

ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ПОСЛОВАЊА

ЕКОНОМСКО – ТРГОВИНСКЕ ШКОЛЕ БОР

ЗА 2020. ГОДИНУ

Календарска 2020. година за све нас је била тешка у сваком погледу. Почетком марта Србија се суочила са епидемијом COVID – 19, корона вирусом. Половином марта уведено је ванредно стање и започет је рад од куће. Почетком августа месеца добили смо допис од Градске управе број 401-1760/2020-II-01 од 07.08.2020. године, да за све набавке морамо тражити сагласност Градоначелника. Тражили смо сагласност али за многе позиције нисмо добили исту, путовања, такмичења и семинари су отказани и то је разлог лошег извршења Буџета јер многе позиције нисмо могли да реализујемо.

Укупни приходи из свих извора износе 54.796.422,09 динара, укупни расходи за све намене износе 54.678.289,86 динара и финансијски резултат је суфицит 118.132,23 динара. Код сопствених средстава имамо суфицит од 43.276,21 динар. Ове године нисмо имали приходе и расходе од донација. Родитељска средства су у дефициту за 169.493,96 динара, а губитак је покривен из нераспоређеног вишака из ранијих година (конто 321311) за 244.350,00 динара. После покривања, родитељска средства су у суфициту 74.856,04 динара. Републички органи исказују дефицит од 0,02 динара и он се покрива из наменски опредељених средстава из ранијих година (конто 311712). Укупан финансијски резултат на крају 2020. године износи 118.132,23 динара.

Економско – трговинска школа Бор у 2020. 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)

БУЏЕТ ГРАДА БОРА

Текући рачун на дан 01.01.2020. године	00,00 динара
Текући рачун на дан 31.12.2020. године	00,00 динара
План за 2020. годину	4.844.000,00 динара
Реализовано	3.681.019,69 динара
Нереализовано	1.162.980,31 динара
Процент извршења Буџета	75,99%

У приложеној табели упоредили смо приходе и расходе за 2020. и 2019. годину.

ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И РАСХОДА ИЗ СРЕДСТАВА БУЏЕТА ГРАДА БОРА ЗА 2020. ГОДИНУ

Табела 1. Упоредивање прихода и расхода за 2020. и 2019.год.

ГОДИНЕ ЗА УПОРЕЂИВАЊЕ	2020	2019	% извршења 2020. у односу на 2019.
САЛДО ЗА 2020. ГОДИНУ	0,00	0,00	#DIV/0!
Укупни приходи	3.681.019,69	3.925.379,42	94%
Укупни расходи	3.681.019,69	3.925.379,42	94%

ГОДИНЕ ЗА УПОРЕЂИВАЊЕ	2020	2019	% извршења 2020. у односу на 2019.
ПРИХОДИ	3.681.019,69	3.925.379,42	94%
Помоћ у медицинском лечењу	453.749,84	397.990,61	114%
Трошкови превоза радника са рада и на рад	725.977,63	798.262,88	91%
Јубиларне награде	837.145,80	335.863,84	249%
Стални трошкови	877.492,59	926.358,87	95%
Пословна путовања	29.043,58	287.777,38	10%
Услуге по уговору	156.500,00	251.494,90	62%
Специјализоване услуге	24.000,00	24.000,00	100%
Текуће поправке и одржавања	179.914,80	278.887,40	65%
Материјали	397.195,45	436.896,10	91%
Камате	0,00	75,44	0%
Опрема за образовање	0,00	187.772,00	0%

ГОДИНЕ ЗА УПОРЕЂИВАЊЕ	2020	2019	% извршења 2020. у односу на 2019.
УКУПНИ РАСХОДИ	3.681.019,69	3.925.379,42	94%

Укупно	2.016.873,27	1.448.226,81	139%
Помоћ у медицинском лечењу	453.749,84	397.990,61	114%
Трошкови превоза радника са рада и на рад	725.977,63	798.262,88	91%
Јубиланре награде	837.145,80	335.863,84	249%

ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
ЕКОНОМСКО –ТРГОВИНСКА ШКОЛА БОР 2020. ГОДИНУ

Камата	0,00	75,44	0%
--------	------	-------	----

СТАЛНИ ТРОШКОВИ	877.492,59	926.358,87	95%
Провизија	62.942,53	72.805,30	86%
Грејање	628.844,52	628.844,52	100%
Дератизација	28.000,00	28.000,00	100%
Трошкови телефона	22.221,30	20.671,80	107%
Трошкови интернета	41.376,00	43.421,41	95%
Трошкови мобилног телефона	28.922,64	28.384,71	102%
ПТТ трошкови	15.500,00	19.500,00	55%
Осигурање опреме	49.685,60	84.731,13	59%

ПОСЛОВНА ПУТОВАЊА	29.043,58	287.777,38	10%
Накнада за исхрану	14.713,09	162.222,13	9%
Накнада за службени пут у земљи	1.900,00	20.240,00	9%
Накнада за смештај на службеном путу	0,00	29.435,00	0%
Накнада за сопствени ауто	10.090,49	54.817,35	18%
Накнада за превоз ученика	2.340,00	21.062,90	11%

УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	156.500,00	251.494,90	62%
Услуге одржавање рачунара	29.700,00	14.904,00	199%
Котизација за семинаре	99.000,00	99.500,00	99%
Стручни испити	10.000,00	10.000,00	10%
Штампање часописа	0,00	69.000,00	0%
Остале услуге штампе	0,00	38.880,00	0%
Остале опште услуге	17.800,00	19.210,90	93%

СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	24.000,00	24.000,00	100,00
Остале специјализоване услуге	24.000,00	24.000,00	100,00

ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	179.914,80	278.887,40	60%
Остале услуге и материјали за текуће поправке	119.914,80	199.187,40	60%
Одржавање рачунарске опреме	60.000,00	79.700,00	75%

МАТЕРИЈАЛИ	397.195,45	436.896,10	91%
Канцеларијски материјал	108.916,45	99.950,94	109%
ХТЗ опрема за раднике	0,00	10.000,00	0%
Стручни литература	84.615,00	84.615,00	100%
Материјал за образовање	3.120,00	29.999,16	10%
Средства за хигијену	183.518,00	147.635,00	124%
Инвентар за одржавање хигијене	9.970,00	9.696,00	103%
Храна и пиће	0,00	55.000,00	0%
Алат и ситан инвентар	7.056,00	0,00	#DIV/0!

ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
ЕКОНОМСКО –ТРГОВИНСКА ШКОЛА БОР 2020. ГОДИНУ

Материјал за посебне намене	0,00	0,00	#DIV/0!
ОПРЕМА	0,00	187.772,00	0%
Опрема за образовање	0,00	187.772,00	0%

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА ПО ПОЗИЦИЈАМА

Одељење за финансије дописом бр. 401-28/2020-III-01 од 08.01.2020. године донело је Решење о расподели средстава за 2020. годину, број 400-36/2020-III-01 од 08.01.2020 године. Овим решењем наш буџет је износио 5.304.000,00 динара. Одељење за финансије досатвило нам је Решење о изменама и допунама број 400-309/2020-III-04 од 15.09.2020. године. Први ребаланс усвојенје 29.09.2020. године. После ребаланса буџет је износи 4.844.000,00 динара. Друга промена финансијског плана била је 06.11.2020. године код извора Сопствена средства. Додали смо економску класификацију 423391- стручни испит 5.000,00 динара, а смањили смо економску класификацију 426822 – Пиће за 5.000,00 динара.

Табела 2. Преглед плана, реализованих и нереализованих средстава за 2020. годину.

ПЛАН ГРАДА ЗА 2020 ГОДИНУ				
КОНТО	ОПИС КОНТА	ПЛАН	РЕАЛИЗОВАНО	НЕРЕАЛИЗОВАНО
414411	ПОМОЋ У МЕДИЦИНСКОМ ЛЕЧЕЊУ	485.000,00	453.749,84	31.250,16
			90.800,42	
			90.800,42	
			90.800,42	
			89.742,47	
			91.606,11	
415112	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ПРЕВОЗ СА РАДА И НА РАД	900.000,00	725.977,63	174.022,37
416111	ЈУБИЛАРНЕ НАГРАДЕ	838.000,00	837.145,80	854,20
			45.400,38	
			45.400,38	
			45.400,38	
			45.400,38	
			93.016,20	
			93.016,20	
			140.632,02	
			140.632,02	
			188.247,84	
421	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	1.070.000,00	877.492,59	190.507,41
4211	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	100.000,00	62.942,53	37.057,47
421111	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА - ПРОВИЗИЈА	100.000,00	62.942,53	37.057,47
			0,00	

ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
ЕКОНОМСКО –ТРГОВИНСКА ШКОЛА БОР 2020. ГОДИНУ

4212	ЕНЕРГЕТСКЕ УСЛУГЕ	698.000,00	628.844,52	69.155,48
421225	ТРОШКОВИ ГРЕЈАЊА	698.000,00	628.844,52	69.155,48
4213	КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ	30.000,00	28.000,00	2.000,00
421321	ТРОШКОВИ ДЕРАТИЗАЦИЈЕ	30.000,00	28.000,00	2.000,00
4214	УСЛУГЕ КОМУНИКАЦИЈЕ	142.000,00	108.019,94	33.980,06
421411	ТРОШКОВИ ТЕЛЕФОНА	34.000,00	22.221,30	11.778,70
421412	ТРОШКОВИ ИНТЕРНЕТА	54.000,00	41.376,00	12.624,00
421414	ТРОШКОВИ МОБИЛНОГ	34.000,00	28.922,64	5.077,36
421421	ПТТ ТРОШКОВИ	20.000,00	15.500,00	4.500,00
4215	ТРОШКОВИ ОСИГУРАЊА	100.000,00	49.685,60	50.314,40
421513	ОСИГУРАЊЕ ОПРЕМЕ	100.000,00	49.685,60	50.314,40
422	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	380.000,00	29.043,58	350.956,42
4221	ТРОШКОВИ СЛ. ПУТА	315.000,00	26.703,58	288.296,42
422111	НАКНАДА ЗА ИСХРАНУ	170.000,00	14.713,09	155.286,91
422121	НАКНАДА ЗА ПРЕВОЗ	40.000,00	1.900,00	38.100,00
422131	НАКНАДА ЗА СМЕШТАЈ	40.000,00	0,00	40.000,00
422194	НАКНАДА ЗА СОП. АУТО	65.000,00	10.090,49	54.909,51
4224	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА УЧЕНИКА	65.000,00	2.340,00	62.660,00
422412	ТРОШКОВИ ТАКМИЧЕЊА УЧЕНИКА			0,00
	Уговорено	50.000,00	2.340,00	47.660,00
	Није уговорено	15.000,00	0,00	15.000,00
423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	203.000,00	156.500,00	46.500,00
4232	КОМПЈУТЕРСКЕ УСЛУГЕ	30.000,00	29.700,00	300,00
423221	ОДРЖАВАЊЕ РАЧУНАРСКЕ ОПРЕМЕ	30.000,00	29.700,00	300,00
4233	УСЛУГЕ ОБРАЗОВАЊА И УСАВРШАВАЊА РАДНИКА	110.000,00	109.000,00	1.000,00
423321	КОТИЗАЦИЈА ЗА СЕМИНАРЕ	100.000,00	99.000,00	1.000,00
423391	СТРУЧНИ ИСПИТ	10.000,00	10.000,00	0,00
4234	УСЛУГЕ ИНФОРМИСАЊА	40.000,00	0,00	40.000,00
423412	УСЛУГЕ ШТАМПАЊА ЧАСОПИСА	20.000,00	0,00	20.000,00
423419	ОСТАЛЕ УСЛУГЕ ШТАМПЕ	20.000,00	0,00	20.000,00
4239	ОСТАЛЕ ОПШТЕ УСЛУГЕ	23.000,00	17.800,00	5.200,00
423911	ОСТАЛЕ ОПШТЕ УСЛУГЕ	23.000,00	1.800,00	5.200,00
			0,00	
			15.000,00	
			0,00	
			0,00	
1.000,00				
424	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	26.000,00	24.000,00	2.000,00
4249	ОСТАЛЕ СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	26.000,00	24.000,00	2.000,00

ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
ЕКОНОМСКО –ТРГОВИНСКА ШКОЛА БОР 2020. ГОДИНУ

424911	ОСТАЛЕ СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	26.000,00	24.000,00	2.000,00
425	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ	280.000,00	179.914,80	100.085,20
4251	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ ЗГРАДЕ	150.000,00	119.914,80	30.085,20
425119	МОЛЕРСКИ РАДОВИ	80.000,00	79.912,80	87,20
	РАДОВИ НА ВОДОВОДУ И КАНАЛИЗАЦИЈИ	10.000,00	10.056,00	-56,00
	РАДОВИ НА ЦЕНТРАЛНОГ ГРЕЈАЊУ	10.000,00	10.068,00	-68,00
	РАДОВИ НА ЕЛЕ. ИНСТАЛАЦИЈИ	10.000,00	9.576,00	424,00
	ОСТАЛИ РАДОВИ	40.000,00	10.302,00	29.698,00
4252	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ ОПРЕМЕ	130.000,00	60.000,00	70.000,00
425222	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ РАЧУНАРСКЕ ОПРЕМЕ	60.000,00	60.000,00	0,00
		20.000,00	0,00	20.000,00
425261	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ ОПРЕМЕ ЗА ОБРАЗОВАЊЕ	50.000,00	0,00	50.000,00
426	МАТЕРИЈАЛ	462.000,00	397.195,45	59.804,55
4261	АДМИНИСТРАТИВНИ МАТЕРИЈАЛ	110.000,00	108.916,45	1.083,55
426111	КАМЦЕЛАРИЈСКИ МАТЕРИЈАЛ	105.000,00	104.426,45	573,55
		5.000,00	4.490,00	510,00
4263		85.000,00	84.615,00	385,00
426311	СТРУЧНА ЛИТЕРАТУРА	85.000,00	84.615,00	385,00
			40.920,00	
			900,00	
			4.400,00	
			3.600,00	
			20.000,00	
14.795,00				
4266	МАТЕРИЈАЛ ЗА ОБРАЗОВАЊЕ, КУЛТУРУ И СПОРТ	35.000,00	3.120,00	31.880,00
426611	МАТЕРИЈАЛ ЗА ОБРАЗОВАЊЕ	35.000,00	3.120,00	31.880,00
4268	МАТЕРИЈАЛ ЗА ОДРЖАВАЊЕ ХИГИЈЕНЕ	215.000,00	193.488,00	16.512,00
426811	СРЕДСТВА ЗА ХИГИЈЕНУ	180.000,00	179.928,00	72,00
		15.000,00	3.590,00	11.410,00
426812	ИНВЕНТАРА ЗА ОДРЖАВАЊЕ ХИГИЈЕНЕ	10.000,00	9.970,00	30,00
426821	ХРАНА	5.000,00		
426822	ПИЋЕ	5.000,00	0,00	5.000,00
4269	МАТЕРИЈАЛ ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	17.000,00	7.056,00	9.944,00

ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
ЕКОНОМСКО –ТРГОВИНСКА ШКОЛА БОР 2020. ГОДИНУ

426913	АЛАТ И СИТАН ИНВЕНТАР	15.000,00	7.056,00	7.944,00
426919	ОСТАЛИ МАТЕРИЈАЛ ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	2.000,00	0,00	2.000,00
444	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА	0,00	0,00	0,00
4442	КАЗНЕ	0,00	0,00	0,00
444211	КАМАТА ЗА КАШЊЕЊЕ	0,00	0,00	0,00
512	ОПРЕМА	200.000,00	0,00	200.000,00
5126	ОПРЕМА	200.000,00	0,00	200.000,00
512611	ОПРЕМА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ	200.000,00	0,00	200.000,00
	САМО 414, 415 И 416	2.223.000,00	2.016.873,27	206.126,73
	БЕЗ 414, 415 И 416	2.621.000,00	1.664.146,42	956.853,58
	СВЕГА БУЏЕТ ЗА 2020	4.844.000,00	3.681.019,69	1.162.980,31

	БУЏЕТ	РЕАЛИЗОВАНО	НЕРЕАЛИЗОВАНО
СВЕГА БУЏЕТ ЗА 2020	4.844.000,00	3.681.019,69	1.162.980,31
СВЕГА ВАН БУЏЕТА ЗА 2020		0,00	
УКУПНО ПЛАЋЕНО ЗА 2020		3.681.019,69	
	ПЛАН	РЕАЛИЗОВАНО	НЕРЕАЛИЗОВАНО
	4.844.000,00	3.681.019,69	1.162.980,31

- **Помоћ у медицинском лечењу** – План за помоћ у медицинском лечењу износи 485.000,00 динара, реализовано 453.749,84 динара, нерелизовано 31.250,16 динара и проценат извршења 93,56%.

Исплаћени радници који су били на боловању дуже од три месеца су:

- Горан Милојковић 90.800,42 динара
- Лела Антић 90.800,42 динара
- Радмила Орловић 90.800,42 динара
- Саша Биковић 89.742,47 динара
- Гордана Станковић Џунић 91.606,11 динара

Процент реализације наспрам 2019. године је виши за 14%.

- **Трошкови превоза радника са рада и на рад** – План 900.000,00 динара, реализовано 725.977,63 динара, нерелизовано 174.022,37 динара и проценат извршења 80,66%.

Реализовани смо трошкове превоза на рад и са рада за све наше запослене раднике и Емину Јаковљевић која путује из Зајечара и има право на трошкове превоза. Као што смо у претходном делу већ напоменули, ово је једна од позиција коју у августу месецу

не можемо да планирамо тачно, него увек више за 10-15 %. Процент реализација трошкова за превоз је мање реализован него у 2019. години и то за 9%.

- **Јубиларне награде** – План 838.000,00 динара, реализација 837.145,80 динара, нереализовано 854,20 динара и проценат извршења 99,90%

Исплатили смо јубиларне награде радницима који су стекли услов у 2020. години, а то су:

• Милена Милутиновић 10 година	45.400,38 динара
• Биковић Саша 10 година	45.400,38 динара
• Леда Михајловић 10 година	45.400,38 динара
• Бранкица Испировић 10 година	45.400,38 динара
• Гордана Мундрић 20 година	93.016,20 динара
• Снежана Антонијевић 20 година	93.016,20 динара
• Валентина Поповић 30 година	140.632,02 динара
• Стана Кубуровић 30 година	140.632,02 динара
• Слађана Зајић 35 година	188.247,84 динара

Процент реализације је 249% више него 2019. године.

- **Стални трошкови** – План 1.070.000,00 динара, реализовано 877.492,59 динара, нереализовано 190.507,41 динара и проценат извршења 82,01%.

Приликом плана потрудили смо се да што рационалније и објективније испланирамо сталне трошкове, што показује и проценат извршења, али се увек планира 10% више од укупно планираних средстава јер може доћи до поскупљења грејања, телефона, интернета и мобилног телефона. Такође, сталне трошкове морамо да планирамо за тринаест месеци (тако тражи Градска управа града Бора), јер се у јануару месецу исплаћује децембар.

У сталне трошкове спадају:

- Трошкови платног промета – план 100.000,00 динара, реализовано 62.942,53 динара, нереализовано 37.057,47 динара и проценат извршења 62,94%.
- Трошкови грејања – план 698.000,00 динара, реализовано је 628.844,52 динара, нереализовано 69.155,48 динара и проценат извршења 90,09%.
- Трошкови дератизације – план 30.000,00 динара, реализовано 28.000,00 динара, нереализовано 2.000,00 динара и проценат извршења 93,33%.

- Трошкови телефона – план 34.000,00 динара, реализовано 22.221,30 нереализовано 11.778,70 динара и проценат извршења 65,36%.
 - Трошкови интернета – план 54.000,00 динара, реализовано 41.376,00 динара, нереализовано 12.624,00 динара и проценат извршења 76,62%.
 - Трошкови мобилног телефона – план 34.000,00 динара, реализовано 28.922,64 динара, нереализовано 5.077,36 динара и проценат извршења 85,07%.
 - ПТТ трошкови – план 20.000,00 динара, реализовано 15.500,00 динара, нереализовано 4.500,00 динара и проценат извршења 77,50%.
 - Осигурање опреме – план 100.000,00 динара, реализовано 49.685,60 динара, нереализовано 50.314,40 динара и проценат извршења 49,68%. Анализирајући ову и прошлу годину реализација је мања за 6,17%.
- **Трошкови пословног путовања** – План 315.000,00 динара, реализовано 26.703,58 динара, нереализовано 288.296,42 динара и проценат извршења 8,48%

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

- Дневнице за службени пут – план 170.000,00 динара, реализовано је 14.713,09 динара а нереализовано 155.286,91 динара, проценат извршења 8,65%
- Превоз за службени пут – план 40.000,00 динара, реализовано 1.900,00 динара, нереализовано 38.100,00 динара, извршење ове позиције је 4,75%
- Накнада за смештај на службеном путу – план 40.000,00 динара, реализација 00,00 динара, нереализовано 40.000,00 динара што је 0,00%.
- Накнада за сопствени ауто – план 65.000,00 динара, реализација 10.090,49 динара, нереализовано 54.909,51 динара или 15,52%
- Трошкови превоза ученика на Републичка такмичења – план 65.000,00 динара, реализовано је 2.340,00 динара, нереализовано 47.660,00 динара и проценат извршења позиције 3,6%.

Епидемиолошка ситуација, која нас је све задесила, ускратила је могућност путовања и такмичења. Забрањена су сва већа окупљања и због тога трошкови пословног путовања бележе пад у односу на 2019. годину и то за 89,90%.

- **Услуге по уговору** – План 203.000,00 динара, реализовано је 156.500,00 динара, нереализовано 46.500,00 динара и проценат извршења 77,09%

У оквиру услуга платили смо:

- Одржавање рачунарске опреме – план 30.000,00 динара, реализовано 29.700,00 динара, нереализовано 300,00 динара. Плаћено је „АБ софту“ одржавање рачуноводственог програма, отварање и затварање пословних књига, архивирање података, враћање података из ранијих година, ажурирање програма и допуну базе. Процент извршења је 99%
- Котизација за семинаре – План 100.000,00 динара, реализовано 99.000,00 динара, нереализовано 1.000,00 динара. Веома нам је битно да наши запослени редовно обилазе семинаре и стручно се усавршавају како би што боље преносили знање садашњим и будућим генерацијама. Ове године имали су само један семинар на тему „Интернет учионица“. Процент извршења од 99%.
- Стручни испити – План 10.000,00 динара, реализовано 10.000,00 динара, нереализовано 0,00 динара и проценат извршења 100%. Директор има заказан испит за лиценцу директора у фебруару 2021. године, а да би изашла на испит, испит је морао бити уплаћен раније. Цена испита је 15.000,00 динара, а ми смо планирали 10.000,00 динара. Платили смо 10.000,00 динара из градских средстава, а 5.000,00 динара из сопствених средстава јер је испит покушео. Процент извршења 100%.
- Услуге штампања часописа – План 20.000,00 динара, реализовано 00,00 динара, нереализовано 20.000,00 динара. Нисмо добили сагласност Градоначелника за покретање поступка набавке и то је разлог зашто ова позиција није реализована. Процент извршења је 0%.
- Остале услуге штампе – План 20.000,00 динара, реализовано 00,00 динара, нереализовано 20.000,00 динара. Нисмо добили сагласност Градоначелника за покретање поступка набавке и то је разлог зашто ова позиција није реализована. Процент извршења је 0%.
- Остале опште услуге – План 23.000,00 динара, реализовано је 17.800,00 динара, нереализовано 5.200,00 динара, проценат извршења 77,39%. Платили смо чланарину за математичаре, педагога и заједницу економских школа.

Процент извршења у односу на 2019. годину је мањи за 38%

- **Специјализоване услуге** – план 26.000,00 динара, реализовано 24.000,00 динара, нереализовано 2.000,00 динара.

Агенција за безбедност и здравље на раду „М СИСТЕМ – Ниш” врши контролу и проверава о БЗНР. За дванаест месеци потрошено је 24.000,00 динара што је 2.000,00 динара месечно. Процент извршења је 92,31%.

- **Текуће поправке и одржавање зграда и опрема** – План 280.000,00 динара, реализовано 179.914,80 динара, нереализовано 100.085,20 динара. Реализација износи 64,25%. Средства су мање уртошена у 2020. години за 35%.

Ове године смо имали проблем са кровом. Кров није урађен како би требало и на мало јачи ветар, отпада тегола (шиндра) и услед кише долази до поплаве кабинета бр.13. Кабинет је више пута ове године кречен због поплаве и влаге. Остала средства углавном 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 зграде 150.000,00 динара, реализовано је 119.914,80 динара, нереализовано је 30.085,20 динара. Процент извршења је 79,94%.

План за текуће поправке опреме је 130.000,00 динара, утрошено је 60.000,00 динара а нереализовано 70.000,00 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. Процент извршења је 46,15%.

- **Трошкови материјала** – План 462.000,00 динара, реализовано 397.195,45 динара, нереализовано 59.804,55 динара, проценат извршења за материјале је 85,97%.

Средства су утрошена на:

- Канцеларијски материјал – утрошено је на фломастере, креде, креде у боји, сунђере, гумице, хемијске оловке, спајалице, папире А4 и А3, 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 99,01%,

- Стручну литературу – претплата је плаћена за параграф лекс 40.920,00 динара, тангента 900,00 динара, настава и васпитање 4.400,00 динара, просветни преглед 3.600,00 динара савремена школска пракса 20.000,00 динара и просветни гласник 14.795,00 динара, извршење је 99,56%,
- Материјал за образовање – купљене су Вукове дипломе, исписнице, уверења о положеним испитима, похвалнице, уверења, дипломе о стеченом образовање, сведочанства, књига евиденције других облика, дневници и књига дежурства. Процент извршења 8,91%.
- Средства за хигијену – како би школа одржавала хигијену средства смо утрошили за алкохол 70%, тоалет папир, доместос, асепсол, сапун, рукавице, убрис, детерџент, 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 99,96%,
- Инвентар за хигијену – средства су утрошена за уложак за бриска, рукавице, метле, зогери и кофе за бриска. Процент извршења 99,70 %.
- Алат и ситан инвентар – школа је прешла на електронско плаћање рачуна. Платили смо токен 7.056,00 динара. Процент извршења је 47,04%
- Остали материјали 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%

Процент реализације је мањи за 9,09%.

- **Опрема за образовање** – План 200.000,00 динара, реализовано 00,00 динара, нереализовано 00,00 динара. Ове године нисмо спровели поступак набавке за опрему за образовање јер нисмо добили сагласност Градоначелника. Процент извршења 00,00.

СОПСТВЕНА СРЕДСТВА И ДОНАЦИЈЕ

**ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И РАСХОДА
НА РАЧУНУ СОПСТВЕНА СРЕДСТВА ЗА 2020. ГОДИНУ**

Текући рачун стање на дан 01.01.2020. године 241.782,33 динара

Текући рачун стање на дан 31.12.2020. године 285.058,54 динара

Укупни приходи сопствена средства 228.731,67 динара

Укупни расходи сопствена средства 185.455,46 динара

Укупни приходи од донација 0,00 динара

Укупни расходи од донација 0,00 динара

Суфицит 43.276,21 динара

СУФИЦИТ ЗА 2020. ГОДИНУ	43.276,21
Укупни приходи	228.731,67
Укупни расходи	185.455,46

УКУПНИ ПРИХОДИ	228.731,67
Приходи сопствена средства	228.731,67
Приходи од донација	0,00

ПРИХОДИ СОПСТВЕНА СРЕДСТВА	228.731,67
Приходи од мобилног телефона	45.523,22
Приходи од школарине ванредних испита	143.439,00
Борска банка	39.769,45

ПРИХОДИ ОД ДОНАЦИЈА	0,00
Донација од физичких лица за тамичење	0,00

УКУПНИ РАСХОДИ	185.455,46
Расходи сопствена средства	185.455,46
Расходи од донација	0,00

РАСХОДИ СОПСТВЕНА СРЕДСТВА	185.455,46
Трошкови бруто зараде	49.968,66
Трошкови боловања до 30 дана	1.668,03
Трошкови годишњег одмора	7.918,33
Трошкови за ПИО	6.860,18
Трошкови за здравствено осигурање	3.072,18
Трошкови платног промета - провизија	1.081,33
Трошкови мобилних телефона	50.666,15
Трошкови осигурања запослених	8.923,00
Стручни испит	5.000,00

ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
ЕКОНОМСКО –ТРГОВИНСКА ШКОЛА БОР 2020. ГОДИНУ

Услуге образовања	5.817,60
Здравствена заштита по уговору	4.000,00
Остале услуге и материјали	28.000,00
Трошкови цвећа и зеленила	4.000,00
Трошкови материјала за образовање	1.740,00
Храна	6.740,00
РАСХОДИ ОД ДОНАЦИЈА	0,00

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

СОПСТВЕНА СРЕДСТВА

- **Трошкови бруто зараде** – износили су 49.968,66 динара,
- **Трошкови боловања до 30 дана** – износили су 1.668,03 динара,
- **Трошкови годињшег одмора** – износили су 7.918,33 динара
- **Трошкови доприноса** – доприноси за ПИО и здравство износе 9.932,36 динар,
- **Трошкови платног промета** – износе 1.081,33 динара.
- **Трошкови мобилног телефона** – ове године расходи за мобилне телефоне износили су 50.666,15 динара. Због ванредног стања и рада од куће имали смо прекорачења на умреженим телефонима.
- **Трошкови осигурања запослених** – трошкови за осигурање запослених ове године износили су 8.923,00 динара.
- **Стручни испити** – Плаћен је испит за лиценцу директора 5.000,00 динара.
- **Услуге образовања** – са ове позиције, као и сваке године, плаћају се наставници из других школа по основу уговора о извођењу наставе који су били у комисијама за ванредне испите. Такође, имали смо и екстерне чланове комисија за спровођење матурског и завршног испита и за ову услугу утрошили смо 5.817,60 динара.
- **Здравствена заштита по уговору** – Плаћени су санитарни прегледи за наставнике куварства, Зајић Слађану и Јуклен Весну. Један санитарни преглед износио је 2.000,00 динара. Укупно је плаћено 4.000,00 динара.

- **Остале услуге и материјали** – Како би извршили уградњу АЛУ врата, морали смо да преправимо преградне зидове у Наставничкој канцеларији. Ови радови су износили 28.000,00 динара.
- **Трошкови цвећа и зеленила** – плаћена су два цветна аранжмана по 2.000,00 динара. Ове године имали смо два смртна случаја чланова породице запослених и за ту намену утрошили смо 4.000,00 динара.
- **Трошкови материјала за образовање** – Купљен је конкурс за упис у СШ 2020-2021 у износу од 300,00 динара. Набављени су записници о полагању завршног испита , матурског испита и уверења о положеним испитима у износу од 1.440,00 динара. Укупни трошкови за материјал за образовање износи 1.740,00 динара.
- **Храна** – Купљена је храна за учеснике општинског такмичења из историје 3.400,00 динара, екстерне чланове комисије за матуру и за ту прилику утрошили смо 1.200,00 динара и учеснике и предаваче за обуку „Подршка школама у самовредновању“ у износу од 2.140,00 динара. Укупан трошак износи 6.740,00 динара.

ДОНАЦИЈЕ

Ове године Економско – трговинска школа Бор није имала приходе и расходе за донације.

РОДИТЕЉСКА СРЕДСТВА

**ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И РАСХОДА
НА РАЧУНУ РОДИТЕЉСКА СРЕДСТВА ЗА 2020. ГОДИНУ**

Текући рачун на дан 01.01.2020. године 444.237,05 динара
Текући рачун на дан 31.12.2020. године 274.743,09 динара
Укупни приходи 231.750,00 динара
Укупни расходи 401.243,96 динара
Дефицит за 2020. годину -169.493,96 динара
Покривен дефицит 321311- нераспоређени вишак прихода из ранијих година 244.350,00
дин.
Суфицит за 2020. годину 74.856,04

СУФИЦИТ ЗА 2020. ГОДИНУ	74.856,04
Укупни приходи	231.750,00
Укупни расходи	401.243,96
Нераспоређени вишак из ранијих година	244.350,00

УКУПНИ ПРИХОДИ	231.750,00
Стандард и јавне исправе	201.050,00
Брушура за стипендије	2.700,00
Футроле за дипломе	28.000,00

УКУПНИ РАСХОДИ	401.243,96
Провизија	3.182,96
Трошкови осигурања ученика	79.461,00
Трошкови ђачких књижица	14.400,00
Остале услуге и материјали	59.850,00
Опрема за образовање	244.350,00

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА ПО ПОЗИЦИЈАМА

- **Трошкови платног промета – провизија** – утрошено је 3.182,96 динара
- **Трошкови осигурања ученика** – ове године осигурање ученика износило је 79.461,00 динара.
- **Трошкови ђачких књижица** – за набавку ђачких књижица утрошили смо 14.400,00 динара.
Купљено је 80 ђачких књижица 180,00 динара по комаду.
- **Материјал за образовање** – набављене су исписнице, записници за полагање испита, сведочанства, дипломе, уверења, Вукова диплома, диплома за успех и похвалнице за 29.880,00 динара, футроле за дипломе 27.270,00 динара, и брошуре за стипендије 2.700,00 динара и за то смо утрошили 59.850,00 динара.
- **Опрема за образовање** – Купили смо осам кућишта, седам монитора, седам тастасура и седам мишева за кабинете у којима су недостајали рачунари. Укупно је утрошено 244.350,00 динара.

БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ

**ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И РАСХОДА НА РАЧУНУ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ
ЗА 2020. ГОДИНУ**

Текући рачун на дан 01.01.2020. године 0,00 динара

Текући рачун на дан 31.12.2020. године 0,00 динара

Укупни приходи 49.863.773,56 динара

Укупни расходи 49.863.773,56 динара

СТАЊЕ ЗА 2020. ГОДИНУ	0,00
Укупни приходи	49.863.773,56
Укупни расходи	49.863.773,56

ПРИХОДИ	49.863.773,56
Укупне бруто зарада	42.683.484,27
Доприноси	7.114.716,22
Услуге образовања	65.573,07

УКУПНИ РАСХОДИ	49.863.773,56
Бруто зараде	31.941.927,92
Преко нормни рад	663.666,27
Додатак за време проведено на раду	2.170.491,71
Боловање до 30 дана	562.448,41
Годишњи одмори и државни празници	6.174.610,01
Остали додаци и надокнаде запосленима	1.170.339,95
Доприноси за ПИО	4.914.068,31
Доприноси за здравство	2.200.647,91
Услуге образовања	65.573,07

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА ПО ПОЗИЦИЈАМА

Бруто зарада – на име бруто зараде исплаћено је 42.683.484,27 динара и то за:

- Плате по основу цене рада 31.941.927,92 динара
- Преко нормни рад 663.666,27 динара
- Додатак за време проведено на раду 2.170.491,71 динара
- Боловање до 30 дана 562.448,41 динара
- Годишње одморе и државне празнике 6.174.610,01 динара
- Остале додатке и накнаде запосленима 1.170.339,95 динара

➤ **Доприноси** – на име доприноса исплаћено је 7.114.716,22 динара и то за:

ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
ЕКОНОМСКО –ТРГОВИНСКА ШКОЛА БОР 2020. ГОДИНУ

- Доприносе за ПИО 4.914.068,31 динара
 - Доприносе за здравствено осигурање 2.200.647,91 динара
- **Услуге образовања** – исплаћени су уговори о извођењу наставе и екстерни чланови за матурске испите у износу од 65.573,07 динара.

РЕПУБЛИЧКИ ОРГАН

**ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И РАСХОДА НА РАЧУНУ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ
ЗА 2020. ГОДИНУ**

Текући рачун на дан 01.01.2020. године 642,26 динара
Текући рачун на дан 31.12.2020. године 642,24 динара
Укупни приходи 791.147,17
Укупни расходи 791.147,19
Дефицит за 2020. годину - 00,02 динара

ДЕФИЦИТ ЗА 2020. ГОДИНУ	-00,02
Укупни приходи	791.147,17
Укупни расходи	791.147,19

ПРИХОДИ	791.147,17
Укупно пренето за боловање преко 30 дана	791.147,17

УКУПНИ РАСХОДИ	791.147,19
Боловање до 30 дана	791.147,19

На име боловања преко 30 дана пренето је укупно 791.147,17 динара, а исплаћено је укупно 791.147,19 динара што нам доноси **дефицит од 00,02 динара.**

У Бору, 22.02.2021. године.

Шеф рачуноводства

Директор школе

Леда Михајловић

Светлана Радосављевић