



## **СРЕДЊА ЕКОНОМСКА ШКОЛА СРЕДЊА СРЕДЊА**

Апатински пут 90, 25000 Срења, телефон 025/421-217 факс 025/430-780

e-mail [sekretar@ekonomskaso.edu.rs](mailto:sekretar@ekonomskaso.edu.rs) [www.ekonomskaso.edu.rs](http://www.ekonomskaso.edu.rs)

ПИБ: 100122722; МБ: 08114498; ЈБКЈС: 02066

Деловодни број: 1359-1

Датум: 09.10.2025.

### **ОБРАЗЛОЖЕЊЕ УЗ ОБРАЗАЦ 5**

У периоду од 01.01.2025. до 30.09.2025. године остварено је укупно прихода у износу од 112.258 изражено у хиљадама динара, а укупни расходи за посматрани период износе 111.919 изражено у хиљадама динара. Ово је у посматраном периоду резултирало вишком новчаних прилива, у износу од 339 (изражено у хиљадама динара), ако бисмо посматрали обе програмске активности школе кроз један обједињени извештај. Посматрано по програмским активностима, стање је следеће:

- на ПА 920-2004-0001 остварен је вишак новчаних прилива у износу од 287 (хиљада динара);
- на ПА 920-2004-0012 остварен је вишак новчаних прилива у износу од 52 (хиљада динара).

У оквиру програмске активности 920-2004-0012 одређене обавезе по издатим фактурама измирене су средствима пренетим из претходне године (извор 13), а која су планом и предвиђена за трошење на ПА 920-2004-0012. Ово је једним делом проузроковало вишак новчаних прилива за посматрани период, а другим делом вишак је настао услед остварене разлике у цени у оквиру проширене делатности школе.

У оквиру програмске активности 920-2004-0001, у колони Донације приказан је вишак новчаног прилива 248 (у 000 динара), које представљају добровољне уплате донација родитеља за редовно школовање, које још нису трошене, јер је школска година тек отпочела. Претходне фактуре (из ранијих месеци) плаћене су средствима донација пренетим из претходне године (извор 15). Учесће у оствареном вишку узима делом и приход од конверзије девизних средства намењених споровођењу пројеката у оквиру Еразмус+ програма (извор 06).

У колони Остали извори, имамо остварен вишак новчаних прилива, и то у износу од 91 (у 000 динара). Наведени вишак новчаних прилива остварен је мањим делом уплатама ванредних ученика на извору 04, а једним делом уплатама на име матурске екскурзије која није још увек у целости плаћена (извор 16).

Ако бисмо погледали планиране износе, видели бисмо да је за ПА 0012 имамо приказан мањак новчаних прилива, а у оквиру ПА 0001 вишак новчаних прилива. Збирно посматрано за обе програмске активности, у колони „планирано“ имамо вишак новчаних прилива 279 (у 000 динара). Ово је ту из разлога што смо имали планиране расходне апропријације по другим програмским активностима, на којима нисмо имали извршење, па самим тим нису ни унете у извештај, док су планирани износи приходних апропријација у потпуности унети. Уз то, све расходне апропријације на извору 13 и 15 покривају се пренетим средствима, која у извештају нису приказана јер нису приход текуће године, односно посматраног периода.

Директор школе  
Наталија Катанић

