

На основу члана 41. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр, 108/13 и 142/14), члана 57. Закона о основама система образовања и васпитања („Службени гласник РС“ бр. 88/2017 и 27/2018), и члана 33. Статута Предшколске установе “Галеб”, а на основу Одлуке о буџету општине Петровац на Млави за 2019. годину, Управни одбор ПУ „Галеб“ Петровац на Млави на седници одржаној 04.01.2019. године доноси:

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2019. ГОДИНУ

На основу Одлуке о буџету општине Петровац на Млави за 2019. годину, а у складу са Планом рада установе за радну 2018/19. годину и Мрежом установе за радну 2018/19. године, Финансијски план Предшколске установе „Галеб“ за 2019. годину се састоји од општег и посебног дела.

I ОПШТИ ДЕО

Општи део Финансијског плана за 2019. годину чине: профил корисника и укупна планирана средства за финансирање у 2019. години.

1. ПРОФИЛ УСТАНОВЕ

Предшколска установа “Галеб”
Извидничка 17, 12300 Петровац на Млави
Матични број: 07267657
ПИБ: 101603359
Шифра делатности: 8891

Предшколска установа „Галеб“ смештена је у Петровцу на Млави. Рад се организује у централном објекту у Петровцу на Млави, издвојеним објектима у Великом Лаолу и Шетоњу, као и у издвојеним одељењима при школама.

У **централном објекту** у Петровцу на Млави бораве деца јасленог узраста (од 12 месеци до 3 године), деца узраста од 3 до 5,5 година и деца која похађају припремни предшколски програм (од 5,5 до 7 година). За децу узраста од 12 месеци до 5,5 година рад је организован у оквиру целодневног боравка (10 сати дневно), док се за децу узраста од 5,5 до 7 година рад организује у оквиру целодневног боравка (10 сати дневно) и минималног боравка у трајању од 4 сата дневно.

У **издвојеном објекту** у Шетоњу рад се организује за децу која похађају обавезни припремни предшколски програм (од 5,5 до 7 година) у трајању од 4 сата дневно. У **издвојеном објекту** у Великом Лаолу организује се рад за децу узраста од 3 до 5,5 година на 6 сати дневно и за децу узраста од 5,5 до 7 година ППП на 4 сата.

У 2019. години је планирано да се изради пројектна документација за проширење капацитета у објекту у Шетоњу, а да у Великом Лаолу почне са радом целодневни боравак у једној од постојеће две групе.

Табела бр.1: Материјални услови за остваривање делатности у 2019. години

Назив објекта	Површина објекта	Површина дворишта	Адреса
Централни објекат Дечјег вртића «Галеб»	1342м ²	5300м ²	Петровац Улица Извидничка бр.17
Издвојено одељење-објекат «ЛЕПТИРИЋ»	225м ²	Ограђени део школског дворишта	Велико Лаоле
Издвојено одељење-објекат «ПЧЕЛИЦА»	95м ²	2100м ²	Шетоње

Опремљеност постојећих капацитета је доста добра. Централни објекат, као и сва издвојена одељења – објекти опремљени су неопходним средствима за рад. Издвојена одељења у просторијама при школама опремљена су у складу са могућностима. У свим овим одељењима испуњени су основни услови за рад.

У наредном периоду (2020-2021) је планирана доградња објекта - две радне собе за боравак деце. У 2018. години је израђена пројектно-техничка документација. Сврха овог пројекта је обухват већег боја деце предшколског узраста и обезбеђивање простора за боравак деце која похађају ППП у преподневним сатима. Циљ пројекта је укидање листе чекања за пријем деце у вртић.

2. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ФИНАНСИРАЊЕ У 2019. ГОДИНИ

Планирани расходи и издаци за 2019. годину су:	
411-Плате, додаци и накнаде запослених	57.818.716
412-Социјални доприноси на терет послодавца	10.097.190
413-Накнаде у натури	295.000
414-Социјална давања запосленима	38.370
415-Накнаде трошкова за превоз на посао и са посла	2.400.000
416-Награде запосленима и остали посебни расходи	567.500
421-Стални трошкови	6.620.400
422-Трошкови путовања	680.000
423-Услуге по уговору	1.557.760
424-Специјализоване услуге	743.200
425-Текуће поправке и одржавање	780.000
426-Материјал	8.530.000
465-Остале донације по Закону	4.800.000
482-Порези и таксе	150.000
511-Зграде и грађевински објекти	800.000
512-Машине и опрема	1.596.480,00
УКУПНО:	97.474.616

II ПОСЕБАН ДЕО

1- Захтев за финансирање програма

2- Образложење захтева за финансирање програма

Предшколска установа „Галеб“ тренутно има 79 запослених на неодређено време. Од укупног броја запослених у сталном радном односу у тренутку израде плана на породилском одсуству се налази једна медицинска сестра - васпитач и једна спремачица. Планира се пријем на одређено време једног стручног сарадника-дефектолога, због повећаног броја деце са сметњама у развоју, једне медицинске сестре-васпитача, најдуже до повратка запослене са породилског боловања и два васпитача, због замене и отварања нових група. Такође је потребно упослити и једну спремачицу до повратка запослене са породилског као и због продужавања боравка у једној групи у Великом Лаолу. Специфичност наше установе је да се понекад јављају паралелни трошкови, када је у питању васпитно-образовни кадар, јер се број васпитача одређује на основу броја група (два васпитача по групи за целодневни боравак).

У табели бр. 2 је приказан број запослених на неодређено време.

Табела бр.2: Број запослених на неодређено време

Ред. бр.	Назив радног места	Број извршилаца
1.	Директор	1
2.	Васпитач - помоћник директора	1
3.	Васпитач	39
4.	Медицинска сестра-васпитач	8
5.	Стручни сарадници (психолог, логопед)	2
6.	Педагошки асистент	1
7.	Педагошки асистент-библиотекар	1
8.	Сарадник за унапређивање превентивне здравствене заштите	1
9.	Сарадник – медицинска сестра за превентивну здравствену заштиту и негу	1
10.	Секретар установе	1
11.	Руководилац финансијско-рачуноводствених послова	1
12.	Дипломирани економиста за финансијско–	1

	рачуноводствене послове	
13.	Самостални финансијско-рачуноводствени сарадник	2
14.	Возач-економ	1
15.	Магационер	1
16.	Главни кувар	1
17.	Кувар	1
18.	Сервирка	5
19.	Спремачица	10
У К У П Н О:		79

Економска класификација 411000 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)- 57.818.716,00 динара

Исплата зарада запослених у ПУ “Галеб” се обрачунава по основу Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату зарада у јавним службама («Сл. гласник РС» 124/2012 чл. 2 тачка бб) и Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава («Сл. гласник РС» 116/2014).

Средства за зараде су планирана на основу буџета за 2018. годину са 7% увећања.

Економска класификација 412000 – Социјални доприноси на терет послодавца- 10.097.190,00 динара

За припадајуће доприносе на терет послодавца који се обрачунава у складу са Законом, планирано је 10.097.190,00 односно 17,15% од износа планираног на апропријацији 411.

Економска класификација 413000 – Накнаде у природи-295.000 динара

Накнада трошкова за превоз до посла и са посла (маркице) износи 80.000,00 динара у 2018. години. Маркице су планиране за запослене који користе аутобус као превоз до посла и са посла.

За новогодишње пакетиће за децу запослених је планирано 215.000,00 динара. Вредност пакетића је 5.000,00 динара по детету.

Економска класификација 414000 – Социјална давања – 38.370 динара

У 2019. години планирана је исплата помоћи у медицинском лечењу запосленог у висини непорезивог износа, односно 38.370,00 динара.

Економска класификација 415000- Накнада трошкова за превоз до посла и са посла- 2.400.000 динара

За трошкове путовања у оквиру редовног рада (долазак и одлазак са посла) за запослене којима се исплаћује накнада планирано је 2.400.000,00 динара. Ова накнада се исплаћује запосленима, јер користе сопствени превоз због лоше аутобуске везе.

Економска класификација 416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи 567.500 динара

Планирана средства у износу од 567.500,00 динара бруто за исплату јубиларних награда у 2019. години. Предвиђено је да награда буде исплаћена запосленом у наредном месецу по навршавању јубиларне године радног стажа. Награде ће бити исплаћене по Посебном колективном уговору за запослене у установама предшколског васпитања и образовања чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе («Сл. гласник РС», бр. 43/2017)

У табели 3. се налазе имена и презимена запослених који навршавају 10, 20 и 30 година радног стажа до краја 2019. године.

Табела бр. 3: Јубиларне награде у 2019. години

Ред.бр.	Име и презиме запосленог	Датум стицања права	30 година	20 година	10 година
1.	Љиљана Стојковић	24.02.2019.		1*просек	
2.	Ивана Митровић	05.05.2019.		1*просек	
3.	Данијела Васић	07.06.2019.			0,5*просек
4.	Биљана Лукић	20.07.2019.			0,5*просек
5.	Лидија Гајић	01.09.2019.		1*просек	
6.	Данијела Новаковић	01.09.2019.		1*просек	
7.	Јелена Вучковић	16.09.2019.			0,5*просек
8.	Верица Димитријевић	08.10.2019.	1,5*просек		

*Запосленом се исплаћује просечна бруто зарада у Републици (50%, 100% односно 150% у зависности колко година запослени навршава)

Економска класификација 421000 – Стални трошкови-6.620.400 динара

У сталне строшкове улази финансирање следећих расхода:

- **трошкови платног промета** планирани су у укупном износу од 170.000,00 динара, (на основу укупно планираних расхода у наредној години);
 - **трошкови електричне енергије** планирани су у износу од 1.240.000,00 динара, на основу тренутне потрошње електричне енергије и могућег раста цена у наредној години;
 - **трошкови грејања** у централном објекту планирани су у износу од 4.000.000,00 динара, за редовне обавезе по месечним обрачунима и за отплату дуга по потписаном Споразуму о динамици исплате дуга из буџета локалне самоуправе;
 - **трошкови грејања у издвојеним објектима** за набавку дрва у Каменову и Шетоњу планиран је износ од 70.000,00 динара (приход од Републике);
 - **комуналне услуге** - рад канализатора и слично планирано је 50.000,00 динара из буџета локалне самоуправе;
 - **услуге заштите имовине** планирано је 40.000,00 динара на годишњем нивоу, на основу досадашњег уговора са урачунатим могућим повећањем у наредној години;
 - **услуге дератизације** - планирано је у износу од 110.400,00 динара (износ добијен на основу досадашњег уговора и најављеног могућег повећања цене услуга);
 - **услуге комуникација** - планирано је у износу од 240.000,00 динара, на основу овогодишње потрошње, за следеће расходе:
 - фиксни телефони - 120.000,00 динара
 - услуге мобилног телефона - 110.000,00 динара
 - ПТТ услуге - 10.000,00 динара
- Овај расход је предвиђен и уређује се Правилником о употреби службених телефона.
- **услуге осигурања имовине** планирано је 700.000,00 динара на годишњем нивоу из буџета локалне самоуправе.

Економска класификација 422000 – Трошкови путовања- 680.000 динара

Планирана средства у укупном износу од 680.000,00 динара из буџета локалне самоуправе односе се на финансирање:

- дневнице за службена путовања- 150.000,00 динара;
- трошкови смештаја на службеним путовањима- 130.000,00 динара;
- остали трошкови службених путовања у земљи- 20.000,00 динара;
- превоз ученика-деце на такмичења и манифестације као и накнада трошкова превоза деце на похађање припремног предшколског програма - 380.000,00 динара

Средства су планирана на основу Годишњег плана рада и анализе досадашњих потреба за присуствовањем стручним сусретима, семинарима, манифестацијама васпитно-образовног кадра установе, као и за службена путовања осталих запослених везана за стручно усавршавање. Исплата дневница за службено путовање ће се вршити на основу Посебног колективног уговора за запослене у установама предшколског васпитања и образовања чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе (“Сл. гласник РС”, бр. 43/2017).

Економска класификација 423000 – Услуге по уговору- 1.557.760 динара

Са ове позиције из буџета општине финансираће се следеће активности и расходи:

- за услуге одржавања софтвера планирано је 167.760,00 динара (агенцији која прати све прописе и ажурира рачуноводствене програме плаћа се 13.980,00 месечно);
- за услуге образовања и усавршавања запослених планирано је 200.000,00 динара. Од овог износа биће издвојено за организовање једног заједничког семинара за васпитно-образовни кадар;
- за котизације за учествовање на семинарима и манифестацијама планирано је 80.000,00 динара;
- за полагање стручног испита планирано је 30.000,00 динара, за троје приправника 10.000,00 динара по васпитачу-приправнику;
- за остале издатке за стручно образовање планирано је 10.000,00 динара;
- за услуге штампања планирано је 30.000,00 динара;
- за објављивање тендера планирано је 40.000,00 динара у „Сл.гласнику РС“ за јавну набавку велике вредности;
- за репрезентацију је планирано 300.000,00 динара за обележавање Дана установе и организовање Дечјих регионалних пролећних игара на којима учествују предшколске установе из Браничевског и Подунавског региона. Од овог износа ће бити издвојено за организовање осталих манифестација у установи, као и за обележавање Славе установе у фебруару;
- за исплату по уговору о допунском раду, за помоћне раднике при школама где се организује ППП исплаћује се по 10% од минималне зараде за ангажована лица за шта је планирано 550.000,00 динара;
- за остале стручне услуге планирано је 150.000,00 динара: за исплату доприноса волонтерима и приправницима у установи планирано је 50.000,00 динара и 100.000,00 динара накнаде за неискоришћен годишњи одмор запосленима на одређено време (накнада се исплаћује само у случају када није могуће организовати да запослени искористи одмор).

Економска класификација 424000 – Специјализоване услуге-743.200 динара

Планирано је да укупан износ буде финансиран из буџета општине, а односи се на следеће расходе:

- за услуге јавног здравља - инспекција и анализа планиран је износ од 480.000,00 динара. Установа је у обавези да два пута годишње организује санитарни преглед за запослене као и да врши контролу исправности намирница, прибора и радних површина за припремање хране;
- за услуге контроле безбедности и здравља на раду је планиран износ од 120.000,00 динара. За ове потребе је ангажовано лице за безбедност (агенција) које има лиценцу за рад - месечни износ је 10.000,00 динара;
- за услуге одржавања кухињског лифта (редовна месечна контрола) планиран је износ од 43.200,00 динара;
- за остале специјализоване услуге, као што су редовно одржавање и провера противпожарне инсталације и друго, планиран је износ од 100.000,00 динара,

Економска класификација 425000 – Текуће поправке и одржавање-780.000 динара

На овој позицији је планирано 500.000,00 динара за текуће поправке и одржавање зграде. Од ових средстава би требало да се уради обрада и фарбање елемената на згради, око прозора и терасе, да се окрече радне собе, канцеларије које у овој години нису окречене и друге помоћне просторије где буде било потребно кречење. За извођење ових радова је потребно 450.000,00 динара, а осталих 50.000,00 динара је планирано за остале поправке зграде

За текуће поправке и одржавање опреме је планирано 280.000,00 динара за следеће:

- за текуће поправке и одржавање опреме за саобраћај у износу од 60.000,00 динара;
- за текуће поправке и одржавање опреме за домаћинство у износу од 120.000,00 динара;
- за текуће поправке и одржавање остале административне опреме у износу 100.000,00 динара.

Економска класификација 426000– Материјал- 8.530.000 динара

Са ове позиције из буџетских средстава локалне самоуправе планирано је да буде утрошено 8.530.000,00 динара за следеће расходе:

- 120.000,00 динара за канцеларијски материјал;
- 120.000,00 динара за радну одећу и обућу, набавку обуће (кломпи) за васпитаче и помоћно особље;
- 10.000,00 динара за пољопривредни материјал, земља и цвеће за украшавање дворишта;
- 100.000,00 динара за стручну литературу за редовне потребе запослених;
- 240.000,00 динара за бензин;
- 240.000,00 динара за материјале за образовање и дидактичка средства;
- 50.000,00 динара за набавку медицинског материјала - хируршке капе, рукавице и сличан материјал користи помоћно и кухињско особље;
- 550.000,00 динара за хемијска средства за чишћење и хигијенске производе;
- 6.650.000,00 динара за намирнице за припрему хране, оброка за децу, у централном објекту, у објектима у Великом Лаолу, Шетоњу, као и у припремно предшколској групи у Каменову.;
- 200.000,00 динара за потрошни материјал (материјали за поправке и одржавање објекта и други материјали);
- 100.000,00 динара за алат и инвентар, средства за рад при одржавању хигијене и остали кухињски инвентар и
- 50.000,00 динара за набавку резервних делова за набавку резервних делова опреме за домаћинство (кухињска, вешерај и остало) уколико буде неопходна замена постојећих.
- 100.000,00 динара за набавку осталог материјала за посебне намене.

Економска класификација 465000-Остале текуће донације по закону- 4.800.000 динара

И током 2019. године примењује се одредба Закона о привременом утврђивању основица за обрачун и исплату плата код корисника јавних средстава који је објављен у

„Сл.гласнику РС“ број 116/14 од 27.10.2014. године. Основица за обрачун и исплату плата је умањена за 10% и у обавези смо да ова средства уплатимо на прописан рачун РС.

На основу планираних средстава за зараде из буџета општине утврђено је да ће укупна средства за ову намену износити 4.800.000,00 динара.

Економска класификација 482000–Остали порези, таксе и регистрација возила 150.000 динара

За регистрацију возила у 2019. години планиран је износ од 90.000,00 динара, а за остале порезе 20.000,00 динара из буџета општине и 40.000,00 динара је планирано за отплату преосталог дуга пореској управи.

Економска класификација 511000-Зграде и грађевински објекти - 800.000 динара

За израду пројектне документације за повећање броја радних соба у Шетоњу, планирано је да се у 2019. години из буџета општине издвоји 300.000,00 динара.

За капитално одржавање објекта у Великом Лаолу планирано је 500.000,00 динара за замену столарије.

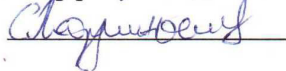
Економска класификација 512000-Машине и опрема – 1.596.480 динара

У 2019. години је планирано 396.480,00 динара за набавку 80 нових креветића за централни објекат и објекат у Великом Лаолу, где се у 2019. години планира продужавање боравке деце са пет сати на целодневни боравак.

Због дотрајалости путничког возила у 2019. години планирамо набавку новог возила на лизинг и средства потребна за ову набавку износе 1.050.000,00 динара, за учешће од 30% од вредности возила и за 12 рата.

Већи део опреме је дотрајао, али због недостатка средстава нисмо у могућности да је комплетно заменимо новом, тако да се нова опрема набавља само у случају када није могуће поправити постојећу. Средства за ову намену планирана у овој години износе 150.000,00 динара.

Шеф рачуноводства



Директор ПУ „Галеб“



Председник УО



