су спровели комплетну набавку и плаћање. Планирана средства за овај пројекат износила су 1.191.000,00 динара са ПДВ-ом.

➤ **Помоћ у медицинском лечењу** – План за помоћ у медицинском лечењу износи 425.000,00 динара, реализовано 397.990,61 динар, нереализовано 27.009,39 динара и проценат извршења 93,60%.

У односу на 2018. годину за ову намену је исплаћено 169.592,74 динара више, пре свега због већег броја радника који су остварили право на исплату боловања дуже од три месеца а то су:

• Милена Кенић	69.263,67 динара
• Горан Милојковић	79.313,67 динара
• Милена Милутиновић	76.040,33 динара
• Катерина Страк	90.491,18 динара
• Јовица Рогић	82.881,76 динара

➤ **Трошкови превоза радника са рада и на рад** – План 844.000,00 динара, реализовано 798.262,88 динара, нереализовано 45.737,12 динара и проценат извршења 94,60%.

Са ове позиције исплатили смо трошкове превоза на рад и са рада за све наше запослене раднике. Трошкови превоза су у 2019. години планирана на знатно вишем

нивоу због одлуке да се ово право запослених реализује у виду новчане надокнаде. Ово право почело је да се реализује од октобра прошле године и зато је извршење веће за 522.116,25 динара у односу на 2018. годину.

- **Јубиларне награде** – План 336.000,00 динара, реализација 335.863,84 динара, нереализовано 136,16 динара и проценат извршења 99,99%.

Исплатили смо јубиларне награде радницима који су стекли услов у 2019. години, а то су:

- Соња Киш за 20 година 84.965,96 динара
- Горан Милојковић за 20 година 84.965,96 динара
- Јаворка Стојчић за 20 година 84.965,96 динара
- Саша Стојановић за 20 година 84.965,96 динара

- **Стални трошкови** – План 1.035.000,00 динара, реализовано 926.358,87 динара, нереализовано 108.641,13 динара и проценат извршења 89,50%.

Приликом плана потрудили смо се да што рационалније и објективније испланирамо сталне трошкове, што показује и проценат извршења. Према инструкцијама финансијске службе Града, сталне трошкове планирамо за тринаест месеци, јер се у јануару месецу исплаћује децембар, а то је наша преузета обавеза која се преноси на наредну годину и то је разлог зашто није реализовано 108.641,13 динара или 10,50%.

- **Трошкови пословна путовања** – План 361.000,00 динара, реализовано 287.777,38 динара, нереализовано 73.222,62 динара и проценат извршења 79,70%

Овде се средства планирају увек више јер се не може предвидети колико ће наших ученика учествовати на такмичењима и где ћемо све морати да их пратимо. У оквиру ове позиције имамо:

- Дневнице за службени пут – план 165.000,00 динара, реализовано је 162.222,13 динара а нереализовано 2.777,87 динара, проценат извршења 98,30%
- Превоз за службени пут – план 35.000,00 динара, реализовано 20.240,00 динара, нереализовано 14.760,00 динара, извршење ове позиције је 57,80%
- Накнада за смештај на службеном путу – план 45.000,00 динара, реализовано 29.435,00 динара, нереализовано 15.565,00 динара што је 65,40%.
- Накнада за сопствени ауто – план 55.000,00 динара, реализовано 54.817,35 динара, нереализовано 182,65 динара што је 99,70%.



- Трошкови превоза ученика на Републичка такмичења – план 61.000,00 динара, реализовано је 21.062,90 динара, нереализовано 39.937,10 динара и проценат извршења позиције је 34,50%.

Код превоза за службени пут и смештаја забележен је мањи проценат реализације, јер су наставници користили више сопствени ауто, јер се самим тим штеди и на дневницама.

Трошкови превоза ученика бележе нижи проценат реализације, због чињенице да је било мање, пре свега, организованих путовања ученика.

- **Услуге по уговору** – План 255.000,00 динара, реализовано је 251.494,90 динара, нереализовано 3.505,10 динара и проценат извршења 98,60%.

У оквиру услуга платили смо:

- Одржавање рачунарске опреме – План 15.000,00 динара, реализовано 14.904,00 динара, нереализовано 96,00 динара. Плаћено је „АБ софту „ одржавање рачуноводственог програма, отварање и затварање пословних књига, архивирање података, ажурирање програма и допуна базе. Процент извршења је 99,40%
- Котизација за семинаре – План 100.000,00 динара, реализовано 99.500,00 динара, нереализовано 500,00 динара. Веома нам је битно да наши запослени редовно учествују на семинарима и стручно се усавршавају како би што боље преносили знање садашњим и будућим генерацијама. Ове године било је доста семинара што показује и проценат извршења од 99,50%.
- Стручни испити – План 10.000,00 динара, реализовано 10.000,00 динара, нереализовано 0,00 динара и проценат извршења 100%. Ове године наставник руског језика Стефана Крстић полагала је испит за стручну лиценцу.
- Услуге штампања часописа – План 70.000,00 динара, реализовано 69.000,00 динара, нереализовано 1.000,00 динара. Једном годишње наши ученици припремају часопис *Трагови* у коме пишу о свим школским активностима, успесима, такмичењима и разним другим темама. Такође, овај часопис служи као добра реклама за нашу школу. Процент извршења је 98,60%.
- Остале услуге штампе – План 40.000,00 динара, реализовано 38.880,00 динара, нереализовано 1.120,00 динара. Процент извршења је 97,20%. Штампани су

каталози за куваре у износу од 23.904,00 динара и Дневник праксе у износу од 14.976,00 динара.

- Остале опште услуге – План 20.000,00 динара, реализовано је 19.210,90 динара, нереализовано 789,10 динара, проценат извршења 96,10%. Платили смо чланарину за математичаре, педагога, директора, заједницу економских школа, накнаду за наводњавање и домен за сајт школе.
- **Специјализоване услуге** – План 31.000,00 динара, реализовано 24.000,00 динара, нереализовано 7.000,00 динара. Процент извршења 77,4%.  
Агенција за безбедност и здравље на раду „М СИСТЕМ – Ниш” врши контролу и проверава безбедност на раду. За дванаест месеци потрошено је 24.000,00 динара, што је 2.000,00 динара месечно. Средства која нисмо утрошили била су предвиђена за обуку прве помоћи која је била планирана за 2019. годину. Међутим обуку смо обавили у децембру 2018. године.
- **Текуће поправке и одржавање зграда и опрема** – План 290.000,00 динара, реализовано 278.887,40 динара, нереализовано 11.112,60 динара. Реализација износи 96,18%.

Поводом такмичења, школа, је у фебруару месецу изводила радове у кабинету бр. 0, школа нема свечану салу за пријем гостију за такве свечаности. У кабинету бр.0 замењена је расвета са лед панелима, спуштени су плафони у једном делу кабинета, постављене су нове цокле на зидовима и окречили смо кабинет. Један део је плаћен градским средствима, а други део 99.888,00 динара платили смо са родитељског рачуна на основу одлуке Савета родитеља бр.191 – 9 од 04.02.2019. године. Ове године средства смо утрошили за набавку материјала за замену водокотлића, славина, куповину сијалица, осигурача и контролу противпожарних апарата и све остало што нам је било неопходно за нормално функционисање школе.

План за текуће поправке опреме је 90.000,00 динара, утрошено је 79.700,00 динара, а нереализовано 10.300,00 динара. Средства за текуће поправке и одржавање рачунара утрошили смо за нове тонере, допуну кертрица и сервисирање фотокопир апарата. Текуће поправке и одржавање опреме за образовање нисмо трошили јер су наставници информатике одржавали рачунаре и локалне мреже у школи.

- **Трошкови материјала** – План 440.000,00 динара, реализовано 436.896,10 динара, нереализовано 3.103,90 динара, проценат извршења за материјале је 99,30%.

Средства су утрошена на:

- Канцеларијски материјал – утрошено је на фломастере, креде, креде у боји, сунђере, гумице, хемијске оловке, спајалице, папире А<sub>4</sub> и А<sub>3</sub>, хамере, флип чарт, маказе, налоге за пренос, уплату и исплату, коверте, регистраторе, фасцикле и за све остало што је неопходно за нормално функционисање школе. Процент извршења је 99,99%,
- ХТЗ опрему – купљени су нови мантили за спремачице и проценат извршења је 100%.
- Стручну литературу – претплата је плаћена за *Параграф лекс* 40.920,00 динара, *Тангенту* 900,00 динара, *Наставу и васпитање* 4.400,00 динара, *Просветни преглед* 3.600,00 динара, *Савремену школску праксу* 20.000,00 динара и *Просветни гласник* 14.795,00 динара, извршење је 99,50%.
- Материјал за образовање – купљене су Вукове дипломе, исписнице, уверења о положеним испитима, похвалнице, уверења, дипломе о стеченом образовању, сведочанства, књига евиденције других облика, дневници и књига дежурства. Процент извршења 100%.
- Средства за хигијену – како би школа одржавала хигијену, средства смо утрошили за тоалет папир, доместосе, асепсоле, сапуне, рукавице, убрусе, детерценте, кесе за ђубре, трулекс крпе и сунђере, прашкове, течност за брисање стакала, жице и свега осталог што је потребно школи за редовно одржавање хигијене. Процент извршења 99,83%,
- Инвентар за хигијену – купљене су крпе за подове 80 x 100 цм, уложак за бриска, рукавице, метле, зогери и кофе за бриска. Процент извршења 97%.
- Храну– као домаћини такмичења, припремили смо свечани пријем за наше госте, који је био одржан у школи, где смо припремили пиће, кетеринг и роштиљ, а свечана вечера одржана је у хотелу Албо. Храна која је припремљена за пријем плаћена је из средстава града, а свечана вечера је плаћена једним делом из градских средстава и средствима од донација које смо прикупили за ту намену. Процент извршења је 100%.

- Алат и ситан инвентар – ове године нисмо куповали ситан инвентар и на тој позицији проценат извршења је 0%.
- Остале материјале за посебне намене – са ове позиције купују се материјали за посебне намене, као што су завоји, фластери, газе, маказе и све оно што је потребно да се налази у сандучићима за прву помоћ, а којима је истекао рок важења. Процент извршења је 0%.
- **Опрема за образовање** – План 200.000,00 динара, реализовано 187.772,00 динара, нереализовано 12.228,00 динара. Процент извршења 93,90%.

Купљено је седам рачунара (15.990,00 по рачунару), седам монитора и то четири монитора марке *ЛГ* за 30,196,00 (7.549,00 по монитору) и три монитора марке *Дел* за 25.797,00 (8.599,00 по монитору), седам тастатура (699,00 по тастатури) и седам мишева (499,00 по мишу), купљена је бела табла за 11.400,00 динара.

**СОПСТВЕНА СРЕДСТВА И ДОНАЦИЈЕ**

**ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И РАСХОДА НА РАЧУНУ СОПСТВЕНА СРЕДСТВА И  
ДОНАЦИЈЕ ЗА 2019. ГОДИНУ**

Почетно стање на дан 01.01.2019. године 200.017,58 динара

Стање на дан 31.12.2019. године 241.782,33 динара

Суфицит 01.01 - 31.12.2019. године 41.764,75 динара

Суфицит сопствена средства 9.404,75 динара

Суфицит донације 32.360,00 динара

Табела бр.4 Приказ прихода и расхода за 2019. годину

<b>УКУПНИ СРЕДСТВА ЗА 2019. ГОДИНУ</b>	<b>41.764,75</b>
Укупни приходи	333.574,96
Укупни расходи	291.810,21

<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>333.574,96</b>
Приходи сопствена средства	231.574,96
Приходи од донација	102.000,00

<b>ПРИХОДИ СОПСТВЕНА СРЕДСТВА</b>	<b>231.574,96</b>
Приходи од мобилног телефона	37.913,96
Приходи од школарине ванредних испита	159.261,00
Накнада штете од лома	10.400,00
Приходи од такмичења	24.000,00

<b>ПРИХОДИ ОД ДОНАЦИЈА</b>	<b>102.000,00</b>
Донација од физичких лица за такмичење	102.000,00

<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>291.810,21</b>
Расходи сопствена средства	222.170,21
Расходи од донација	69.640,00

<b>РАСХОДИ СОПСТВЕНА СРЕДСТВА</b>	<b>222.170,21</b>
Трошкови бруто зараде	73.439,91
Трошкови боловања до 30 дана	360,45
Трошкови годишњег одмора	10.123,48
Трошкови за ПИО	10.084,95
Трошкови за здравствено осигурање	4.327,96
Трошкови платног промета - провизија	1.757,17
Трошкови мобилних телефона	38.983,37
Услуге доставе	1.505,00
Трошкови осигурања запослених	9.699,00
Трошкови сопственог аута на службеном путу	12.223,85
Остале правне услуге	16.500,00

Услуге образовања	6.310,07
Остале услуге и материјали	10.400,00
Трошкови цвећа и зеленила	6.050,00
Трошкови материјала за образовање	7.591,00
Храна	3.115,00
Мерни и контролни инструменти	6.200,00
Опрема за образовање	3.499,00

<b>РАСХОДИ ОД ДОНАЦИЈА</b>	<b>69.640,00</b>
Поклони	26.000,00
Храна	13.330,00
Пиће	30.310,00

**СУФИЦИТ СОПСТВЕНИХ СРЕДСТАВА ЗА 2019. ГОДИНУ**      **9.404,75 динара**

**СУФИЦИТ СРЕДСТАВА ОД ДОНАЦИЈА ЗА 2019. ГОДИНУ**      **32.360,00 динара**

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА ПО ПОЗИЦИЈАМА ЗА СОПСТВЕНА СРЕДСТВА  
И ДОНАЦИЈЕ**

**СОПСТВЕНА СРЕДСТВА**

- **Трошкови бруто зараде** – Бруто зарада за екстерне чланове комисије, боловање до 30 дана и годишњи одмори износили су 83.923,84 динара. Када су државни правзници и годишњи одмори, обрачун плате се обрачунава кроз просек зараде дванаест месеци и тада се један део исплаћује из сопствених средстава.
- **Трошкови доприноса** – доприноси за ПИО и здравство износе 14.412,91 динара.
- **Трошкови платног промета** – провизија је ове године износила 1.757,17 динара.
- **Трошкови мобилног телефона** – расходи за мобилни телефон износи 38.983,37 динара. Радници имају умрежене бројеве телефона и када стигне рачун, који гласи на име наше школе, њима се обустава одбија од плате и та средства се са њихових рачуна уплаћују на рачун сопствена средства. Након тога ми са сопствених средстава плаћамо рачун телекому.
- **Услуге доставе** – имали смо две доставе брзом поштом. Прва пошиљка је Књига монографске публикације за библиотеку и достава је износила 300,00 динара, а друга достава је од Туристичке организације Србије, достављен је материјал за такмичење из туризма. Достава је износила 1.205,00 динара, што је укупно 1.505,00 динара.

- **Трошкови осигурања запослених** – трошкови за осигурање запослених ове године износили су 9.699,00 динара.
- **Трошкови сопственог аута на службеном путу** – директорица је примила позив од госпође Ирене Грујић из МПНТР, 13.09.2019. године у 9 часова и 30 минута. Она нас је обавестила да до 15 часова морамо лично доставити документацију која је везана за пројекат „Замена подних облога“. Проверили смо све могућности које су нам , у том тренутку, биле на располагању и једино решење било је да се одмах крене аутомобилом за Београд како бисмо могли да испоштујемо рок. Трошак од Бора до Београда и назад износио је 12.223,85 динара, јер се трошак коришћења сопственог возила обрачунава у складу са одредбама Колективног уговора за запослене у основном и средњем образовању.
- **Услуге образовања** – са ове позиције, као и сваке године, плаћају се наставници из других школа за ванредне испите, екстерни чланови комисије, уговорио о извођењу наставе и за ову услугу утрошили смо 6.310,07 динара.
- **Трошкови материјала за образовање** – купљено је следеће: Конкурс за упис у средње школе 2019/20 250,00, књига инвентара монографских публикација 2.160,00 динара, записник о полагању матурског испита, записник о полагању поправног, разредног и допунског испита, записници о испитима за ванредне, исписнице, уверења УЗИ, уверења УМИ, уверења УЗР за 5.181,00 динара. Укупни трошкови за материјал за образовање износи 7.591,00 динара.
- **Храна** – у фебруару месецу одржано је Општинско такмичење из историје. За ученике такмичења, школа је обезбедила послужење и за ту намену утрошили смо 1.675,00 динара. Такође је купљена храна за екстерне чланове комисије за матуру и за ту прилику утрошили смо 1.440,00 динара. Укупан трошак износи 3.115,00 динара.
- **Мерни и контролни инструменти** – За потребе ученика и запослених школа је купила апарат за мерење крвног притиска и за ту намену смо утрошили 6.200,00 динара.
- **Опрема за образовање** – код одређених рачунара нисмо имали ЦД драјвере. Како је било неопходно да се на рачунарима инсталирају одређени програми, били смо приморани да набавимо *ВЕРБАТИМ* екстерни ЦД/ДВД резач, а његова цена износила је 3.499,00 динара.

### ДОНАЦИЈЕ

За потребе организације Републичког такмичења из области туризма, школа се, као домаћин обратила привредним субјектима и другим организацијама за помоћ у виду донација. Успели смо да прикупимо 102.000,00 динара, а уплату су извршили следећи донатори:

1. **Агенција за образовање** – донација од 10.000,00 динара,
2. **Факултет за Менаџмент** – донација од 5.000,00 динара,
3. **Лав плус ДОО** – донација од 5.000,00 динара,
4. **Графомед** – донација од 10.000,00 динара,
5. **Факултет за банкарство** – донација од 10.000,00 динара,
6. **СИМ Пром ДОО** – донација од 7.000,00 динара,
7. **Дунав осигурање** – донација од 20.000,00 динара,
8. **Факултет Сингидунум** – донација од 15.000,00 динара и
9. **Аутопревозник Дејан Радовановић** – донација од 20.000,00 динара.

Прикупљена средства у износу од 102.000,00 динара утрошили смо на поклоне за победнике такмичења у износу од 26.000,00 динара, за храну 13.330,00 динара и пиће 30.310,00 динара. Укупни трошкови су износили 69.640,00 динара.



**РОДИТЕЉСКА СРЕДСТВА**

**ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И РАСХОДА НА РАЧУНУ РОДИТЕЉСКА СРЕДСТВА  
ЗА 2019. ГОДИНУ**

Почетно стање на дан 01.01.2019. године 419.746,15 динара

Стање на дан 31.12.2019. године 444.237,05 динара

Суфицит родитељска средства 24.490,90 динара

План 2.700.00,00 динара, реализовано 560.267,10 и нереализовано 2.139.732,90

Процент извршења износи 20,75%

Табела бр.5 Приказ прихода и расхода за 2019. годину

<b>УКУПНА СРЕДСТВА ЗА 2019. ГОДИНУ</b>	<b>24.490,90</b>
Укупни приходи	584.758,00
Укупни расходи	560.267,10

<b>ПРИХОДИ</b>	<b>584.758,00</b>
Матуре	182.700,00
Стандард и јавне исправе	278.750,00
Превоз ученика	70.200,00
Брошура за стипендије	4.920,00
Музика	28.720,00
Футроле за дипломе	19.468,00

<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>560.267,10</b>
Провизија	4.851,98
Превоз ученика	70.200,00
Поклони	12.750,00
Трошкови екскурзије	0,00
Трошкови матуре	182.700,00
Трошкови музике	28.719,12
Трошкови осигурања ученика	87.480,00
Трошкови ђачких књижица	17.100,00
Остале услуге и материјали	99.888,00
Материјал за образовање	28.228,00
Књиге за библиотеку	28.350,00

**СУФИЦИТ РОДИТЕЉСКИХ СРЕДСТАВА ЗА 2019. ГОДИНУ 24.490,90 динара**

### ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА ПО ПОЗИЦИЈАМА

- **Трошкови превоза ученика** – организован је превоз ученика за стручну посету Нишу (Факултет Сингидунум), локалитетима Ниша и посету Сајму туризма. За потребе превоза реализовано је 70.200,00 динара (39.000,00 за већи аутобус и 31.200,00 за мањи).
- **Трошкови поклона** – купљене су књиге за најбоље ученике у износу од 12.750,00 динара. Ове године имали смо једног ученика генерације, две Вукове дипломе и седам ученика је награђено за постигнуте изузетне успехе.
- **Трошкови матуре** – организована је прослава матуре у износу од 211.419,12 динара од чега је матура износила 182.700,00 динара, а трошкови музике 28.719,12 динара.
- **Трошкови осигурања ученика** – осигурање ученика износило је 87.5480,00 динара.
- **Трошкови ђачких књижица** – утрошили смо 17.100,00 динара. Купљено је 95 ђачких књижица, а комад је коштао 180,00 динара.
- **Остале услуге и материјали** – ову позиција је већ образложена у делу Буџета града.
- **Материјал за образовање** – набављене су футроле за дипломе 19.468,00 динара, Вукове дипломе, сведочанства, уверења, похвалнице за 3.840,00 динара и брошуре за стипендије 4.920,00 динара и за то је утрошено 28.228,00 динара.
- **Књиге у библиотеци** – Библиотека је обogaћена за нова дела: *Изабране приповетке, Кроз васиону и векове, Српска средњовековна књижевност, Приповетке и сатире, Приповетке, Књижевност старог века, Живот и прикљученија, Људи говоре, Сеобе и Трилогија* и утрошено је 11.850,00 динара. Купљена је књига *Србија – градови, општине и насеља* у износу од 16.500,00 динара.

Вишак планираних у односу на реализована средства износи 2.139.732,90 динара.

Образложење средстава која нису утрошена ове године:

- **Услуге штампања** – план 70.000,00 динара и за ову намену средства смо утрошили из Буџета града.
- **Трошкови екскурзије** – план за изношење екскурзије износио је 840.000,00 динара. Због малог броја пријављених ученика школа није могла да реализује екскурзију а самим тим нисмо утрошили ни средства за дневнице (100.000,00 динара), као и трошкове превоза (329.800,00 динара).

- **Трошкови уџбеника** – ове године није било заинтересованих ученика за куповину уџбеника преко школе, а планирали смо 300.000,00 динара.
- **Трошкови за сликање** – планирано 60.000,00 динара, ученици су ове године сами плаћали слике а не преко школе.
- **Опрема за образовање** – план је 150.000,00 динара, средства смо утрошили из Буџета града.

**БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ**

**ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И РАСХОДА НА РАЧУНУ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ  
ЗА 2019. ГОДИНУ**

Почетно стање на дан 01.01.2019. године 0,00 динара

Стање на дан 31.12.2019. године 0,00 динара

Приходи 0,00 динара

Табела бр.6 Приказ прихода и расхода за 2019. годину

<b>УКУПНА СРЕДСТВА ЗА 2019. ГОДИНУ</b>	<b>0,00</b>
Укупни приходи	46.166.863,21
Укупни расходи	46.166.863,21

<b>ПРИХОДИ</b>	<b>46.166.863,21</b>
Укупне бруто зараде	37.915.954,63
Неискоришћени годишњи одмор	68.707,99
Доприноси	6.510.358,51
Отпремнина за одлазак у пензију	227.445,26
Услуге образовања	457.036,82
Капиталне инвестиције - подови	987.360,00

<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>46.166.863,21</b>
Бруто зараде	28.205.403,41
Прекономни рад	541.819,79
Додатак за време проведено на раду	1.751.915,19
Боловање до 30 дана	691.782,89
Годишњи одмори и државни празници	5.695.512,32
Остали додаци и накнаде запосленима	1.029.521,03
Неискоришћени годишњи одмор	68.707,99
Доприноси	6.510.358,51
Отпремнина за одлазак у пензију	227.445,26
Услуге образовања	457.036,82
Капиталне инвестиције - подови	987.360,00

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА ПО ПОЗИЦИЈАМА**

**Бруто зарада** – на име бруто зараде исплаћено је 37.915.954,63 динара и то за:

- Плате по основу цене рада 28.205.403,41 динар
- Прекономни рад 541.819,79 динара
- Додатак за време проведено на раду 1.751.915,19 динара
- Боловање до 30 дана 691.782,89 динара
- Годишњи одмори и државни празници 5.695.512,32 динара
- Остали додаци и накнаде запосленима 1.029.521,03 динара

- **Доприноси** – на име доприноса исплаћено је 6.510.358,51 динара и то за:
  - Доприне за ПИО 4.555.352,71 динар
  - Доприне за здравствено осигурање 1.955.005,80 динара
- **Неискоришћени годишњи одмор** – на име неискоришћеног годишњег одмора исплаћено је 68.707,99 динара и то за:
  - Наташу Радосављевић 68.707,99 динара
- **Отпремнина за одлазак у пензију** – Наташа Радосављевић је 30.12.2018. године отишла у пензију. Поднели смо захтев школској управи и МПНТР нам је пренело средства. Отпремнина за одлазак у пензију радника износила је 227.445,26 динара.
- **Услуге образовања** – прошле године, почетком августа месеца, директорима којима је продужен мандат, промењен је уговор. Уговорни однос са школом заснован је на основу, такозваног, менаџерског уговор. Другачије су им се обрачунавали порези и доприноси, нису имали право на обуставе и примали су плату једном месечно. Након седам месеци опет су им враћени стари уговори о раду и примају плату као и сви остали запослени. Исплатили смо уговоре о извођењу наставе и екстерне чланове за матурске испите.
- **Капиталне инвестиције** – Економско – трговинска школа је послала захтев МПНТР за доделу финансијских средстава за реализацију инвестиционог пројекта – набавка (извођење) радова у оквиру програма расподеле инвестиционих средстава МПНТР за 2019. годину. У марту месецу добили смо решење где нам је одобрено финансирање за наш пројекат „Замена подних облога“ у износу од 1.072.416,00 динара. Након реализације пројекта, коначан износ пројекта износио је 987.360,00 динара колико нам је МПНТР и пренело.

**РЕПУБЛИЧКИ ОРГАН**

**ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И РАСХОДА НА РАЧУНУ РЕПУБЛИЧКОГ ОРГАНА  
ЗА 2019. ГОДИНУ**

Почетно стање на дан 01.01.2019. године 642,32 динара

Стање на дан 31.12.2019. године 642,26 динара

Дефицит -0,06 динара

Табела бр.7 Приказ прихода и расхода за 2019. годину

<b>УСАЛДО ЗА 2019. ГОДИНУ</b>	<b>-0,06</b>
Укупни приходи	1.603.107,53
Укупни расходи	1.603.107,59
<b>ПРИХОДИ</b>	<b>1.603.107,53</b>
Укупно пренето за породилско и боловање преко 30 дана	1.603.107,53
<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>1.603.107,59</b>
Породилско боловање	279.474,35
Боловање преко 30 дана	1.323.633,24

На име породилског боловања и боловања преко 30 дана пренето је укупно 1.603.107,53 динара, а исплаћено је укупно 1.603.107,59 динара, што нам доноси **дефицит од 0,06 пара.**

У Бору, 24.02.2020. године

Шеф рачуноводства:

Директор школе:

\_\_\_\_\_  
Леда Михајловић

\_\_\_\_\_  
Светлана Радосављевић