

На основу члана 57. Закона о основама система образовања и васпитања („Службени гласник РС“ бр.72/2009, 52/2011 и 55/2013), и члана 33. Статута Предшколске установе "Галеб" са седиштем у Петровцу на Млави, Извидничка 17, Управни одбор на својој редовној седници одржаној 27.12.2017 . године доноси:

ОДЛУКУ

1. Усваја се Финансијски план за 2018. годину Предшколске установе "Галеб"- Петровац на Млави.
2. Финансијски план садржи Општи и Посебан део.

Општи део Финансијског плана садржи:

- профил установе
- планирана средства за финансирање у 2018. години.

Посебан део Финансијског плана садржи:

- Захтев за финансирање програма у 2018. години
- Образложење захтева за финансирање програма у 2018. години

Ова Одлука ступа на снагу даном њеног доношења.

Финансијски план је саставни део ове Одлуке.



ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА

Миодраг Мандушић

САДРЖАЈ

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2018. ГОДИНУ	1
I ОПШТИ ДЕО	1
1.ПРОФИЛ УСТАНОВЕ	1
2. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ФИНАНСИРАЊЕ У 2018. ГОДИНИ.....	2
II ПОСЕБАН ДЕО	4
1-Захтев за финансирање програма.....	4
2-Образложење захтева за финансирање програма.....	4

На основу члана 50. 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.72/2009, 52/2011 и 55/2013), и члана 33. Статута Предшколске установе “Галеб” Управни одбор на својој _____ дана _____ доноси:

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2018. ГОДИНУ

На основу Одлуке о буџету општине Петровац на Млави за 2018. годину број 020-259/2017-02, а у складу са Планом рада установе за радну 2017/18. годину и Мрежом установе за радну 2017/18. године, Финансијски план за 2018. годину састоји се од општег и посебног дела.

І ОПШТИ ДЕО

Општи део Финансијског плана чине : профил корисника и укупна планирана средства за финансирање у 2018. 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.

Табела бр.1: Материјални услови за остваривање делатности у 2018. 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 су опремљени 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 (2018-2020.) је планирана доградња објекта, две радне собе за боравак деце. Сврха овог пројекта је обухват већег боја деце предшколског узраста и обезбеђивање простора за боравак деце која похађају ППП у преподневним сатима, а тиме би се и листа чекања знатно смањила, можда и укинула. У 2018. години се планира израда пројектно-техничке документације.

2. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ФИНАНСИРАЊЕ У 2018. ГОДИНИ

До износа укупних планираних средства (прихода и примања) у Финансијском плану за 2018. годину дошло се на основу анализе извршења у 2017. годину у периоду од 01.01.2017. до 30.06.2017. године и могуће реализације до краја године. На основу броја ПП група је израчунат износ средстава од Републике. Напомињемо да ће ове радне године бити две групе више него претходне, па самим тим очекујемо и више средстава од Републике која финансира рад припремног предшколског програма.

До износа средстава од уплата родитеља за боравак деце у вртићу се дошло на основу броја деце, долазности деце, износа средстава из ранијих година, као и реализације у првој половини године. Учешће родитеља у финансирању расхода за рад установе износи 20% од економске цене, а осталих 80% се по Закону о предшколском образовању финансира из буџета локалне самоуправе. Укупан број група припремног предшколског програма у наредној радној години биће двадесет, пет група у централном објекту и петнаест у издвојеним објектима и при школама.

Остали приходи у 2017. години јесу приходи од уплата котизација од стране установа учесника на Дечјим регионалним пролећним играма.

Планирани приходи и примања из буџета јединице локалне самоуправе износе

90.308.422,00 динара

Планирани расходи и издаци за 2018. годину су:

- 411-Плате, додаци и накнаде запослених.....	53.385.898,00 динара,
- 412-Социјални доприноси на терет послодавца	9.556.024,00 динара,
- 413-Накнаде у натури.....	280.000,00 динара,
- 415-Накнаде трошкова за превоз на посао и са посла.....	2.200.000,00 динара
- 416-Награде запосленима и остали посебни расходи	308.500,00 динара,
- 421-Стални трошкови.....	6.360.000,00 динара,
- 422-Трошкови путовања.....	670.000,00 динара,
- 423-Услуге по уговору.....	2.618.000,00 динара,
- 424-Специјализоване услуге.....	730.000,00 динара,
- 425-Текуће поправке и одржавање	550.000,00 динара,
- 426-Материјал	8.000.000,00 динара,
- 465-Остале донације по Закону.....	4.800.000,00 динара,
- 482-Порези и таксе.....	200.000,00динара
- 511-Зграде и грађевински објекти.....	500.000,00 динара
- 512-Машине и опрема.....	150.000,00 динара,

УКУПНО:

90.308.422,00 динара

II ПОСЕБАН ДЕО

1-Захтев за финансирање програма

2-Образложење захтева за финансирање програма

Основна делатност установе је дневна брига о деци. У сталном радном односу се налази 79 запослених на неодређено време и две васпитачице на одређено (породиљско право*). Како би установа несметано функционисала у 2018. години је потребно упослити два васпитача на одређено време због отварања две додатне групе при школама и једну спремачицу као замену до повратка запослене са боловања, одржавања трудноће-породиљско. Специфичност наше установе је та да је колектив претежно женски и да су честа одсуствовања са посла, па се понекад јављају паралелни трошкови за зараде. Нарочито их је тешко избећи када је у питању васпитно-образовни кадар, јер се број васпитача одређује на основу броја група.

Табела бр.1: Преглед планираног броја запослених

	Профил стручности	НСС	ССС	ВШС	ВСС	Број извршилаца
1.	Директор установе				1	1
2.	Помоћник директора установе				1	1
3.	Секретар установе				1	1
4.	Васпитач			33	9	40 + 2*
5.	Стручни сарадник - психолог				1	1
6.	Стручни сарадник-логопед				1	1
7.	Сарадник за унапређивање превентивне здравствене заштите			1		1
8.	Педагошки асистент-сарадник за музичку културу		1			1
9.	Сарадник за израду играчака и луткарство			1		1

10.	Библиотекар		1			1
11.	Медицинска сестра- васпитач		8			8
12.	Медицинска сестра за ПЗЗ и негу		1			1
13.	Шеф рачуноводства				1	1
14.	Финансијско-административни сарадник			2		2
15.	Рачуноводствени сарадник			1		1
16.	Кувар		2			2
17.	Сервирка	5				5
18.	Возач-економ		1			1
19.	Магационер		1			1
20.	Спремачица	11				11
УКУПНО:		16	15	38	15	84

Економска класификација 411 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)- 53.385.898 динара

Планиран износ од 53.385.898,00 динара за исплату плата запослених је са повећањем од 10% у 2018. години, а у односу на предходну годину.

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 6б) и Закона о привременом уређивању основице за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл.Гласник 116/2014) .

Економска класификација 412 – Социјални доприноси на терет послодавца- 9.556.024 динара

Планирана средства у износу од 9.556.024,00 динара су одређена за припадајуће доприносе на терет послодавца, а такође су увећана у односу на предходну годину за 10%.

Економска класификација 413 – Накнаде у природи-280.000 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 200.000,00 динара, вредност пакетића је 5.000,00 динара по детету.

Економска класификација 415- Накнада трошкова за превоз до посла и са посла- 2.200.000 динара

За трошкове путовања у оквиру редовног рада (долазак и одлазак са посла) за запослене којима се исплаћује накнада планирано је 2.200.000,00 динара. Ова накнада се исплаћује запосленима јер користе сопствени превоз због лоше аутобуске везе за долазак и одлазак са посла.

Економска класификација 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи 308.500 динара

Планирана средства у износу од 308.500,00 динара бруто за исплату јубиларних награда у 2018. години. Предвиђено је да награде буду исплаћене 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 2018. године.

Табела бр. 3: Јубиларне награде у 2018. години

ЈУБИЛАРНЕ НАГРАДЕ	Име и презиме запосленог	Износ јубиларне награде (бруто)
30 година радног стажа	Бранко Николић	120.200,00
20 година радног стажа	Зорица Николић	75.700,00
	Драгица Божиловић	75.700,00
10 година радног стажа	Трајиловић Гордана	36.900,00
УКУПНО ЗА ИСПЛАТУ:		308.500,00

Економска класификација 421 – Стални трошкови-6.360.000 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 динара, на основу досадашње 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;

-**трошкови грејања у издвојеним објектима** за набавку дрва у Каменову и Шетоњу планиран је износ од 70.000,00 динара;

-**комуналне услуге** -рад канализатора и слично планирано је 50.000,00 динара;

-**услуге осигурања имовине** планирано је 450.000 динара на годишњем нивоу;

-**услуге заштите имовине** планирано је 40.000 динара на годишњем нивоу, на основу досадашњег уговора са урачунатим могућим повећањем у наредној години;

-**услуге дератизације**- планирано је у износу од 100.000 динара, износ добијен на основу досадашњег уговора;

-**услуге комуникација**- планирано је у износу од 240.000 динара, на основу овогодишње потрошње са урачунатим могућим повећањем цене;

- фиксни телефони- 120.000,00 динара

-услуге мобилног телефона- 100.000,00 динара

-ПТТ услуге- 20.000,00 динара

Овај расход је предвиђен и уређује се Правилником о употреби службених телефона.

Економска класификација 422 – Трошкови путовања-670.000 динара

Планирана средства се односе финансирање следећих расхода:

- дневнице за службена путовања- 100.000,00 динара
- трошкови превоза на службеном путовању – 20.000,00 динара
- трошкови смештаја на службеним путовањима- 140.000,00 динара
- превоз ученика-деце на такмичења и манифестације као и накнада трошкова превоза деце на похађање припремног предшколског програма- 380.000,00 динара
- остали трошкови службених путовања у земљи- 30.000,00 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 основ 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 423 – Услуге по уговору-2.618.000 динара

Планирана средства на овој позицији су опредељена за финансирање следећих расхода и активности:

- за услуге одржавања софтвера планирано је 168.000,00 динара, агенцији која прати све прописе и ажурира рачуноводствене програме, око 14.000,00 месечно;

- за услуге образовања и усавршавања запослених планирано је 180.000,00 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 60.000,00 динара;
- за полагање стручног испита планирано је 20.000,00 динара, 10.000,00 динара по васпитачу-приправнику;
- за остале издатке за стручно образовање планирано је 10.000,00 динара;
- за услуге штампања планирано је 50.000,00 динара, а за потребе скупштинске службе;
- за објављивање тендера планирано је 30.000,00 динара, за објављивање конкурсне документације у „Сл.Гласнику РС“ за Јавну набавку велике вредности;
- за накнаде члановима Управног одбора планирано је 700.000,00 динара, за исплату дневница и зараде председника УО;
- за репрезентацију је планирано 800.000,00 динара, а разлог увећаних средстава за ову сврху јесте чињеница да наша установа слави јубилеј у 2018. години, 40 година од оснивања, и највећи део ће бити утрошен за Дан установе. Такође ће бити организоване Дечје регионалне пролећне игре у нашој установи, као и претходних година, где присуствује велики број предшколских установа из нашег региона. Од овог износа ће бити издвојено за организовање осталих манифестација у установи, као и за обележавање Славе у фебруару.
- за услуге по уговору планирано је 450.000,00 динара, за помоћне раднике при школама где се организује ППП исплаћује се по 10% од минималне зараде за ангажована лица што износи 450.000,00 динара
- 150.000,00 динара за остале стручне услуге (50.000,00 динара за исплату доприноса волонтерима и приправницима у установи и 100.000,00 динара накнаде за неискоришћен годишњи одмор запосленима на одређено време).

Економска класификација 424 – Специјализоване услуге-730.000 динара

Планирана средства на овој позицији су опредељена за финансирање следећих расхода и активности:

- 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) која има лиценцу за рад, месечан износ је 10.000,00 динара;
- за услуге одржавања кухињског лифта, редовна месечна контрола планиран је износ од 50.000,00 динара;
- Остале специјализоване услуге у износу од 80.000,00 динара.

Економска класификација 425 – Текуће поправке и одржавање-550.000 динара

Планирано је да средства на овој економској класификацији у износу од 350.000,00 динара се одреде за текућепоправке и одржавање зграде, односно за окреченје радних соба у приземљу, канцеларија и ходника. Ове просторије нису кречене од 2014. године када је добијена донација за санацију објекта после поплаве.

За текуће поправке опреме планирано је укупно 200.000,00 динара за следеће поправке:

- текуће поправке и одржавање опреме за саобраћај у износу од 60.000,00 динара;
- текуће поправке и одржавање опреме за домаћинство у износу од 70.000,00 динара;
- текуће поправке и одржавање остале административне опреме у износу 70.000,00 динара.

Економска класификација 426 – Материјал-8.000.000 динара

Са ове позиције из буџетских средстава локалне самоуправе планирано је да буде утрошено 8.000.000,00 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;
- 290.000,00 динара материјали за образовање и дидактичка средства;
- 50.000,00 динара за набавку медицинског материјала-хирушке капе, рукавице и сличан материјал користи помоћно и кухињско особље;
- 500.000,00 динара за хемијска средства за чишћење и хигијенске производе;
- 6.000.000,00 динара за намирнице за припрему хране, оброка за децу;
- 200.000,00 динара за потрошни материјал (материјали за поправке и одржавање објекта и други материјали);
- 70.000,00 динара за алат и инвентар, средства за рад при одржавању хигијене и остали кухињски инвентар;
- 300.000,00 динара за набавку резервних делова. Највећи део ових средстава биће издвојен за набавку калориметра који смо у обавези да уградимо како бисмо могли да пратимо потрошњу грејања у установи. Остала средства биће опредељена за набавку резервних делова опреме за домаћинство (кухињска, вешерај и остало) уколико буде неопходна замена постојећих.

Економска класификација 465-Остале текуће донације по закону-4.800.000 динара

И током 2018. 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 по основу умањења 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 482 – Остали порези, таксе и регистрација возила
200.000 динара**

За регистрацију возила у 2018. години планиран је износ од 90.000,00 динара, а за остале порезе 20.000,00 динара из буџета општине. Износ од 90.000,00 динара је планиран за отплату преосталог дуга пореској управи.

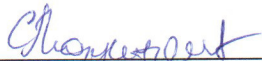
Економска класификација 511- Зграде и грађевински објекти - 500.000 динара

За израду пројектне документације планирано је да се у 2018. години из буџета општине издвоји до 500.000,00 динара. Доградњом објекта решио би се константан недостатак простора за боравак деце, омогућио би се за прихват већег броја деце и листеа чекања би била укинута.

Економска класификација 512- Машине и опрема-150.000 динара

У 2018. години је планиран износ од 150.000,00 динара за набавку нове опреме за побољшање услова рада:
-за набавку електронске опреме планирано је 110.000,00 динара-за набавку 4 телевизора за радне собе;
-за набавку намештаја планирано је 40.000,00 динара-за набавку канцеларијских столица за рачуноводство.

Шеф рачуноводства


Соња Марјановић

Директор


Ивановић Наташа

Председник Управног одбора


Миодраг Мандушић

