

**ГИМНАЗИЈА
`ЈОВАН ЈОВАНОВИЋ ЗМАЈ`
НОВИ САД**

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2019.ГОДИНУ

**1. Финансијски план одобрио:
др Радивоје П.Стојковић,
директор**

2. Финансијски план припремила:

**Др Љиљана Ракић,
руководилац рачуноводства**

САДРЖАЈ:

Програмски део финансијског плана.....	3
Општи део финансијског плана	6
Посебан део финансијског плана	8
Табела број 1 – ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ГРАДА НОВОГ САДА	10
Табела број 2 – ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ПОКРАЈИНЕ ВОЈВОДИНЕ	14
Табела број 3 – ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ	18
Табела број 4 – ПРИХОДИ ИЗ ФОНДОВА ЗА СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ	20
Табела број 5 – ПРИХОДИ ОД ДОНАЦИЈА.....	21
Табела број 6 – РОДИТЕЉСКИ ДИНАР	22
Табела број 8 – СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ	23
Додатне табеле	24

Кратак опис Гимназије : Гимназија „Јован Јовановић Змај“ Нови Сад, Златне греде 4 у школској 2018/2019 години је уписала 44 одељења средње школе и то: 10 одељења првог разреда, 10 одељења другог разреда, 13 одељења трећег разреда и 11 одељења четвртог разреда. Смерови у Гимназији су: природно-математички смер (укупно 11 одељења – 1 у првом разреду, два у другом разреду, четири у трећем разреду и четири у четвртном разреду), друштвено- језички смер (укупно 2 одељења – по 1 у трећем и четвртном разреду), општи смер (укупно 4 одељења – 1 у сваком разреду), природно-математички – двојезични смер – српско-енглески, српско-француски, српско-немачки и српско-руски (укупно 8 одељења – 2 у сваком разреду), смер обдарених ученика за природно-математичке и информатичке науке (укупно 9 одељења – 3 у првом разреду, по 2 у другом, трећем и четвртном разреду), смер рачунарске гимназије (укупно 7 одељења – три у првом, два у другом, по један у трећем и четвртном разреду), смер ученика обдарених за физику (укупно 2 одељења – 1 у другом разреду и 1 у трећем разреду), ИБ Међународна матура – 1 одељење трећег разреда.

Поред одељења средње школе у Гимназији се школују ученици основне школе седмог и осмог разреда, три одељења седмог разреда, и два одељења осмог разреда, што чини 5 одељења основне школе.

Укупан број одељења је 49.

Укупан број ученика је 1320, укупан број запослених је 107, лица ангажованих по уговору о извођењу наставе је 60, што укупно чини 167 радно ангажованих лица.

Површина Гимназије је преко 7000 м², од чега 4800 м² затвореног простора и 2200 м² отвореног простора. Поред објекта у Новом Саду, у улици Златне греде, Гимназија у свом власништву поседује и стамбену зграду са окућницом у Чортановцима, за коју је планирана адаптација и претварање у школу у природи.

Због несмањеног интересовања ученика за упис у нашу најстарију Гимназију, сваке године су нам одељења све бројнија, тако да је недостатак простора све већи, што ће у наредном периоду захтевати и проширење затвореног простора Гимназије.

I ПРОГРАМСКИ ДЕО ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА

Назив: Средње и основно образовање

Шифра: 2001 и 2002

Сектор: 20 – Образовање

Програмска активност: Шифра – 0001 – Функционисање средњих школа

Сврха: Доступност средњег образовања свој деци узраста од 15 до 19 година.

Опис: Програмска активност обухвата ширење обухвата и обима уписане деце у све разреде средње школе. Програмска активност посебно ће се унапредити јачањем ваннаставних садржаја (програма) школе, проширењем затвореног простора Гимназије.

Правни основ за састављање, доношење и реализацију финансијског плана:

На основу Закона о буџетском систему ("Службени гласник РС" бр. 9/2002-85/2006, 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012), Правилника о цени услуга средње школе ("Службени гласник РС" бр. 35/93,), Правилника о цени услуга основне школе ("Службени гласник РС" бр. 35/93,), Закона о средњој школи ("Службени гласник РС" бр.50/92...25/02), на основу Упутства за припрему буџета за 2019. године број IX-6-2/18-868 од 13.08.2018. године, предлаже се Школском одбору Гимназије "Јован Јовановић Змај" у Новом Саду да усвоји предлог Финансијског плана за 2019. годину.

Индикатори: број уписаних ученика у први разред, број исписаних ученика, број спортских, културних и уметничких садржаја за ученике школе, број часова допунске и додатне наставе.

Програмска активност: Шифра – 0001 – Функционисање основних школа

Сврха: Доступност основног образовања ученицима узраста од 11 до 15 година обдареним за природно-математичке науке.

Опис: Програмска активност обухвата ширење обухвата и обима уписане деце у седми и осми разред основне школе. Програмска активност посебно ће се унапредити јачањем ваннаставних садржаја (програма) школе, проширењем затвореног простора Гимназије.

Правни основ за састављање, доношење и реализацију финансијског плана:

На основу Закона о буџетском систему ("Службени гласник РС" бр. 9/2002-85/2006, 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012), Правилника о цени услуга средње школе ("Службени гласник РС" бр. 35/93,), Правилника о цени услуга основне школе ("Службени гласник РС" бр. 35/93,), Закона о средњој школи ("Службени гласник РС" бр.50/92...25/02), на основу Упутства за припрему буџета за 2019. године број IX-6-2/18-868 од 13.08.2018. године.

Индикатори: број уписаних ученика у седми и осми разред, број исписаних ученика, број спортских, културних и уметничких садржаја за ученике школе, број часова допунске и додатне наставе.

Временски обухват: Због постојања разлике између буџетске и школске године, предлог финансијског плана се односи на финансирање рада Гимназије у другом полугодишту школске 2018/2019, као и на прво полугодиште школске 2019/2020. године, односно обухваћена је 2019. година у целини, како је и прописано законским прописима о буџетском систему у Републици Србији.

Начин финансирања Гимназије: Гимназија „Јован Јовановић Змај“ је индиректни корисник средстава буџета Републике Србије, јер је за рад образовних установа директно надлежно Министарство просвете, науке и технолошког развоја. Остали извори финансирања Гимназије су: Буџет АП Војводине (покрајински секретаријат за образовање, управу и националне заједнице, покрајински секретаријат за спорт и омладину, и остали покрајински секретаријати по пројектима), Буџет Града Новог Сада (Градска Управа за образовање), Фондови (Републички фонд за здравствено осигурање, Републички фонд ПИО), Донације (физичка и правна лица), Сопствени приходи (по основу проширене делатности), Родитељски динар (уплате на основу Закона о основама система васпитања и образовања – виши стандард образовања, а на основу Трошковника).

У Финансијском плану су таксативно наведени расходи који ће се финансирати у 2019. Години из извора финансирања, а у складу са претходно наведеним правним основама употребе средстава. Износи су исказани на четвртном нивоу, али и на шестом нивоу економске класификације, из разлога што је за поједина аналитичка и субаналитичка конта неопходан детаљан преглед.

Неизмирене обавезе из 2018. Године: Укупан износ неизмирених обавеза из 2018. Године које ће се измирити у 2019. Години ће бити исказан у оквиру конта 311712 – Пренета неутрошена средства за посебне намене.

Динамика реализације финансијског плана: Реализација финансијског плана ће се вршити у роковима и по динамици прилива средстава од извора финансирања.

II ОПШТИ ДЕО ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА

Општи део финансијског плана садржи:

- приходе и примања по изворима финансирања
- расходе и издатке по наменама финансирања.

Врсте примања по изворима	Одобрене** апропријације	План за 2019. Годину	Остварено у 2018. Години
Извор 01 – приходи из буџета – РЕПУБЛИКА		104.700.000,00	109.264.127,57
Извор 01 – приходи из буџета – ПОКРАЈИНА		7.600.000,00	2.048.710,68
УКУПНО ИЗВОР 01 – ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА		112.300.000,00	111.312.837,25
извор 01 – меморандумске ставке – БОЛОВАЊА – ПОРОДИЉСКО И БОЛОВАЊЕ ПРЕКО 30 ДАНА		1.450.000,00	2.235.921,07
извор 04- сопствени приходи		125.000,00	106.247,94
извор 04 – родитељски динар		21.140.000,00	18.968.363,25
извор 07- трансфери од других нивоа власти –ГРАД НОВИ САД	32.503.111,44	32.503.111,44	30.000.600,96
извор 08 – добровољни трансфери физичких и правних лица – ДОНАЦИЈЕ		3.736.000,00	3.581.497,80
извор 13 – нераспоређени вишак прихода ранијих година		5.959.416,05	1.249.728,05
УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА		177.213.527,49	167.455.196,32
411000 – Расходи за запослене		82.000.000,00	92.923.696,03

412000 - Доприноси на терет послодавца		16.000.000,00	14.772.181,73
413000 - накнаде запосленима - превоз маркице		1.424.860,00	1.049.781,48
414000 - накнаде - боловања и отпремнине		2.160.000,00	2.600.205,71
415000 - накнаде - превоз готовина		2.429.500,00	1.720.064,88
416000 - награде запосленима		219.492,00	436.475,08
421000 - Стални трошкови		15.106.016,94	12.184.410,99
422000 - Трошкови путовања		6.620.000,00	6.118.331,14
423000 - Услуге по уговору		20.155.000,00	14.706.127,97
424000 - Специјализоване услуге		3.501.000,00	5.247.620,82
425000 - Текуће поправке и одржавање		700.300,00	6.597.093,56
426000 - Материјал		5.725.000,00	6.214.207,97
444200 - Кашњења		0,00	0,00
470000 - Ученичке награде		2.400.000,00	2.214.000,00
480000 - Остали расходи		112.942,50	2.000,00
511000 - Зграде и грађевински објекти		5.200.000,00	0,00
512000 - Машине и опреме		7.500.000,00	1.838.635,91
515000 - Нематеријална имовина		0,00	731.852,00
УКУПНО РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		171.254.111,44	169.356.685,27
Буџетски суфицит - 2018. Године		5.959.416,05	5.868.328,62

**** одобрене апропријације Министарства просвете, науке и технолошког развоја, Покрајинског секретаријата за образовање прописе, управу и националне заједнице нису унете јер до законског рока (23.01.2019. године) индиректни корисник буџета Републике Србије - Гимназија „Јован Јовановић Змај“ није добила информацију о апропријацијама.**

III. ПОСЕБАН ДЕО ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА

Табела 1- План текућих прихода и примања за 2018. Годину по изворима финансирања

ПЛАН ТЕКУЋИХ ПРИХОДА И ПРИМАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ ПО ИЗВОРИМА ФИНАНСИРАЊА									
<i>у хиљадама динара</i>									
Екон.клас иф.	ОПИС	2018.година		План финансирања за 2019. Год.по изворима					
		планирано	остварено	укупно	република	покрајина	град	фондови	суфицит 2018.г
1	2	3	4	5(6+7+8+9 +13)	6	7	8	9	13
733000	текући трансфер од другог нивоа власти	29.858	30.001	32.574	-	-	32.503	-	71
733100	текући трансфери од другог нивоа власти	29.858	30.001	32.574	-	-	32.503	-	71
733200	капитални трансфери од другог нивоа власти	0	0	0	-	-		-	-
771000	меморандумске ставке за рефундацију расхода	2.505	2.241	1.450	-	-	-	1.450	0
791000	приходи из буџета	107.534	111.313	117.010	104.700	7.600	-	-	4710
А. УКУПНО :	733+771+791	139.897	143.555	151.034	104.700	7.600	32.503	1.450	4781

Наставак Табела 1 – План текућих прихода и примања за 2018. Годину по изворима финансирања

ПЛАН ТЕКУЋИХ ПРИХОДА И ПРИМАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ ПО ИЗВОРИМА ФИНАНСИРАЊА								
у хиљадама динара								
Екон.клас и ф.	ОПИС	2018.година		План финансирања за 2019. Год.по изворима				
		планирано	остварено	укупно	донациј е	сопствени приходи	родитељск и динар	суфицит 2018. Год
1	2	3	4	5(10 +11+12+13)	10	11	12	13
742000	приходи од продаје добара и услуга	31.678	18.968	21.978	-	-	21.140	838
742300	родитељски динар	31.678	18.968	21.978	-	-	21.140	838
744000	добровољни трансфери од физичких и правних лица	4.690	3.581	4.036	3.736	-	-	300
744100	текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	3.690	3.581	3.036	2.736	-	-	300
744200	капитални трансфери од физичких и правних лица	1.000	-	1.000	1.000	-	-	-
745100	мешовити и неодређени приходи	310	106	127	-	120	-	7
745100	мешовити и неодређени приходи у корист АП Војводине	310	106	127	-	120	-	7
Б. УКУПНО	742+744+745:	36.678	22.655	26.141	3.736	120	21.140	1.145
	УКУПНО А.+Б.	164.835	166.210	177.175				

ДЕО ПРВИ- РАЧУН БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА –подрачун 840-379660-25

Табела број 1. - ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ГРАДА НОВОГ САДА

РЕДНИ БРОЈ	КОНТО- ЕКОНОМСКА КАТЕГОРИЈА	НАЗИВ КОНТА/НАМЕНА СРЕДСТАВА	ПРЕУЗЕТЕ ОБАВЕЗЕ 2018. ГОДИНА	ПЛАНИРАНО -2019. ГОДИНА
1	2	3	4	5
I.	733141	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ГРАДА	1.095.828,17	32.503.111,44
1.		РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	0	4.283.852,00
1-1.	413151	Превоз – маркице	0	1.424.860,00
1-2.	415112	Превоз- готовина	0	2.429.500,00
1-3.	416111	Јубиларна награда	0	219.492,00
1-4.	414311	Помоћ у случају смрти запосленог или члана породице	0	0,00
1-5.	414411	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице	0	210.000,00
2.		СТАЛНИ ТРОШКОВИ	1.024.818,17	14.416.016,94
2-1.	421111	Трошк.платног промета	0	339.000,00
2-2.	421211	Електрична енергија	153.015,95	2.121.800,00
	421225	Централно грејање	577.101,51	4.690.147,00
	421200	ЕНЕРГЕТСКЕ УСЛУГЕ	730.117,46	6.811.947,00
2-3.	4213	Комуналне услуге	82.967,87	1.699.500,00
2-4.	4214	Услуге комуникације	71.953,05	1,286.269,94
2-5.	4215	Трошкови осигурања	0,00	2.379.300,00
2-6.	4216	Трошкови закупа фискултурне сале	112.500,00	1.900.000,00
3.		ПОСЕБНИ ЗАХТЕВИ	0	9.973.242,50
3-1.	4221	Трошк.служб.путов.-земља	0	450.000,00

3-2.	4222	Трошк.служб.путов.-иностран.	0	80.000,00
3-3.	4224	Превоз ученика	0	3.090.000,00
3-4.	4232	Компјутерске услуге	0	150.000,00
3-5.	4233	Трошк.стручног усавршавања	0	300.000,00
3-6.	4234	Трошк.објављивања огласа	0	70.000,00
3-7.	4235	Стручне услуге	0	450.000,00
3-8.	4237	Трошкови репрезентације	0	0,00
3-9.	4239	Опште услуге	0	200.000,00
3-10.	4242	Услуге образовања	0	200.000,00
3-11.	4243	Здравствене услуге по уговору	0	25.000,00
3-12.	4246	Екологија	0	190.000,00
3-13.	4249	Специјализоване услуге	0	100.000,00
3-14.	4251	Текуће одржавање зграда и обј.	0	50.000,00
3-15.	4252	Поправке и одржавање опреме	0	525.300,00
3-16.	4261	Трошкови канц.материјала	71.010,00	470.000,00
3-17.	4263	Стручна литература	0	427.000,00
3-18.	4264	Бензин	0	83.000,00
3-19	4267	Медицински и лабораторијски материјал	0	600.000,00
3-20	4727	Ученичке награде	0	2.400.000,00
3-21.	4821	Остали порези	0	43.942,50
3-22.	4822	Обавезне таксе	0	69.000,00
3-23.	4442	Отплате	0	0,00
4.		НОРМАТИВ	0	3.830.000,00
4-1.	426611	Материјал за образовање	0	1.500.000,00
4-2.	426811	Материјал за одржав.хигијене	0	1.960.000,00
4-3.	426911	Материјал за посебне намене	0	370.000,00
5.		ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	0	0

5.1		КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ	0	0
5-3.	5113	Капитално одржавање зграда	0	0
5-4.	5114	Пројектно планирање	0	0
6.		ОПРЕМА	0	0
6-1.	5122	Административна опрема	0	0
6-2.	5126	Опрема за образовање	0	0
6-3.	5151	Нематер.основна средства	0	0

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

- НОРМАТИВ** - средства по нормативу се планирају и опредељују на основу укупног броја уписаних ученика, броју одељења и броја обрачунских одељења за школску 2018/2019 годину. Трошкови по нормативима обухватају: материјал за образовање, средства за одржавање хигијене и материјал за посебне намене. У табели 1 су исказани износи параметара који одређују висину планираних средстава за трошкове наставе и хигијене.

4266 -Материјали за образовање обухватају:

- наставна средства која су неопходна за несметано одвијање наставе и у тој су директној функцији (сунђери, креде, фломастери, фолије, уџбеници, папир за копирање итд.),
- школску документацију – разне обрасце који по законским прописима морају да се попуњавају и који се чувају у школској архиви,
- школска учила која спадају у потрошни материјал (немају карактер нефинансијске имовине) – настава хемије (разни препарати), биологије (препарати, модели), настава физике (справе и уређаји за извођење експеримената из разних области физике), математика – модели за наставу анализе, геометрије, алгебре, настава информатике – разна програмска решења за вежбе, настава историје – мапе, географије – мапе, музичке и ликовне културе – ЦД и проспекти, физичког васпитања – лопте, учила за наставу физичког – **ПЛАНИРАНО ЈЕ 1.500.000,00динара.**

4268 - Материјал за одржавање хигијене је планиран на основу потреба за одржавање чистоће објекта, а у складу са важећим нормативима, и ценама на тржишту, обухвата средства за одржавање хигијене и тоалетне папире и убрусе - **ПЛАНИРАНО ЈЕ 1.960.000,00динара..**

4269-Материјал за посебне намене обухвата ситан потрошни материјал који је непосредно везан за наставу (прекидачи, утичнице, браве, сијалице, неонке, ексери, кваке, шрафови, бургије и слично) - **ПЛАНИРАНО ЈЕ 370.000,00динара..**

2. **Превоз запослених** –се утврђује на основу броја запослених, који остварују ово право, а према Правилнику о трошковима превоза запослених (прилог Табела број 4).**ПЛАНИРАНО ЈЕ 1.424.860,00 динара за маркице за превоз и 2.429.500,00 динара за накнаде за превоз у готовини.**
3. **Јубиларне награде** – на основу члана посебног колективног уговора је предвиђена исплата јубиларних награда за 2019. годину, Прилог – обрачун јубиларних награда за 2019. Годину, у складу са Упутством.
4. **Солидарна помоћ и остале помоћи** (4143 и 4144) се исплаћују у складу са Посебним колективним уговором. Планирано је на нивоу из 2018. Године и параметара Градске управе за образовање.

5. **СТАЛНИ ТРОШКОВИ** – обухватају:

4211 - трошкове платног промета (провизија Управе за трезор) – планирано у висини средстава опредељених за 2018.годину.

4212 - енергетске услуге (струја, грејање) – трошкови електричне енергије су планирани у складу са Правилником (табела број 2), трошкови грејања на основу потрошње у 2018. Години,

4213 - комуналне услуге (вода и канализација, дератизација, одвоз отпада, димничарина) – трошкови воде су планирани на основу Правилника,

4214 - услуге комуникације (телефон, интернет, кабловска тв, птт трошкови),

4215 -осигурање имовине, осигурање од професионалне одговорности и осигурање запослених (трошкови осигурања су повећани у оквирима планиране стопе инфлације, посебно код имовинских осигурања),

4216- закуп фискултурне сале је планиран на нивоу 2018. године.

6. **ПОСЕБНИ ЗАХТЕВИ** –

- **4221 и 4224** - Трошкови службеног путовања у земљи и иностранству обухватају трошкове одласка ученика и њихових пратилаца – професора на такмичења, као и њихов боравак. Трошкови путовања ученика обухватају трошкове финансирања путовања ученика на школска такмичења у земљи и иностранству, као и годишње карте за ученике основне школе при гимназији. Поред трошкова превоза у оквиру конта 4221 и 4224 су урачунати и трошкови смештаја ученика и професора на такмичењима,
- **4232** - Компјутерске услуге обухватају трошкове одржавања оперативног система и програмских пакета.
- **4233** - Стручно усавршавање запослених обухвата стручне испите, чланарине за струковна удружења, котизације за стручне семинаре, саветовања, а према усвојеном Програму стручног усавршавања, и задржан је нивоу из 2018. године,
- **4234** - Услуге информисања обухватају објављивање огласа у новинама, објављивање тендера, конкурса, штампа школских часописа, трошак је задржан на истом нивоу из 2018. Године,

- **4235** - Стручне услуге обухватају услуге за које је неопходно ангажовати лица лиценцирана и обучена за пружање тих услуга. У ове услуге се сврставају:
 - Услуге стручног надзора за радове на текућем одржавању зграда – према закону о планирању и изградњи мора се ангажовати лице које има лиценцу за вршење стручног надзора инжењерске струке – укупан износ за ову намену је 180.000,00,
 - Услуге посредовања у осигурању – овај трошак планирамо због специфичности услуге осигурања, као и због вишегодишњег доброг искуства у сарадњи са посредником у осигурању, који нам пружа услуге саветовања, решавања спорних питања са осигуравајућим кућама са којима закључујемо уговор о осигурању, проналажења најповољнијег решења за све послове који обухватају област осигурања. Укупан износ за ову намену је 200.000,00 динара,
 - Услуге замене отирача – укупан износ за ову намену је 70.000,00 динара.
 - **4237** - Репрезентација обухвата трошкове такмичења, смештаја и исхране гостију из земље и иностранства у школи када је домаћин такмичења, овај трошак није планиран
 - **4239** - Опште услуге обухватају: фотокопирање, израду кључева, израду печата, урамљивање, гравирање, корицење, превоз робе, занатске услуге малог обима, израда плочица за инвентарске бројеве итд, овај трошак је смањен у односу на 2017. Годину,
 - **4242** - Услуге образовања се односе на трошкове учествовања школе на разним манифестацијама (Тесла фест), спортским такмичењима (стартнина за Новосадски маратон), учествовање у кампу у Петници, а на основу одлуке директора школе, и трошкови извођења курсева и едукативних радионица у вези са болестима зависности, професионалној оријентацији итд.
 - **4243** - Медицинске услуге се односе на обавезни здравствени преглед наставног особља по налогу инспекцијских органа или директора, и лекарске прегледе ученика приликом учествовања на републичким такмичењима.
 - **4246** - Услуге очувања животне средине се односе на еколошку таксу.
 - **4249** - Остале специјализоване услуге су: сервисирање ватрогасних апарата, поправке музичких инструмената, геодетске услуге, испитивање громобранских инсталација, услуге прегледа система за дојаву пожара, услуга прегледа хидрантске мреже, услуге прегледа апарата за пречишћавање воде, услуге резивања дрвећа и живе оgrade у двориштима гимназије итд.,
 - **4252** - Текуће поправке и одржавање опреме се односе на услуге поправки фотокопир апарата, рачунарске опреме, школских учила, намештаја, опреме за видео надзор, овај трошак је увећан за трошкове инфлације 3%,
 - **4261** - Административни материјал обухвата канцеларијски материјал и радне униформе за запослене, овај трошак је увећан за 3% односу на 2018. годину,
 - **4263** - Материјал за образовање и усавршавање запослених обухвата стручну литературу у електронском и писаном облику, овај трошак је увећан за 3% у односу на 2018. годину,
 - **4264** - Материјал за саобраћај обухвата гориво за косачице и тримере
 - **4821** - Остали порези – обухвата порезе на имовину,
7. **Ученичке награде** су планиране на основу параметара Градске управе за образовање.

8. **Текуће поправке и одржавање зграда и објеката** су планирани на основу параметара Градске управе за образовање.
9. **Опрема** – су планирани на основу параметара Градске управе за образовање.

Напомена: у колони преузете обавезе из 2018. Године у предлогу Финансијског плана су исказани износи обавеза по рачунима за месец децембар 2018. Године за комуналне услуге. Средства за капитално одржавање зграда, и издаци за опрему нису планирани због начина планирања тих средстава (на основу Програма инвестиционих активности Градске управе за образовање). Након објављивања Програма у Службеном листу Града биће извршен ребаланс Финансијског плана.

Табела број 2. - ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ПОКРАЈИНЕ ВОЈВОДИНЕ

Р.БРОЈ	КОНТО	НАЗИВ КОНТА/НАМЕНА СРЕДСТАВА	ПЛАН.ИЗНОС	ПРЕУЗЕТЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2018.Г	УКУПНО ПЛАНИРАНО
1	2	3	4	5	6=4+5
II.	791111	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ПОКРАЈИНЕ	7.600.000,00		
1.	4111	ЗАРАДЕ ПО ПРОЈЕКТУ	0		
2.	4112	ДОПРИНОСИ ЗА СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ	0		
3.		НОРМАТИВ	100.000,00		
3-1.	4266	Материјал за образовање	100.000,00		
4.		РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	500.000,00		
4-1	4143	Отпремнина за пензију	500.000,00		
5.		ПОСЕБНИ ЗАХТЕВИ	1.300.000,00		
5-1.	4211	Трошкови платног промета	0		
5-2.	4221	Трошкови сл.пута у земљи	0		
5-3.	4222	Трошк.служб.пута иностранство	0		
5-4.	4224	Превоз ученика	0		
5-5.	4233	Трошк.стручног усавршавања-пројекат ИБ, Кембриџ	1.300.000,00		
5-6.	4235	Стручне услуге	0		
5-7.	4237	Трошкови репрезентације	0		
5-8.	4239	Остале услуге по уговору	0		
5-9.	4242	Услуге образовања	0		
5-10.	4249	Специјализоване услуге	0		
5-11.	4261	Канцеларијски материјал	0		

5-12.	4727	Награде ученичке	0		
		ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	5.700.000,00		
6.		КАПИТАЛНО ОДРЖАВАЊЕ	5.200.000,00		
6-1	5113	Капитално одржавање	5.000.000,00		
6-2	5114	Пројектно планирање	200.000,00		
7.		ОПРЕМА	500.000,00		
7-1.	5122	Електронска опрема	0		
7-2.	5126	Опрема за образовање – рачунарска	500.000,00		

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Средства из буџета Покрајине АП Војводине су планирана за финансирање расхода:

1. за учешће у пројектима за које Гимназија подноси пријаве. Покрајински секретаријат за образовање, културу, прописе и националне мањине објављује конкурсе за финансирање расхода за двојезичну српско-енглеску наставу, као и за рад Кембриџ центра и ИБ центра. ("Увођење двојезичне наставе на српском и енглеском језику" – плаћање годишње чланарине за Кембриџ центар, чланарина за ИБ, материјали за образовање, опрема за образовање).
2. Покрајински секретаријат за образовање, културу, прописе и националне мањине објављује конкурсе за финансирање расхода за набавку опреме (рачунарска опрема, учила, школски намештај),
3. Посебан део се односи на планирање финансирање расхода за отпремнине за одлазак у пензију. Према стању у кадровској евиденцији право на превремену старосну пензију имају два радника, па је планирани износ у том оквиру.
4. Гимназија је по Пројекту Покрајинског секретаријата за енергетику добила средства за набавку и уградњу топлотних пумпи, и у 2019. Години ће се реализовати тај пројекат, након прибављања свих неопходних сагласности и дозвола.

Табела број 3. - ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ

РЕДНИ БРОЈ	КОНТО	НАЗИВ КОНТА/НАМЕНА СРЕДСТАВА	ПЛАН.ИЗНОС	ПРЕУЗЕТЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2018.Г	УКУПНО ПЛАНИРАНО
1	2	3	4	5	6=4+5
III.	791111	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ	104.700.000,00		
1.		<i>РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ</i>	98.000.000,00		
1-1.	4111	Бруто зараде	82.000.000,00		
1-2.	4120	Доприн.за ПИО,здравство,незапосленост на терет послодавца	16.000.000,00		
1-3.	4161	Божихна награда	0		
2.		<i>УПИС 2018/2019 И УСЛУГЕ ОБРАЗОВАЊА</i>	1.700.000,00		
2-1	4214	Комуникационе услуге	20.000,00		
2-2	4235	Лекарска комисија	15.000,00		
2-3	4239	Оператори и координатори	410.000,00		
2-3	4242	Услуге образовања	1.200.000,00		
2-2	4261	Административни материјал	20.000,00		
2-3	4264	Бензин за председника комисије	15.000,00		
2-4	4266	Материјал за образовање	20.000,00		
3.		<i>СТИПЕНДИЈЕ И УЧЕНИЧКЕ НАГРАДЕ</i>	0		
3-1.	4727	Ученичке стипендије	0		
3-2.	4727	Ученичке награде за медаље на међународним такмичењима	0		
4.		<i>ОПРЕМА</i>	5.000.000,00		
4-1.	5122	Електронска опрема	5.000.000,00		

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

У табели број 3 – Буџет Републике Србије су планирана средства на основу параметара из фискалне стратегије за:

1. Финансирање расхода за зараде (брuto зараде, доприноси на терет послодавца)
2. Финансирање расхода за исплату уговоре о допунском раду у просвети (уговори о настави),
3. Финансирање расхода за рад Централне уписне комисије за Јужнобачки округ у упис у школску 2018/2019 годину.
4. Финансирање расхода за рад ИБ смера за међународну матуру (материјални трошкови), као и рад са талентованим ученицима.

Табела број 4. - ПРИХОДИ ИЗ ФОНДОВА ЗА СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ- подрачун 840-771760-44

РЕДНИ БРОЈ	КОНТО	НАЗИВ КОНТА/НАМЕНА СРЕДСТАВА	ПЛАН.ИЗНОС	ПРЕУЗЕТЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2018.Г	УКУПНО ПЛАНИРАНО
1	2	3	4	5	6=4+5
IV.	771111 и 772111	ПРИХОДИ ИЗ ФОНДОВА СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА	1.450.000,00		
1.		РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	1.450.000,00		
1-1.	414111	Породиљско боловање	450.000,00		
1-2.	414121	Боловање преко 30 дана	1.000.,000,00		

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

У Табели број 4 – Приходи из фондова социјалног осигурања су планирана средства на основу следећих показатеља:

- Породиљско боловање – четири раднице (Ивана Вранић до 10.05.2019) – бруто зарада по особи је 90.000,00 динара месечно, односно у складу са периода коришћења породиљског боловања су 450.000,00 динара.

Средства за боловање преко 30 дана су планирана на основу показатеља из 2018.године.

ДЕО ДРУГИ –РАЧУН РОДИТЕЉСКИХ СРЕДСТАВА, ДОНАЦИЈА И СРЕДСТАВА СОПСТВЕНИХ ПРИХОДА

Табела број 5. - ДОНАЦИЈЕ- подрачун 840-4566760-31

РЕДНИ БРОЈ	КОНТО	НАЗИВ КОНТА/НАМЕНА СРЕДСТАВА	ПЛАН.ИЗНОС	ПРЕУЗЕТЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2018.Г	УКУПНО ПЛАНИРАНО
1	2	3	4	5	6=4+5
V.	744121	<i>ПРИХОДИ ОД ДОНАЦИЈА</i>	<i>3.736.000,00</i>		
1.		<i>ПОСЕБНИ ЗАХТЕВИ</i>	<i>2.736.000,00</i>		
1-1.	4211	Трошкови платног промета	20.000,00		
1-2.	4221	Трошкови службен.пута у земљи	150.000,00		
1-3.	4224	Трошкови путовања ученика	450.000,00		
1-4.	4239	Услуге по уговору –Руски центар	170.000,00		
1-5.	4239	Услуге по Уговору - Грант	500.000,00		
1-6.	4242	Услуге образовања – Руски центар	950.000,00		
1-7.	4242	Услуге образовања - Грант	436.000,00		
1-6.	4269	Остали материјал	60.000,00		
2.		<i>ОПРЕМА</i>	<i>1.000.000,00</i>		
2-1	5122	Електронска и рачунарска опрема	500.000,00		
2-2.	5126	Опрема за образовање	500.000,00		

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Средства прихода од донација су планирана у складу са текућим активностима, потписаним уговорима о донаторству, и планираним захтевима за прибављање донација у 2019. Години.

Табела број 6. – РОДИТЕЉСКИ ДИНАР-подрачун 840-4565760-24

РЕДНИ БРОЈ	КОНТО	НАЗИВ КОНТА/НАМЕНА СРЕДСТАВА	ПЛАН.ИЗНОС	ПРЕУЗЕТЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2018.Г	УКУПНО ПЛАНИРАНО
1	2	3	4	5	6=4+5
		УКУПНО (742378+745131)	21.140.000,00		
VI.	742378	ТРОШКОВИ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ШКОЛСКЕ 2018/2019	3.500.000,00		
1.	4211	ПРОВИЗИЈА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР	100.000,00		
2.	4215	ОСИГУРАЊЕ УЧЕНИКА	550.000,00		
3.	4224	ПРЕВОЗ УЧЕНИКА НА ТАКМИЧЕЊА	400.000,00		
4.	4234	ШКОЛСКИ ЛИСТ "СКАМИЈА"	350.000,00		
5.	4234	ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ	550.000,00		
6.	4239	ЦРВЕНИ КРСТ	40.000,00		
7.	4239	ОБЕЗБЕЂЕЊЕ	650.000,00		
8.	4242	ШКОЛСКИ ДОГАЂАЈИ	400.000,00		
9.	4266	ВЕЖБАНКЕ	100.000,00		
10.	5122	НАБАВКА ОПРЕМЕ	360.000,00		
VII.	745131	РОДИТЕЉСКИ ДИНАР- ОСТАЛА СРЕДСТВА	17.640.000,00		
1.	4235	Услуге по уговору-разне	100.000,00		
2.	4239	МАТУРСКО ВЕЧЕ	1.500.000,00		
3.	4239	МАТУРСКЕ СЛИКЕ	400.000,00		
4.	4224	ХОР И ФРАНЦУСКА СЕКЦИЈА	2.000.000,00		
5.	4239	ЕКСКУРЗИЈЕ	12.000.000,00		

6.		<i>ОСТАЛЕ АКТИВНОСТИ ПРЕМА ГОДИШЊЕМ ПЛАНУ И ПРОГРАМУ</i>	1.000.000,00		
7.	5122	<i>ШКОЛСКА УЧИЛА</i>	640.000,00		

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Приходи средстава Родитељског динара су планирани на основу Трошковника који ће бити предложен Савету родитеља и Школском одбору за постизање вишег нивоа наставе, на основу кретања цена на тржишту појединих добара и услуга који су планирани за реализацију у 2019. Години, као и на основу Годишњег програма рада Гимназије "Јован Јовановић Змај" за друго полугодиште школске 2018/2019 године и прво полугодиште школске 2019/2020 године.

Табела број 8. - СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ-подрачун 840-379666-07

РЕДНИ БРОЈ	КОНТО	НАЗИВ КОНТА/НАМЕНА СРЕДСТАВА	ПЛАН.ИЗНОС
VIII.	7451	<i>СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ</i>	<i>120.000,00</i>
1.	4239	<i>ОСТАЛЕ УСЛУГЕ</i>	0
2.	4251	<i>ПОПРАВКА СТАКЛА</i>	120.0000,00
	7423	<i>ПРИХОДИ ОСТВАРЕНИ НА ТРЖИШТУ</i>	0
1.	4242	<i>КУРС РУСКОГ ЈЕЗИКА</i>	0
2.	4242	<i>ПОЛАГАЊЕ ИСПИТА –ИНСТИТУТ ПУШКИН</i>	0
3.		<i>ОСТАЛЕ УСЛУГЕ ПО ГОДИШЊЕМ ПРОГРАМУ РАДА</i>	0

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Планирана су средства за финансирање услуга поправке стакла по пријављеним штетама осигуравајућој кући, изабраној на јавној набавци услуга осигурања. Средства су планирана на основу података о приходима за 2018. Годину.

ДОДАТНЕ ТАБЕЛЕ

**Табела број 4. - ПРИКАЗ БРОЈА ЗАПОСЛЕНИХ ЗА РАСХОДЕ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ
– КТО 4131, 4151 ЗА 2019.- процењене вредности**

4131- Накнаде у натури-маркице

ЗОНА	БРОЈ ЗАПОСЛЕН.	ЦЕНА	ВРЕДНОСТ /МЕСЕЦ	ГОДИШЊИ НИВО за 2019. Годину (брuto)	са увећањем 3%
1	33	2296,50	75.784,50	909.414,00	936.696,42
2	2	3905,00	7.810,00	99.022,08	101.992,74
2-a	1	4,455,00	4.455,00	61.700,00	63.551,00
3	3	4.880,70	14.642,10	217.453,20	223.976,80
4-a	1	5.800,00	5.800,00	95.773,33	98.646,53
	УКУПНО БРУТО – 40 радника			1.383.362,61	1.424.863,49

4151 – Трошкови превоза - готовина

ЗОН А	БРОЈ ЗАПОСЛЕН.	ЦЕНА	ВРЕДНОСТ /МЕСЕЦ	ГОДИШЊИ НИВО- БРУТО- у 2019. години	са увећањем 3,0%
1	65	2296,50	149.272,50	1.791.270,00	1.845.008,10
2	1	3905,00	3.905,00	47.766,67	49.199,67
2-a	1	4,455,00	4.455,00	61.700,00	63.551,00
3	1	4,880,70	4.880,70	72.484,40	74.658,93
3-a	1	4.454,55	4.454,55	61.700,00	63.551,00
4	1	4.880,70	4.880,70	72.484,40	74.658,93
5-a	1	6.785,00	6.785,00	120.726,67	124.348,67
6	1	7.175,00	7.175,00	130.606,67	134.524,87
	УКУПНО – БРУТО за 72 радника:			2.358.738,81	2.429.500,97

**СПИСАК ЗАПОСЛЕНИХ СА ОБРАЧУНОМ, КОЈИ ОСТВАРУЈУ
ПРАВО НА ЈУБИЛАРНУ НАГРАДУ У 2019.ГОДИНИ**

ОБРАЧУН 2019.ГОДИНА

10 ГОДИНА : 1.Натали Вукобратовић, професор француског језика – 34.842,00
2. Гордана Вулетић, спремачица – 34.842,00
3. Драган Вулић, проф.немачког језика – 34.842,00
4. Зорана Кнежевић, проф.математике – 34.842,00
5. Ненад Павловић, проф.физике – 34.842,00
6. Јован Травица, проф.музичке културе – 34.842,00

20 ГОДИНА: /

30 ГОДИНА: /

35 ГОДИНА: /

нето: 209.052,00

неопорезиви износ: 6 пута 19.183,00 = 115.098,00

опорезиво: 93.954,00

кф: 0,90

бруто: 104.393,33

порез на зараде 10%: 10.439,33

укупни трошкови: **219.491,33**

Износи јубиларних награда су израчунати на бази највише просечне зараде у 2018. Години на нивоу Републике (зарада за мај 2018), а у складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором за средње школе.