

ШКОЛА ЗА ДИЗАЈН ТЕКСТИЛА

Бр. 18/8

26.02. 2018 год

БЕОГРАД, Војислава Илића 88

ИЗВЕШТАЈ

О МАТЕРИЈАЛНО – ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ ШКОЛЕ ЗА ДИЗАЈН
ТЕКСТИЛА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2017. - 31.12.2017. год.

Прописи који се користе у припреми, састављању и подношењу завршног рачуна корисника буџетских средстава дефинисани су Законима и прописима које је донела Република Србија и објавила у Службеним гласницима :

-Закон о буџетском систему Републике Србије /Сл.гл. РС 54/09103/17и даље Закон/

-Закон о буџету Републике Србије за 2017.годину /Сл.гл. РС бр. 99/19 и 113/17/

- Одлуке о буџетима градова и општина за 2017. годину

-Уредба о буџетском рачуноводству / Сл. Гласник 125/03 и 12/06/

-Правилник о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем / Сл.гл. РС бр.16/16 и 47/16/

-Правилник о начину припрема, састављања и подношења финансијског извештаја /завршног рачуна/ корисника буџетских средстава / Сл.гл. РС бр. 18/15/

-Правилник о начину и поступку преноса неутрошених средстава буџета Републике Србије на рачун Извршења буџета Републике Србије /Сл.гл. РС бр.120/12/ ,

- Правилник о начину и поступку преноса неутрошених буџетских средстава Града Београда на рачун извршења Града Београда /Сл.лист града Београда бр.76/15/ ,

-Правилник о начину и роковима вршења пописа имовине и обавеза корисника буџетских средстава РС и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем /Сл.гл. РС 33/15/

Поред наведених прописа буџетски корисници су дужни да примењују и друге прописе Републике и локалне самоуправе.

Законом о буџетском систему, чл.75. уређена су и дефинисана одређена питања из области буџетског рачуноводства као што су

-Основ за вођење буџетског рачуноводства,

-Услови и начин вођења пословних књига,

-Састављање финансијског извештаја и др.

Уредбом о буџетском рачуноводству у чл.5 уређена је готовинска основа за вођење буџетског рачуноводства. Према одредбама члана 5 Уредбе, готовинска основа за вођење буџетског рачуноводства дефинисана је као начело рачуноводственог обухватања прихода и расхода у тренутку наплате средстава и у тренутку исплате односно плаћања.

Састављање и достављање Финансијског извештаја за 2017. год. Школа је у обавези да достави до 28.02.2018.год. на прописаним обрасцима Управи за трезор у три примерка у писаном облику као и у електронском облику.

Правилником о завршном рачуну прописано је да Финансијски извештај садржи следеће обрасце:

1. Биланс стања на коме се исказују подаци о стању имовине, средстава и извора средстава којома располаже Школа. - Образац 1.
2. Биланс прихода и расхода на коме се исказују сви приходи и расходи остварени у пословној години по принципу готовинске основе.-Образац 2.
3. Извештај о капиталним расходима и финансирању / евиденција средстава остварена продајом нефинансијске имовине и утрошеним средствима за набавку нефинансијске имовине/.-Образац 3.
4. Извештај о новчаним токовима / на коме се евидентира укупан прилив и одлив средстава у току пословне године/.-Образац 4.
5. Извештај о извршењу буџета / образац на коме је приказан прилив буџетских и ванбуџетских средстава као и њихова намена коришћења и трошења/. – Образац 5. / Уз објашњења великих одступања/

А након достављања Финансијског извештаја, обавеза је да се поднесе и Порески биланс и Пореска пријава електронским путем.

Порески биланс за недобитне организације /где се приказују приходи остварени реализацијом производа и услуга као и расходи везани за остварене приходе на тржишту/, доставља се Пореској управи најкасније до 29.06. 2018.г. Уколико се не оствари пореско ослобођење / до 400.000,00/, Школа је дужна да сама утврди порез и плати до момента подношења пријаве.

**ПРЕГЛЕД ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА ШКОЛЕ ЗА ПЕРИОД
од 01.01.2017. до 31.12.2017.г. СА УПОРЕДНИМ ПРЕГЛЕДОМ ИЗ 2016.Г.**

Опис конта	Конто	Укупно 2016.	Укупно 2017.	Буџет	Град	Донације ЦОГ	Сопствена средства	Родитељски динар
Текуће донације - мигранти	732121	0,00	58.398,00	0,00	0,00	58.398,00	0,00	0,00
Град Београд-ред. матер.гр.	733121	6.676.627,82	6.237.126,94	0,00	6.237.126,94	0,00	0,00	0,00
Град Београд-рефундације	733121,1	19.024.850,21	24.574.387,13	0,00	24.574.387,13	0,00	0,00	0,00
Јубиларне награде	733121,3	958.185,78	550.989,67	0,00	550.989,67	0,00	0,00	0,00
Солидарна помоћ	733121,4	70.886,12	203.782,68	0,00	203.782,68	0,00	0,00	0,00
Ванредни испити	742121	54.800,00	51.150,00	0,00	0,00	0,00	51.150,00	0,00
Пазар хемијског чишћења	742121,1	66.861,63	73.579,24	0,00	0,00	0,00	73.579,24	0,00
Ост.прих.	742121,2	31.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Приход од откупа ст.гвозђа	742121,4	9.450,00	119.988,00	0,00	0,00	0,00	119.988,00	0,00
Закуп сале	742122	983.333,37	1.090.333,37	0,00	0,00	0,00	1.090.333,37	0,00
Закуп кухиње	742122,1	275.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
Закуп подрума (хем.чиш.)	742122,2	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00
Закуп магацина	744122,3	262.500,00	236.250,00	0,00	0,00	0,00	236.250,00	0,00
Рефундација струје	742122,4	5.653.364,87	4.188.075,64	0,00	0,00	0,00	4.188.075,64	0,00
Приход од закупа - Бекамент	742122,6	40.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00
Родитељски динар	742378	286.800,00	286.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286.000,00
Приходи-откуп тендер.докум.	744121,2	6.666,68	13.333,36	0,00	0,00	0,00	13.333,36	0,00
Каса сконто- осигурање	744121	0,00	1.043,00	0,00	0,00	0,00	1.043,00	0,00
Мемор.ставке -боловања 2017	771111	1.308.724,05	1.118.446,72	0,00	1.118.446,72	0,00	0,00	0,00
Мемор.ставке -боловања претх.	772111	365.163,83	335.929,71	0,00	335.929,71	0,00	0,00	0,00
Буџет Републике	791111	61.251.546,79	64.909.428,76	64.909.428,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Буџет Републике - преграђивање		0,00	3.085.098,00	3.085.098,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Продаја готових производа	822121	189.348,47	196.924,17	0,00	0,00	0,00	196.924,17	0,00
Укупно приходи:		97.635.859,62	107.840.264,39	67.994.526,76	33.020.662,85	58.398,00	6.480.676,78	286.000,00

Учешће сопствених прихода у укупним приходима Школе за 2016. годину износило је 7,88%, а у 2017. год. 6,01%

ТРОШКОВИ ПОСЛОВАЊА ЗА ПЕРИОД 01 01 2017 до 31 12 2017
СА УПОРЕДНИМ ПРЕГЛЕДОМ ЗА 2016

Кonto	Назив конта	Укупно 2016	Укупно 2017	Буџет и Град	Донација ЦОП	Сопствена средства	Род динар. екс матура
411111	Плата по основу цене рада	40 702 365,94	43 735 437,22	43 352 821,92		382 615,30	
411111	Синдикат чланарина	327 209,68	0,00	0,00		0,00	
411111	Уговор о изв наставе	7 866,89	9 265,51	9 265,51		0,00	
411115	Додатак за минули рад	2 824 537,49	3 082 249,06	3 044 958,03		37 291,03	
411117	Боловање до 30 дана	920 166,84	1 022 062,33	1 020 603,42		1 458,91	
411118	Годишњи одмор,држ празник	7 218 297,97	7 275 971,93	7 233 656,01		42 315,92	
412111	Допринос за ПИО	6 240 746,28	6 618 342,17	6 562 700,42		55 641,75	
412211	Допринос за здравство	2 678 320,23	2 840 371,90	2 816 492,31		23 879,59	
412311	Допринос за незапослене	390 046,58	413 646,50	410 168,89		3 477,61	
413142	Поклопи за децу запослених	96 000,00	98 000,00			98 000,00	
413151	Превоз на посао маршиа	2 899 697,49	3 088 157,75	3 088 157,75			
414100	Пор боловање, преко 30д, инвал	1 674 039,55	1 467 027,22	1 467 027,22			
414311	Отпремина - пензија	416 652,74	458 762,25	458 762,25			
414411	Солидарна помоћ	70 886,12	203 782,68	203 782,68			
416111	Јубилане награде 2017	958 185,76	550 989,67	550 989,67			
421111	Трошкови платног промета	171 653,51	185 104,65	166 873,43	163,54	17 326,47	741,21
421211	Електрична енергија	8 065 505,21	5 853 181,83	2 409 596,36		1 443 585,47	
421225	Централно грејање	13 840 587,77	18 578 972,27	18 578 972,27			
421311	Водопад и канализација	916 382,71	1 089 618,54	1 089 618,54			
421323,1	Обезбеђење школе /соп ср /	65 050,00	79 150,00			79 150,00	
421325	Смеће	1 162 085,68	1 159 220,88	1 159 220,88			
421367	Заштита вода	4 437,00	4 421,00	4 421,00			
421411	Телефон	141 823,65	151 878,46	151 878,46			
421412	Интернет	33 386,00	29 808,88	29 808,88			
421414	Мобилни телефон	33 582,75	29 253,20	29 253,20			
421421	ПТТ I	22 428,00	23 054,00	23 054,00			
421521	Осигурање запослених	13 043,00	0,00				
421911	ТВ претплата, сервис антена	38 996,00	43 086,28	43 086,28			
422111	Трошкови дневнице на сл путу	13 206,00	3 354,00	3 354,00			
422121	Трошкови превоза на сл путу	2 375,00	4 575,00	4 575,00			
422131	Трошкови смештаја на служ путу	82 450,00	73 620,00	23 620,00		50 000,00	
422199	Ост тр путовања	1 060,00	950,00	950,00			
422194	Тр употребе соп возила	25 288,00	3 888,00	3 888,00			
422221	Тр превоза-с Пут у иностранство	2 000,00	0,00	0,00			
422231	Трошк смештаја сл пут у иностр	32 500,00	0,00	0,00			
422392	Трошк Такси превоза	900,00	2 950,00			2 950,00	
422412	Трошк путовања - такмич ученика	20 240,00	34 897,00	29 897,00		5 000,00	
423211	Израда софтвера	9 720,00	88 500,00	88 500,00			
423221	Одржавање Рачунара	32 500,00	0,00	0,00			
423321	Устав и обр запосл -семинари	272 718,03	277 080,00	273 210,00		3 870,00	
423391	Трошк стручних испита	10 000,00	10 000,00	10 000,00			
423399	Чланарина	24 800,00	24 800,00	24 800,00			
423419	Усл корицења и штампања	63 246,00	17 177,43	11 200,00		5 977,43	
423432	Објављивање огласа	18 588,00	28 936,50			28 936,50	
423539	Акт ПП заштите	12 000,00	0,00				
423599	Стручне усл /Уговори, Ергономум/	364 906,00	339 808,00	339 808,00			
423612	Прање телиха	998,00	0,00	0,00			
423711	Репрезентација	269 882,50	341 962,39			341 962,39	
423712	Поклопи пензионерима	32 250,00	24 170,00			24 170,00	
423911	Остале опште услуге	1 865,00	2 960,00	2 960,00			
423911	Осигурање ученика	52 200,00	27 300,00				27 300,00
423911	Обезбеђење ученика	223 700,00	174 144,99				174 144,99
423911	Тр екскурзије - соп сред	38 406,59	42 050,00			42 050,00	
425111	Зидарски радови	468 301,00	0,00				
425112	Столарски радови	350 830,00	341 640,00	341 640,00			
425113	Молерски радови	448 020,00	0,00	0,00			
425114	Радови на крову	37 480,00	106 650,00	106 650,00			
425115	Водоинсталатерски радови	59 000,00	149 700,00	149 700,00			
425116	Централно грејање- одржавање	224 402,66	673 207,68	673 207,68			
425117	Тр елек инсталација	0,00	111 750,00	111 750,00			
425119	Текуће попр зграде	288 324,69	296 414,50	296 414,50			
425221	Тр попр адм опр намештаја	128 000,00	0,00	0,00			
425222	Рачунарска опрема - одржавање	241 970,00	225 780,00	225 780,00			
425223	Одрж опреме за телекомуникацију	0,00	19 070,00	19 070,00			
425261	Одрж опреме за образовање	23 798,12	169 755,60	169 755,60			
425281	Одрж опреме за јавну безб	183 544,00	27 552,00	27 552,00			
426111	Канцеларијски материјал	349 269,40	335 137,20	305 137,20			30 000,00
426121	Радна униформа	76 552,50	0,00	0,00			
426131	Цвеће и зеленило	24 250,00	15 670,00			15 670,00	
426311	Стручна литература	135 336,55	191 565,50	191 565,50			
426411	Тр бензина - соп сред	10 737,00	15 504,00			15 504,00	
426611	Материјал за образовање ученика	244 165,84	399 411,52	330 989,52	40 586,99	27 835,01	
426631	Материјал за спорт	32 436,00	0,00	0,00			
426619	Матер за одрж хигијене	150 159,00	248 615,00	225 250,52		23 364,48	
426822	Тр преч воде	15 750,00	19 900,00			19 900,00	
426911	Потрошни материјал	18 529,90	6 998,00	6 998,00			
426913	Алат и ситан инвентар	487 327,34	26 700,00	26 700,00			
472713	Ученичке награде	0,00	3 230,00			3 230,00	
472731	Спортске награде	3 725,00	0,00			0,00	
482200	Судске таксе, општинске, републи	640,00	4 240,00			4 240,00	
483111	Новч казне по реш суда	0,00	0,00				
	УКУПНО:	97.544 328,86	103.002.430,20	97 930.091,61	40.750,53	4.799 401,86	232.186,20

3. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Конто	Назив конта	Укупно 2016.	Укупно 2017.	Буџет	Донације ЦОП	Сопствена
511323	Капитално одрж.- преграђивање	0,00	3.085.098,00	3.085.098,00		0,00
511411	План И праћење пројекта	0,00	123.417,60	0,00		123.417,60
511451	Пројектна документација	0,00	45.000,00	0,00		45.000,00
512221	Рачунарска опрема	100.680,00	62.046,00	0,00		62.046,00
512222	Штампаџи	11.656,00	0,00	0		0,00
512921	Моторна опрема	27.112,80	37.951,32	0		37.951,32
512611	Опрема за образовање	242.738,40	326.456,00	0,00	14.988,00	311.468,00
515121	Књиге у библиотеци	68.493,62	49.586,01	0,00		49.586,01
522111	Материјал за производ	177.112,85	96.478,09	0,00		96.478,09
	УКУПНО:	627.793,67	3.826.033,02	3.085.098,00	14.988,00	725.947,02

4. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

1	Приход	107.840.264,39
2	Расход	103.002.430,20
3	Набавка опреме	3.826.033,02
4	СУФИЦИТ	1.011.801,17

Утврђени вишак прихода– суфицит у износу од 1.011.801,17 динара преноси се у 2018. годину као нераспоређени вишак прихода на конто 321311 у износу од 1.009.141,70 дини на конто 311712-1 Пренета неутрошена средства за посебне намене – мигранти у износу од 2.659,47 динара..

Градском секретаријату за образовање је извршен повраћај неутрошених средстава 90.869,06 динара 29.12.2017..

Просечан број радника школе на бази часова рада за 2017.год. износи 79,21. Основни показатељи прихода и расхода по раднику за 2017.год. са упоредним прегледом из 2016.г. је следећи:

	2016.г.	2017.г.
Бруто месечни приход по раднику	106.329,35	113.453,97
Бруто месечни расходи по раднику	106.913,36	112.389,50
Бруто плата по раднику	56.662,00	57.984,81
Нето плата по раднику	40.859,93	41.834,72

У 2017. години закључен је Уговор о сарадњи Центра за образовне политике /ЦОП/ и Школе за дизајн текстила о међусобној сарадњи на спровођењу пројекта „Подршка образовању ученика миграната/избеглица на територији Републике Србије“, који заједнички реализују UNICEF и ЦОП у сарадњи са Министарством просвете, науке и технолошког развоја Републике Србије. На основу Уговора Школи је 27.11.2017. уплаћено 58.398,00 динара на Посебан динарски наменски рачун код Управе за трезор Министарства финансија, који се користи за грант у оквиру пројекта. Укупно је потрошено у 2017.г на име материјала за образовање и једног таблета за потребе ученика миграната 55.738,53 динара и на рачуну је остало 2.659,47 динара који ће се трошити у 2018. години. 15.01.2018. је био рок да се ЦОП-у достави Финансијски извештај у електронском облику (скениран, електронски послат извештај је у прилогу).

У Београду 26.02.2018.

Шеф рачуноводства,


Александра Јеринић

Prvi finansijski izveštaj	
Naziv projekta	Podrška obrazovanju dece i učenika migranata/ubeglica na teritoriji Republike Srbije
Naziv škole	Škola za dizajn tekstila - Beograd
Period	oktobar – decembar 2017. godine

Opis troška (kao što je navedeno u budžetu)	Potraven iznos	Broj računa	Broj izvoda
lenjiri - krvuljari	6480	25700208	2
udžbenici engleskog jezika	8500	PF-0000782	2
materijal za obrazovanje - knjižara	10134	1727/2017	3
materijal za obrazovanje - stručni predmeti	15473	FA-5521-0/17	4
trošak platnog prometa -21.12.2017.	122		5
Tablet	14988	1912-1	6
trošak platnog prometa -29.12.2017.	42		7
TOTAL	58.738		

MESTO I DATUM: Beograd, 12.01.2018.
 IME I PREZIME DIREKTORA ŠKOLE: Stanko Kiš
 POTPIS ODOGOVORNOG LICA I PEČAT ŠKOLE:



NAPOMENA: 29.12.2017. smo primili Vašu uplatu od 58.398,00 (Izvod br.1), ukupno je skinuto sa računa 55.738,53 i ostalo je na računu na dan 29.12.2017.god. 2.659,47 dinara (Izvod br.7)

ŠKOLA ZA DIZAJN TEKSTILA
 Бр. 318
15.01 2018 год
 БЕОГРАД, Војислава Илића 88