

**ГИМНАЗИЈА
„ЈОВАН ЈОВАНОВИЋ ЗМАЈ“
НОВИ САД**

**ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ
ЗА 2022.ГОДИНУ**

ЈАНУАР 2023. ГОДИНЕ

Извештај припремила:

Др Љиљана Ракић, шеф рачуноводства

Завршни рачун, односно финансијски извештај представља преглед стања имовине, промена на тој имовини, као и преглед прихода и расхода и финансијског резултата за једну пословну и календарску годину. Финансијски извештај и подаци који проистичу из њега представљају показатеље успешности пословања менаџмента. Рентабилност и профитабилност су основни параметри успеха код привредних субјеката. За разлику од привреде, буџетски корисници (у већини случајева) немају за циљ свог пословања остваривање профита, већ **економичност, ефикасност и ефективност** коришћења буџетских и осталих средстава, која чине изворе финансирања (примања и приливе).

Економичност подразумева да се обављање делатности од јавног интереса, као што је образовање обавља уз што ниже трошкове. **Ефикасност** подразумева да се приливи и примања користе у складу са наменом, **ефективност** подразумева да се намењена средства од стране директних буџетских корисника (Министарство просвете, Покрајински секретаријат за образовање и Градска управа за образовање), као и од других извора финансирања троше у роковима који су за то предвиђени – буџетска година.

Финансијски извештај индиректних корисника буџета Републике Србије – Министарства просвете, науке и технолошког развоја, а то је и Гимназија «Јован Јовановић Змај» се састављају на основу Закона о буџетском систему и Уредбе о буџетском рачуноводству, која је донета 25.12.2003. године, и која је омогућила да се успостави адекватан систем рачуноводственог обухвата свих пословних догађаја. Основа за састављање финансијског извештаја су Међународни рачуноводствени стандарди за јавни сектор и Статистика државних финансија, са готовинском основом обухвата пословних догађаја. Изменама Правилника о припремању и достављању финансијских извештаја, завршни рачун се доставља путем апликације за састављање извештаја, при Управи за трезор Министарства финансија Републике Србије.

Готовинска основа обухватања пословних догађаја код корисника буџетских средстава подразумева да се све уплате на подрачуне у оквиру Консолидованог рачуна трезора евидентирају као приходи и примања, док се сва плаћања или одлив средстава са подрачуна у оквиру Консолидованог рачуна трезора евидентирају као расходи и издаци. Сучељавањем прихода и примања и расхода и издатака насталих по основу пословних активности корисника буџетских средстава добија се резултат пословања, који је уз коришћење готовинске основе у збиру увек суфицит (вишак прихода над расходима). Дефицит пословања (мањак прихода над расходима) се појављује у ситуацији примене обрачунске основе за вођење буџетског рачуноводства, а у условима готовинске основе може бити само парцијални.

Правни основ за састављање финансијских извештаја – завршног рачуна за 2022. годину је Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова ("Службени гласник РС" бр. 18/15 од 13.02.2015. године), и измене Правилника, објављене у „Службеном гласнику РС“ бр. 151/20, као и измене Правилника, објављене у „Службеном гласнику РС“ број 129/21 .

Завршни рачун индиректних корисника буџета се састоји из следећих извештаја :

1. Биланс стања
2. Биланс прихода и расхода
3. Извештај о капиталним издацима
4. Биланс новчаних токова
5. Извештај о извршењу буџета
6. Образложење одступања између одобрених средстава и извршења
7. Извештај о коришћењу средстава из текуће и сталне буџетске резерве
8. Извештај о гаранцијама датим у току фискалне године
9. Преглед примљених донација и кредита

У првом делу Извештаја о Финансијском пословању су приказани, у складу са готовинском основом буџетског рачуноводства Приходи и Примања и Расходи и Издаци остварени у 2022. Години, а потом подаци из Биланса стања на дан 31.12.2022. Извештаји од редног броја 6-10 немају форму и састављају се у слободној форми, и прилажу уз Финансијски извештај за 2022. Годину у апликацији за састављање финансијског извештаја.

БИЛАНС ПРИХОДА И РАСХОДА

У билансу прихода и расхода су исказани укупни приходи и примања и расходи и издаци остварени у 2022. години.

ПРЕГЛЕД КЛАСА 400000 - РАСХОДИ И 500000 –ИЗДАЦИ

| КОНТО | НАЗИВ | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|--------|---|-----------------------------|
| 411000 | Бруто зарада запослених и Уговори о допунском раду у просвети | 134.622.502,73 |
| 412000 | Доприноси за социјално осигурање на терет послодавца (ПИО, здравствено осигурање) | 18.650.758,43 |
| 413000 | Накнаде за превоз запослених на посао и са посла у натури (претплатне карте) | 1.161.820,50 |
| 414000 | Накнаде за боловање преко 30 дана, отпремнине за одлазак у пензију | 2.884.320,39 |
| 415000 | Накнаде за превоз запослених на посао и са посла у готовини | 1.987.045,38 |
| 416000 | Јубиларне награде | 1.338.714,37 |
| 421000 | Стални трошкови (платни промет, електрична енергија, централно грејање, комуналне услуге, услуге телекомуникације, осигурање имовине и лица, закуп сале за наставу физичког васпитања) | 11.435.005,67 |
| 422000 | Трошкови путовања на службеном путу и трошкови путовања ученика (ђачке маркице) | 6.065.722,91 |
| 423000 | Услуге по уговору (компјутерске услуге, услуге образовања и стручног усавршавања запослених, услуге информисања, стручне услуге) | 6.218.123,06 |
| 424000 | Специјализоване услуге (услуге образовања) | 7.695.942,17 |
| 425000 | Текуће поправке и одржавање објеката и опреме | 9.709.314,32 |
| 426000 | Трошкови материјала (материјал за образовање, канцеларијски материјал, материјал за стручно усавршавање, материјал за заштиту од КОВИД-19, материјал за хигијену, потрошни материјал за одржавање објекта и опреме) | 3.857.679,78 |
| 470000 | Ученичке награде | 2.077.000,00 |
| 480000 | Таксе и порези | 14.788,00 |
| 4 | УКУПНО – РАСХОДИ | 207.721.499,71 |
| 512000 | Опрема (намештај, учила, опрема за безбедност) | 127.974,00 |
| 5 | УКУПНО - ИЗДАЦИ | 127.974,00 |
| 4+5 | УКУПНО- РАСХОДИ И ИЗДАЦИ | 207.849.473,71 |

ПРЕГЛЕД КЛАСЕ 700000 – ПРИХОДИ И 800000 – ПРИМАЊА

| КОНТО | НАЗИВ | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|--------|--|-----------------------------------|
| 733000 | Приходи из буџета Града Новог Сада | 33.873.941,07 |
| 742000 | Родитељски динар за ваннаставне активности | 5.115.100,0 |
| 744000 | Донације од правних и физичких лица и Еразмус + пројекти | 8.495.630,41 |
| 745000 | Приходи од накнаде штете за осигурање имовине и остали приходи | 200.002,34 |
| 771000 | Фонд за здравствено осигурање – боловање преко 30 дана | 1.276.248,55 |
| 791000 | Приходи из буџета Републике Србије и буџета Аутономне Покрајине Војводине | 160.303.717,10 |
| 7 | УКУПНО – ПРИХОДИ И ПРИМАЊА | 209.264.639,47 |

ИЗВЕШТАЈ О КАПИТАЛНИМ ИЗДАЦИМА И ПРИМАЊИМА

У овом извештају се приказују само извршени издаци за набавку нефинансијске и финансијске имовине, као и примања на основу продаје нефинансијске и финансијске имовине.

ПРЕГЛЕД КЛАСЕ 500000 – ИЗДАЦИ

| КОНТО | НАЗИВ | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|--------|--|--------------------------------|
| 512611 | Опрема за образовање (рачунарска опрема за ИБ програм) | 127.974,00 |
| | УКУПНО – ИЗДАЦИ | 127.974,00 |

ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА

Извештај о извршењу буџета је у условима примене готовинске основе буџетског рачуноводства најзначајнији извештај за сагледавање употребе буџетских и осталих средстава. Поред годишњег извештавања, овај извештај се саставља и квартално, са циљем сагледавања извршења финансијског плана и датих буџетских апропријација.

У Извештају о извршењу буџета су расходи и издаци приказани према изворима финансирања.

БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ

Из буџета Републике Србије у делу - Министарство просвете, науке и технолошког развоја су финансиране следећи расходи:

| КОНТО | НАЗИВ | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|--------|--|--------------------------------|
| 411111 | Бруто зараде запослених лица | 115.461.469,84 |
| 411191 | Уговори о допунском раду у просвети | 19.161.032,89 |
| 410000 | Бруто зараде и уговори о допунском раду- укупно | 134.622.502,73 |
| 412111 | Допринос ПИО на терет послодавца | 12.703.303,08 |
| 412211 | Допринос за здравствено осигурање на терет послодавца | 5.947.455,35 |
| 414419 | Јенократна помоћ | 1.297.618,84 |
| 422221 | Превоз и смештај – стручно усавршавање ИБ програм | 64.571,00 |
| 423311 | Семинари за професоре математике и физике | 300.000,00 |
| 423399 | ИБ испит за ученике четвртог разреда; Иб програм – стручно усавршавање професора | 2.388.429,00 |
| 424211 | Уговор о делу за рад са талентованим ученицима у двојезичним одељењима | 100.000,00 |
| 424211 | ИБ програм – плаћање стручног усавршавања професора, и ИБ испита за ученике четвртог разреда Иб програма | 880.000,00 |
| | УКУПНО – РАСХОДИ | 158.303.880,00 |

Збирни преглед укупних прихода и примања и асхода и издатака из Буџета Републике Србије

| | | |
|---|---|-----------------------|
| 1 | Укупни приходи и примања из Буџета Републике Србије | 158.303.880,00 |
| 2 | Укупни расходи и издаци из Буџета Републике Србије | 158.303.880,00 |
| | Остатак средстава на дан 31.12.20221 | 0,00 |

БУЏЕТ ПОКРАЈИНЕ ВОЈВОДИНЕ

Из Буџета Покрајине Војводине у делу Покрајински Секретаријат за образовање су финансирани следећи расходи:

| КОНТО | НАЗИВ | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|--------|--|--------------------------------|
| 421121 | Трошкови инопровизије – плаћање ИБ програма | 3.606,00 |
| 423399 | Лиценца за ИБ програм за 2022/2023 | 981.843,00 |
| 423399 | Котизације за онлајн семинаре за ИБ програм | 50.280,00 |
| 424211 | Пројектно финансирање – боравак 2. ученице на усавршавању у иностранству | 600.000,00 |
| 424211 | Пројектно финансирање – боравак талентованих ученика на Андrevљу | 239.739,90 |
| 512611 | Опрема за ИБ програм – слушачице и звучници | 127.974,00 |
| | УКУПНО – РАСХОДИ | 1.999.837,10 |

**Збирни преглед укупних прихода и
примања и расхода и издатака из
Буџета Аутономне Покрајине
Војводине**

| | | |
|---|--|---------------------|
| 1 | Укупни приходи и примања из Буџета Аутономне Покрајине Војводине | 1.999.837,10 |
| 2 | Укупни расходи и издаци из Буџета Аутономне Покрајине Војводине | 1.999.837,10 |
| 7 | Остатак средстава на дан 31.12.2022 | 0,00 |

БУДЖЕТ ГРАДА НОВОГ САДА

Из Бюджета Града Новог Сада – Градска управа за образовање су финансирани расходи и издаци приказани у табели у прилогу – Додатна табела уз Извештај о извршењу буџета за период 01.01.-31.12.2022. године.

| 1 | ОПИС | ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА У 2022.години | ПРЕНАТА СРЕДСТВА У 2022. (од Управе за образовање) Трансфери : 7331 и 7332 | УТРОШЕНА СРЕДСТВА У 2022. (од Управе за образовање) | Разлика између пренетих и утрошених средстава (4-5) |
|-------------|--|--|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 463 | УКУПНИ РАСХОДИ УКУПНИ ТРАНСФЕРИ | 38,920,480.21 | 33,873,941.07 | 33,871,378.35 | 2,562.72 |
| 4631 | ТЕКУЋИ РАСХОДИ- ТЕКУЋИ ТРАНСФЕРИ | 38,920,480.21 | 33,873,941.07 | 33,871,378.35 | 2,562.72 |
| 413 | НАКНАДЕ У НАТУРИ | 1,510,300.00 | 1,161,820.50 | 1,161,820.50 | 0.00 |
| 4131 | Накнаде у натури | 1,510,300.00 | 1,161,820.50 | 1,161,820.50 | 0.00 |
| 414 | СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА | 310,453.00 | 310,453.00 | 310,453.00 | 0.00 |
| 4143 | Отпремнине и помоћи | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4144 | Помоћ у медицинској помоћи запосленом | 310,453.00 | 310,453.00 | 310,453.00 | 0.00 |
| 415 | НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ | 1,987,045.38 | 1,987,045.38 | 1,987,045.38 | 0.00 |
| 4151 | Накнаде трошкова за запослене | 1,987,045.38 | 1,987,045.38 | 1,987,045.38 | 0.00 |
| 416 | НАГРАДЕ ЗА ПОСЛЕНИМА | 1,337,914.37 | 1,337,914.37 | 1,337,914.37 | 0.00 |
| 4161 | јубиларне награде | 1,337,914.37 | 1,337,914.37 | 1,337,914.37 | 0.00 |
| 421 | СТАЛНИ ТРОШКОВИ | 13,082,943.41 | 10,729,906.75 | 10,727,344.03 | 2,562.72 |
| 4211 | Трошкови платног промета | 350,000.00 | 184,777.91 | 182,215.19 | 2,562.72 |
| 4212 | Енергетске услуге | 6,548,404.18 | 5,743,795.07 | 5,743,795.07 | 0.00 |
| 4213 | Комуналне услуге | 1,420,239.23 | 1,099,586.48 | 1,099,586.48 | 0.00 |
| 4214 | Услуге комуникација | 1,328,000.00 | 831,524.29 | 831,524.29 | 0.00 |
| 4215 | Трошкови осигурања | 2,204,300.00 | 1,848,223.00 | 1,848,223.00 | 0.00 |
| 4216 | Закуп имовине и опреме | 1,232,000.00 | 1,022,000.00 | 1,022,000.00 | 0.00 |
| 422 | ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА | 2,487,202.73 | 2,307,479.91 | 2,307,479.91 | 0.00 |
| 4221 | Трошк. служб. путовања у земљи | 392,192.73 | 392,192.73 | 392,192.73 | 0.00 |
| 4222 | Трошк. служб. пут. у иностранство | 95,010.00 | 95,010.00 | 95,010.00 | 0.00 |
| 4224 | Трошкови пут. ученика | 2,000,000.00 | 1,820,277.18 | 1,820,277.18 | 0.00 |
| 423 | УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ | 1,210,000.00 | 907,515.06 | 907,515.06 | 0.00 |
| 4232 | Компјутерске услуге | 50,000.00 | 50,000.00 | 50,000.00 | 0.00 |
| 4233 | Услуге образов. и усавр. запослених | 300,000.00 | 128,540.00 | 128,540.00 | 0.00 |
| 4234 | Услуге информисања | 70,000.00 | 26,730.00 | 26,730.00 | 0.00 |
| 4235 | Стручне услуге | 600,000.00 | 599,440.26 | 599,440.26 | 0.00 |

| | | | | | |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 4237 | Репрезентација | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4239 | Остале опште услуге | 190,000.00 | 102,804.80 | 102,804.80 | 0.00 |
| 424 | СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ | 445,000.00 | 160,000.00 | 160,000.00 | 0.00 |
| 4242 | Услуге образовања, културе и спорта | 160,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4243 | Медицинске услуге | 25,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4246 | Услуге очувања жив. сред. науке | 160,000.00 | 160,000.00 | 160,000.00 | 0.00 |
| 4249 | Остале специјализоване услуге | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 425 | ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ | 9,680,421.32 | 9,554,629.32 | 9,554,629.32 | 0.00 |
| 4251 | Текуће поправке и одрж. зграда и објеката | 9,280,421.32 | 9,280,421.32 | 9,280,421.32 | 0.00 |
| 4252 | Текуће поправке и одржавање опреме | 400,000.00 | 274,208.00 | 274,208.00 | 0.00 |
| 426 | МАТЕРИЈАЛ | 3,433,000.00 | 2,404,176.78 | 2,404,176.78 | 0.00 |
| 4261 | Административни материјал | 350,000.00 | 180,534.96 | 180,534.96 | 0.00 |
| 4263 | Материјали за образовања и усавршавање запослених | 400,000.00 | 319,580.01 | 319,580.01 | 0.00 |
| 4264 | Материјали за саобраћај | 83,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4266 | Материјал за образовање, културу и спорт | 1,000,000.00 | 428,283.80 | 428,283.80 | 0.00 |
| 4267 | Медицински и лабораторијски материјал | 200,000.00 | 199,750.68 | 199,750.68 | 0.00 |
| 4268 | Материјали за одржавање хигијене | 1,000,000.00 | 933,487.33 | 933,487.33 | 0.00 |
| 4269 | Материјали за посебне намене | 400,000.00 | 342,540.00 | 342,540.00 | 0.00 |
| 472 | НАКНАДЕ ЗА ОБРАЗОВАЊЕ | 2,077,000.00 | 2,077,000.00 | 2,077,000.00 | 0.00 |
| 4727 | Накнаде из буџета за образовање, културу и спорт - "Видовданске награде" | 2,077,000.00 | 2,077,000.00 | 2,077,000.00 | 0.00 |
| 482 | ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ | 40,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4821 | Остали порези | 0.00 | | | 0.00 |
| 4822 | Обавезне таксе | 40,000.00 | | | 0.00 |
| 483 | НОВЧАНЕ КАЗНЕ ПО РЕШ. СУДОВА | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4831 | Новчане казне и пенали по решењу судова | 0.00 | | | 0.00 |
| ПРОЈЕКАТ : "ВИШИ КВАЛИТЕТ ОБРАЗОВАЊА И ВАСПИТАЊА - СШ" | | 1.280.000,00 | | | |
| | | | 936.000,00 | 936,000.00 | 0,00 |
| 4233 | Стручно усавршавање професора на смеру "Међународна матура" - Гимназија "Јован Јовановић | 337,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | |
|------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | Змај" | | | | |
| 4242 | Услуге образовања, културе и спорта "за организовање едукативних радионица на тему културе говора и изражавања "- Средња машинска школа и Средња школа Светозар Милетић | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4242 | "Посета позоришној представи за ученике средњих школа" -Гимназија Лаза Костић" | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4242 | "Организовање јавних трибина на тему безбедности у саобраћају за све ученике"- Гимназија Лаза Костић" | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4266 | Набавка литературе и учила за ученике уписане на смер "Међународна матура" - Гимназија "Јован Јовановић Змај" | 982,000.00 | 936,000.00 | 936,000.00 | 0.00 |
| 4632 | ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАСИЈСКУ ИМОВИНУ- КАПИТАЛНИ ТРАНСФЕРИ | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 511 | ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5113 | Капитално одржавање зграда и објеката | 0.00 | | | 0.00 |
| 5114 | Пројектно планирање | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 512 | МАШИНЕ И ОПРЕМА | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5122 | Административна опрема | 0.00 | | | 0.00 |
| 5126 | Опрема за образовање, културу и спорт | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5128 | Опрема за јавну безбедност | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5129 | Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема | 0.00 | | | 0.00 |

Из буџета Града Новог Сада у делу – Градска управа за културу су финансирани следећи расходи:

| КОНТО | НАЗИВ | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|--------|---------------------------|--------------------------------|
| 423511 | Озвучење за Евергрин вече | 400.000,00 |
| 7 | УКУПНО - РАСХОДИ | 400.000,00 |

**Збирни преглед укупних прихода и
примања и расхода и издатака из
Буџета Града Новог Сада**

| | | |
|---|--|----------------------|
| 1 | Укупни приходи и примања из Буџета Града Новог Сада | 34,273,941.07 |
| 2 | Укупни расходи и издаци из Буџета Града Новог Сада | 34,271,378.35 |
| 7 | Остатак средстава на дан 31.12.2022 | 2.562,72 |

Укупан износ средстава из Градске управе за образовање на рачуну буџетских средстава број 840-379660-25 на дан 31.12.2022.године је суфицит финансирања од 2.562,72 динара.

Структура вишка прихода над расходима

| Ред.б р | Ек.класифи кација | назив | Износ | Образложење |
|------------|----------------------|-----------------------------|-----------------|--|
| 1. | 4211 | Трошкови платног промета | 2.562,72 | Остатак средстава за Провизију Трезора, због начина обрачуна (Управа за трезор наплаћује са подрачуна за текући месец, а на рачуну прихода су средства закључно са претходним месецом). |
| | | УКУПНО: | 2.562,72 | |

Суфицит средстава се односи на трошкове платног промета за 12/2022, који се због методологије обрачуна директно умањују са подрачуна Управе за трезор, налогом управе, а средства се пребацују у јануару наредне године.

**ФОНДОВИ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА - Републички фонд за
здравствено осигурање**

| КОНТО | НАЗИВ | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|--------|-------------------------|--------------------------------|
| 414121 | Боловање РФЗО | 1.276.248,55 |
| | УКУПНО - РАСХОДИ | 1.276.248,55 |

**Збирни преглед укупних прихода и
примања и расхода и издатака из
Републичког фонда за здравствено
осигурање**

| | | |
|---|--|---------------------|
| 1 | Укупни приходи и примања из Републичког фонда за здравствено осигурање | 1.276.248,55 |
| 2 | Укупни расходи и издаци из Републичког фонда за здравствено осигурање | 1.276.248,55 |
| | Остатак средстава на дан 31.12.2022 | 0,00 |

ДОНАЦИЈЕ

ПРИХОДИ ОД ДОНАЦИЈА

| ДОНАТОР | НАЗИВ | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|-----------------------------------|--|--------------------------------|
| ВИНЕР ШТЕДИШЕ А.Д.О БЕОГРАД | Средства за превентиву штетних догађаја | 216.000,00 |
| ДОНАЦИЈЕ ОД ФИЗИЧКИХ ЛИЦА | Финансирање расхода који нису предвиђени из буџета Града Новог Сада, буџета Покрајине и буџета Републике | 150.000,00 |
| ФОНД „РУСКИ МИР“ | Рад Руског центра при Гимназији за 2022. Годину, по уговору о донаторству - прва транша | 333.670,88 |
| НИС ОЛИМПИЈАДА | Покриће расхода уговора о делу за лица ангажована на састављању задатака , као и на прегледању задатака и организациони трошкови | 1.000.000,00 |
| НИС – ДВОЈЕЗИЧНО ОДЕЉЕЊЕ | Покриће трошкова по уговору | 500.000,00 |
| ЕРАЗМУС + - ПРОЈЕКАТ 1 | Пројектно финансирање – пројекат Math 4everyone, Гимназија као координатор | 893.550,52 |
| ЕРАЗМУС + - ПРОЈЕКАТ 3 | Пројектно финансирање – пројекат са Французима, као координаторима | 1.629.450,48 |
| ЕРАЗМУС + - ПРОЈЕКАТ 2 | Пројектно финансирање – пројекат са Румунима, као координаторима | 822.049,57 |
| ЕРАЗМУС + - ПРОЈЕКАТ 4 | Пројектно финансирање – пројекат са Румунима, Гимназија као координатор | 2.533.908,96 |
| 7 | УКУПНО – ПРИХОДИ | 8.495.630,41 |

РАСХОДИ - ДОНАЦИЈЕ

| КОНТО | НАЗИВ | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|-------|---|-----------------------------------|
| 4211 | Трошкови платног промета и инопровизије | 18.225,00 |
| 4214 | Трошкови телекомуникационих услуга | 74.76600 |
| 4221 | Трошкови сл.пуга у земљи | 567.747,00 |
| 4222 | Трошкови сл..пуга у иностранство-Еразмус + - Пројекат 3 | 1.208.395,00 |
| 4224 | Трошкови превоза ученика | 373.850,00 |
| 4232 | Компјутерске услуге | 10.708,00 |
| 4233 | Трошкови стручног усавршавања | 174.606,00 |
| 4234 | Трошкови објављивања посмртних огласа | 7.900,00 |
| 4235 | Стручне услуге по уговору | 173.937,00 |
| 4237 | Репрезентација | 61.969,00 |
| 4239 | Остале опште услуге по уговору | 541.716,00 |
| 4242 | Услуге образовања – уговори о делу и ауторски уговори – Еразмус+- пројекти 1, 2 и 3,4 | 4.310.961,22 |

| | | |
|------|--|---------------------|
| 4263 | Претплата на „Дневник“-годишња | 26.254,00 |
| 4264 | Трошкови бензина за косачице и тримере | 16.081,00 |
| 4266 | Материјал за наставу – књиге за Руски центар | 103.952,00 |
| 4269 | Остали материјал | 11.934,00 |
| 4821 | Таксе - пројекат | 340,00 |
| 4831 | Судска такса | 813,00 |
| | УКУПНО – РАСХОДИ | 7.612.231,94 |

**Збирни преглед укупних прихода и примања и расхода
и издатака из прихода од донација**



| | | |
|---|---|---------------------|
| 1 | Укупни приходи и примања од донација | 8.495.630,41 |
| 2 | Укупни расходи и издаци из донација | 7.612.231,94 |
| 3 | Остатак средстава на дан 31.12.2021- суфицит намењен за финансирање расхода и издатака у 2022 | 15.296,33 |
| | Остатак средстава на дан 31.12.2022 | 898.694,40 |

Укупан износ средстава донација на рачуну број 840-4566760-31 на дан 31.12.2022.године је суфицит финансирања од 15.296,44 динара.

Структура вишка прихода над расходима

| Ред.бр | Ек.класификација | Назив | Износ | Образложење |
|--------|------------------|-------------------------------------|-------------------|---|
| 1. | 4242 | НИС- двојезично одељење | 478.000,00 | Трошкови рада у руско-српском одељењу |
| 2. | 4242 | Хуманитарна помоћ-Пап Михајло | 417.000,00 | Трошкови боравка и лечења ученика Пап Михајла 4-2 |
| 3. | 4222 | Еразмус + Француска | 24.000,00 | Остатак средстава за пут у Берлин Немачка – 10.12.-16.12.2022 |
| | | УКУПНО: | 898.694,40 | |

РОДИТЕЉСКИ ДИНАР

ПРИХОДИ – РОДИТЕЉСКИ ДИНАР

| НАЗИВ | СВРХА | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|----------------------------|---|--------------------------------|
| Упис 2021-2022 | Средства уплаћена у другом полугодишту школске 2021/2022- према структури трошкова уписа | 120.800,00 |
| „Мислиша“ | Финансирање такмичења „Мислиша“ – по рачуну Друштва Архимедес | 7.050,00 |
| „Кенгур“ | Финансирање такмичења „Кенгур“ – по рачуну Друштва математичара Србије | 10.200,00 |
| Матурске слике | Плаћање рачуна изабраном понуђачу за израду матурских фотографија ученика 8. Разреда и 4. Разреда | 403.100,00 |
| Упис 2022-2023 | Средства уплаћена у првом полугодишту школске 2022/2023- према структури трошкова уписа | 1.929.410,00 |
| Матурско вече | Плаћање по рачуну за матурско вече за 4. Разред средње школе | 1.031.400,00 |
| Матурско вече | Плаћање по рачуну за матурско вече за 8. Разред основне школе | 114.800,00 |
| Хуманитарна акција | За помоћ Пап Михајлу | 240.440,00 |
| Пут у Чешку | Размена са Гимназијом у Сланом | 675.000,00 |
| Сајам књига | Сајам књига Београд | 291.200,00 |
| Посета Хемијском факултету | Посета ученика Хемијском факултету у БГД | 49.000,00 |
| Пут у Милешеву | Настава веронауке | 270.000,00 |
| Помоћ дистрофичарима | Акција ђачког парламента | 10.300,00 |
| 7 | УКУПНО – ПРИХОДИ | 5.152.700,00 |

РАСХОДИ - РОДИТЕЉСКИ ДИНАР

| КОНТО | НАЗИВ | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|-------|--|--------------------------------|
| 4211 | Трошкови платног промета и инопровизије | 7.556,00 |
| 4214 | Трошкови телекомуникационих услуга | 6.960,00 |
| 4215 | Осигурање ученика од последица несрећног случаја | 545.340,00 |
| 4216 | Закуп Соколско друштво | 51.760,00 |
| 4221 | Трошкови пута професора са ученицима | 82.680,00 |
| 4222 | Трошкови пута у иностранство | 133.578,00 |
| 4224 | Трошкови пута ученика | 1.227.422,00 |
| 4234 | Трошкови објављивања огласа | 7.9000,00 |
| 4237 | Школска слава | 73.660,00 |
| 4239 | Остале опште услуге по уговорима | 1.741.705,00 |

| | | |
|------|-------------------------------------|---------------------|
| 4242 | Услуге образовања | 40.132,00 |
| 4243 | Боравак ученика Михајла Папа у бањи | 105.354,00 |
| 4249 | Остале услуге | 193.679,00 |
| 4252 | Поправка опреме | 79.946,00 |
| 4263 | Стручна литература | 2.000,00 |
| 4264 | Бензин за косачицу | 1.746,00 |
| 4266 | Материјал за наставу | 133.311,00 |
| 4268 | Материјал за хигијену | 23.221,00 |
| 4269 | Материјал за поправке и одржавања | 199.004,00 |
| | УКУПНО – РАСХОДИ | 4.691.512,85 |

**Збирни преглед укупних прихода и примања и
расхода и издатака из прихода од родитељског
динара**

❖ о

| | | |
|---|---|---------------------|
| 1 | Укупни приходи и примања од родитељског динара | 5.152.700,00 |
| 2 | Укупни расходи и издаци из родитељског динара | 4.691.512,85 |
| 3 | Остатак средстава на дан 31.12.2021- суфицит намењен за финансирање расхода и издатака у 2022 | 998.280,00 |
| 7 | Остатак средстава на дан 31.12.2022 | 1.459.467,15 |

Укупан износ средстава родитељског динара на рачуну број 840-4565760-24 на дан 31.12.2022.године је суфицит финансирања од 1.459.467,15 динара.

Структура вишка прихода над расходима

| Ред.бр | Ек.класификација | назив | Износ | Образложење |
|--------|------------------|-----------------------------------|---------------------|--|
| 1. | 4234 | Годишњак 2021-2022 | 462.726,00 | Јавна набавка је спроведена и треба да нам се испоруче годишњаци |
| 2. | 4239 | Чланарина Црвени крст | 15.540,00 | Није уплаћена |
| 3. | 4239 | Годишњак 2022-2023 | 313.910,00 | За следећу годину-2023 |
| 4. | 5126 | Опрема - учила | 61.385,55 | За следећу годину-2023 |
| 5. | 4234 | Скамија | 305.550,00 | За следећу годину-2023 |
| 6. | 4267 | Средства за дезинфекцију КОВИД 19 | 250.000,00 | За следећу годину-2023 |
| 7. | 4239 | Хуманитарна акција | 40.055,60 | Средства нису уплаћена |
| 8. | 4242 | Дистрофичари | 10.300,00 | Средства нису уплаћена |
| | | УКУПНО: | 1.459.467,15 | |

СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ

ПРИХОДИ

| КОНТО | НАЗИВ | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|-------|--|--------------------------------|
| 7451 | Накнада штете од осигурања објеката и опреме | 75.938,86 |
| 7451 | Средства превентиве Генерали осигурање | 75.348,00 |
| 7451 | Разни приходи | 11.115,48 |
| | УКУПНО - ПРИХОДИ | 162.402,34 |

РАСХОДИ

| КОНТО | НАЗИВ | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|-------------|---|--------------------------------|
| 4251 и 4252 | Трошкови поправке и одржавања објеката и опреме | 77.739,00 |
| 4211 | Трошкови платног промета | 248,92 |
| 483 | Трошкови камате по обрачуну Пореске управе | 2.762,00 |
| | УКУПНО - РАСХОДИ | 80.749,92 |

Збирни преглед укупних прихода и примања и расхода и издатака из сопствених прихода

| | | |
|---|--|-------------------|
| 1 | Укупни приходи и примања из сопствених прихода | 162.402,34 |
| 2 | Укупни расходи и издаци из сопствених прихода | 80.749,92 |
| 3 | Остатак средстава на дан 31.12.2021-суфицит намењен за финансирање расхода и издатака у 2022 | 1.658,30 |
| 7 | Остатак средстава на дан 31.12.2022 | 83.310,72 |

Укупан износ средстава на рачуну број 840-379666-07 на дан 31.12.2022.године је суфицит финансирања од 83.310,72 динара.

Структура вишка прихода над расходима

| Ред.бр | Ек.класификација | Назив | Износ | Образложење |
|--------|------------------|--|------------------|---------------------------------------|
| 1. | 4269 | Средства превентиве Генерали осигурање | 75.348,00 | Набавка незапаљивог тепиха у зборници |
| 2. | 4252 | Разни приходи | 7.962,72 | За хитна плаћања |
| | | УКУПНО: | 83.310,72 | |

УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

| ПОЗИЦИЈА | НАЗИВ | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|----------------------------|--|--------------------------------|
| 1. КЛАСА 7 | Укупни приходи | 209.849.473,71 |
| 2. КЛАСА 4 | Укупни расходи | 207.721.499,71 |
| 3. КЛАСА 5 | Укупни издаци | 127.974,00 |
| 4. 1-(2+3) | Суфицит текућег финансирања | 1.415.165,76 |
| 5. СУФИЦИТ 2021 | Средства наменски опредељена за финансирање расхода у 2022. години | 1.028.869,83 |
| 6. 4+5 | Суфицит 2022. Године – наменски опредељен за финансирање расхода у 2023. години | 2.444.035,59 |

Структура суфицита 2022. Године – наменски опредељен за финансирање расхода и издатака у 2023. години

| Извор финансирања | ИЗНОС ПО БИЛАНСУ 31.12.2022 |
|-------------------------------|-----------------------------|
| Буџет Републике | 0,00 |
| Буџет Покрајине | 0,00 |
| Буџет Града Новог Сада | 2.567,72 |
| РФЗО | 0,00 |
| Донације | 898.694,80 |
| Родитељски динар | 1.459.467,35 |
| Сопствени приходи | 83.310,72 |
| УКУПНО: | 2.444.035,59 |

**ПРЕГЛЕД НЕФИНАНСИЈСКЕ И ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ НА
ДАН 31.12.2022 ГОДИНЕ – ЕЛЕМЕНТИ БИЛАНСА СТАЊА**

| Ред.број | Назив и опис економске категорије | Салдо-стање |
|--------------|---|---|
| 1. | КЛАСА 0 – НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА | 125.599.809,20 |
| А | Школска зграда Нови Сад | 115.491.487,00 |
| Б | Школска зграда Чортановци | Води се у Дирекцији за имовину АП Војводине |
| 1.1. | ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ | 115.491.487,00 |
| 1.2. | ОПРЕМА – КАНЦЕЛАРИЈСКА, РАЧУНАРСКА, КОМУНИКАЦИОНА, ЕЛЕКТРОНСКА | 1,130,078.04 |
| 1.3. | ШКОЛСКА УЧИЛА | 3,048,231.41 |
| 1.4. | ШКОЛСКИ НАМЕШТАЈ | 1,220,514.11 |
| 1.5. | ОСТАЛА НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА | 0,00 |
| 1.6. | КОМПЈУТЕРСКИ СОФТВЕР | 0,00 |
| 1.7. | УМЕТНИЧКЕ СЛИКЕ | 794.146,00 |
| 1.8. | КЊИГЕ У БИБЛИОТЕКАМА | 32,788.78 |
| 1.9. | НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ПРИПРЕМИ | 1,941,281.93 |
| 1.10. | ДАТИ АВАНСИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ | 1,941,281.93 |
| 2. | КЛАСА 1 – ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА | 17.895.785,44 |
| 2.1. | Текући рачуни | 2.444.035,59 |
| 2.2. | Девизни рачуни | 3.772.291,07 |
| 2.3. | Дати аванси за материјал | 1.065.073,74 |
| 2.4. | Дати аванси за услуге | 8.876.354,05 |
| 2.5. | АВР – неплаћени расходи | 1.733.811,97 |
| 2.6. | Остала потраживања | 4.219,02 |
| 3. | КЛАСА 2 - ОБАВЕЗЕ | 17.392.988,40 |
| 3.1. | Добављачи у земљи | 1.733.811,97 |
| 3.2. | ПВР- остала | 3.772.250,03 |
| 3.3. | Дати аванси за материјал | 1.065.073,74 |
| 3.4. | Дати аванси за услуге | 8.876.354,05 |
| 3.5. | Дати аванси за нефинансијску имовину | 1,941,281.93 |
| 3.6. | Остала пасивна временска разграничења | 4.216,68 |
| 4. | КЛАСА 3 - ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА И РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА | 126.102.606,24 |
| 4.1. | Капитал-извори финансирања нефинансијске имовине | 121.717.288,72 |
| 4.2. | Наменски одређен вишак прихода над расходима из 2021. Године | 1,028,869.83 |

| | | |
|------|--|----------------------|
| 4.3. | Нефинансијска имовина у припреми | 1,941,281,93 |
| 4.4. | Суфицит финансирања 2022 -нето | 1.415.165,76 |
| 5. | ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА | 24.319.361,65 |
| 5.1. | Ванбиланса актива и пасива– уметничке слике | 6.313.657,30 |
| 5.2. | Ванбилансна актива и пасива – хартије од вредности | 18.005.704,35 |

Напомена: До дана 16.01.2023. године су послати захтеви за доставу података о набавној вредности дониране опреме следећим донаторима:

1. Информатика АД Београд,
2. Школска управа Нови Сад,
3. Кинг ИЦТ, Београд,
4. Фондација Вега ИТ, Нови Сад.

Крајњи рок за доставу података је до 28.01.2023. године, и у преглед стања нефинансијске имовине у класама 0 и 3, нису могли бити обухваћени финансијски износи набавне вредности за донирану опрему.

Образложење – ванбилансна евиденција

1. Ванбилансна актива и пасива обухватају:

А) уметничке слике које су власништво Фондација Анке и Арсе Пајевић, Фондације Српске Православне велике Гимназије и Фондације Мебиус,

Б) хартије од вредности – менице и банкарске гаранције. Иако је истекао временски рок за активирање хартија од вредности из ранијих година, у обавези смо да их евидентирамо. Процедура за враћање меница и банкарских гаранција је одређена законским прописима, а иницијатива за враћање мора да крене од издаваоца меница и банкарских гаранција.