

У складу са чланом 50. и чланом 53. Закона о буџетском систему и на основу члана 57. Закона о основама система образовања и васпитања („Службени гласник РС“ бр.72/2009, 52/2011, 55/2013, 68/2015 и 62/2016), и члана 33. Статута Предшколске установе “Галеб”, Управни одбор ПУ „Галеб“- Петровац на Млави на седници одржаној 12.01.2017. године доноси:

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2017 . ГОДИНУ

У складу са Планом рада установе за 2017. годину и Развојним планом 2014-2019. године, а на основу Одлуке о буџету бр. 020-427/2016-02 од 23.12.2016.године Финансијски план за 2017. годину се састоји од општег и посебног дела.

I ОПШТИ ДЕО

Општи део Финансијског плана за 2017. чине :

- профил установе
- укупна планирана средства за финансирање у 2017. 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 **издвојеним одељењима-објектима**, у Шетоњу и Каменову рад се организује за децу која похађају обавезни припремни предшколски програм (од 5,5 до 7 година) у трајању од 4 сата дневно. У 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 на 4 сата, ППП.

Табела бр.1: Материјални услови за остваривање делатности у 2017. 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 комплетно опремљени. Издвојена одељења у просторијама школа опремљена су у складу са потребним испуњеностима условима за рада.

2. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ФИНАНСИРАЊЕ У 2017. ГОДИНИ

До износа укупних планираних средства (прихода, примања, расхода и издатака) у Финансијском плану дошло се на основу анализе извршења у 2016. годину у периоду од 01.01.2016. до 30.06.2016. године и могуће реализације до краја године. На основу броја ПП група је израчунат износ средстава од Републике, 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

Остали приходи које очекујемо у 2017. години јесу приходи од уплата котизација нашој установи од стране установа учесника на Дечијим регионским играма, уплате од родитеља за прославу рођендана у установи и од наплате трошкова парничног поступка по пресуди П1.56/16 од тужиља-запослених.

Планирани приходи и примања за финансирање рада установе за 2017. годину састоје се из следећих средстава:

- из буџета локалне самоуправе57.654.269 динара,
- приходи од родитеља за боравак деце у установи.....12.150.000 динара
- остали приходи.....300.000 динара
- из буџета Републике Србије за ППП.....9.987.000 динара,

УКУПНО :

80.091.269,00 динара

Планирани расходи и издаци за 2017. годину су:

- 411-Плате, додаци и накнаде запослених(из буџета општине) 39.026.757 динара,
- 411-Плате, додаци и накнаде запослених (из буџета РС).....7.688.00 динара
- 412-Социјални доприноси на терет послодавца (буџет општине)...6.788.268 динара,
- 412-Социјални доприноси на терет послодавца (буџет РС).....1.303.000 динара,
- 413-Накнаде у натури.....450.000 динара,
- 415-Накнаде трошкова за превоз на посао и са посла.....2.200.000 динара
- 416-Награде запосленима и остали посебни расходи910.000 динара,
- 421-Стални трошкови.....6.714.600 динара,
- 422-Трошкови путовања.....330.000 динара,
- 423-Услуге по уговору.....2.138.000 динара,
- 424-Специјализоване услуге.....700.000 динара,
- 425-Текуће поправке и одржавање450.000 динара,
- 426-Материјал8.372.000 динара,
- 465-Остале донације по Закону.....2.670.644 динара,
- 482-Порези и таксе.....150.000 динара
- 483-Новчане казне и пенали.....20.000 динара
- 512-Машине и опрема.....180.000 динара,

УКУПНО:

80.091.269,00 динара

II ПОСЕБАН ДЕО

1-Захтев за финансирање програма

2-Образложење захтева за финансирање програма

Основна делатност установе је дневна брига о деци. ПУ „Галеб“ тренутно има 80 запослених на неодређено време и 5 запослених на одређено, 4 васпитача и једна спремачица. Од укупног броја запослених на породилском одсуству је пет васпитачица, док је једна васпитачица, запослена на одређено време, на одржавању трудноће.

Специфичност наше установе је та да је колектив претежно женски и да су честа одсуствовања 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.

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).

Табела бр.1: Преглед броја запослених према профилима стручности

	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	42
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	16	38	15	85

Економска класификација 411 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)-46.714.757 динара

01-извор финансирања-Планирана средства у износу од 39.026.757,00 динара са овог извора финансирања планирана су за плате за 12 месеци у 2017.години;

07-приходи из буџета Републике - Планирана средства у износу од 7.688.000,00 динара за финансирање 12 зарада у 2017.години.

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).

Средства за зараде су планирана на основу Годишњег плана рада установе и броја запослених планираних за несметано функционисање и рад. Од укупних средстава за зараде запослених у просеку ће 84% бити финансирано из буџета локалне самоуправе док ће се преосталих 16% финансирати из буџета Републике Србије (приход који се остварује на основу броја ПП група).

Економска класификација 412 – Социјални доприноси на терет послодавца-8.091.268 динара

Планирана средства у износу од 6.788.268,00 динара –извор финансирања 01, односе се на припадајуће доприносе на терет послодавца који се обрачунава у складу са Законом а, 1.303.000,00 динара са извора 07-буџет Републике.

Економска класификација 413 – Накнаде у природи-450.000 динара

За поклон бон поводим међународнаг дана жена планирано је 332.000,00 динара из буџета локалне самоуправе. Планирано је да бонове добију све припаднице лепшег пола, запослене на неодређено и на одређено време.

Накнада трошкова за превоз до посла и са посла (маркице) биће исплаћена из средстава од уплате родитеља за боравак деце у вртићу, а износ овог расхода је 118.000,00 динара у 2017.години. Маркице су планиране за запослене који користе аутобус као превоз до посла и са посла.

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 динара и исплаћиваће се из прихода од уплате родитеља. Ова накнада се исплаћује запосленима јер користе сопствени превоз због лоше аутобуске везе за долазак и одлазак са посла, али у висини цене месечне маркице по путним зонама (ценовник „Арива Литас“).

Економска класификација 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи 910.000 динара

Планирана средства у износу од 910.000 динара бруто за исплату јубиларних награда у 2017.години (Члан 74. Правилника о раду установе). У табели 3. се налазе имена и презимена запослених који навршавају 10, 20, 30 и 35 година радног стажа до краја 2017. године. Предвиђено је да награде буду исплаћене поводом Дана установе.

Напомена: Посебан колективни уговор за запослене у предшколским установама се тренутно налази на доради, односно на исправци неких чланова овог уговора. У колико дође до измена, везаних за износе који су планирани да буду исплаћени, Финансијски план ће накнадно бити усаглашен и измењен.

ГОДИНА	2017.	
ЈУБИЛА РНА НАГРАД А	Износ	Име и презиме запосленог
за 10 година:	31.260	Михајловић Ивана
	31.260	Михајловић Снежана
УКУПНО ЗА 10 ГОДИНА	62.520	
за 20 година	64.870	Богдановић Зорица
	64.870	Богосављевић Мага
	64.870	Глигоровски Татјана
	64.870	Грујић Живанка
	64.870	Иванкић Сузана
	64.870	Милетић Тијана
	64.870	Станисављевић Оливера
	64.870	Станојловић Славица
УКУПНО ЗА 20 ГОДИНА	518.960	
за 30 година	97.930	Аранђеловић Невенка
	97.930	Обрадовић Невенка
УКУПНО ЗА 30 ГОДИНА	195.860	
за 35 година	121.000	Ивковић Раница
УКУПНО ЗА 35 ГОДИНА	121.000	
УКУНО:	910.000	

Табела 3

Економска класификација 421 – Стални трошкови-6.714.600 динара

Од укупно планираних средстава за сталне трошкове у 2017.годин 1.430.520,00 динара предвиђено је за исплату дуга према КЈП „Извор“, а на основу Споразума о репограму дуга. Целокупан износ је планиран из извора 01-буџет локалне самоуправе.

Остали стални трошкови укупном износу од 5.284.080,00 динара биће финансирани делом из прихода од уплате родитеља, делом из средстава од Републике, а највећим делом из буџета локалне самоуправе и односе се на финансирање следећих сталних трошкова:

-**трошкови платног промета** планирани су у износу од 220.000,00 динара, из прихода од уплате родитеља за боравак деце у вртићу и 120.000,00 из буџета Републике 100.000 (на основу укупно планираних расхода у наредној години),

-**трошкови електричне енергије** планирани су у износу од 1.100.000 динара, -980.00,00 динара 01-из буџета локалне самоуправе,

-120.000,00 динара 07-приход од Републике

на основу досадашње потрошње електричне енергије и очекиваног раста цена у наредној години,

-**трошкови грејања** у централном објекту планирани су у износу од 2.881.080,00 динара (240.090,00 динара месечно-пројекат), извор 01- 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**, одвоз смећа из издвојених објеката у Великом Лаолу, Каменову и Шетоњу, планиране су у износу од 113.000 динара, извор 01-из буџета локалне самоуправе. За остале комуналнеуслуге-рад канализатора и слично планирано је 50.000,00 динара такође из буџета локалне самоуправе;

-**услуге осигурања имовине** планирано је 370.000 динара на годишњем нивоу из прихода од уплате родитеља за боравак деце

-**услуге осигурања деце** планирано је 100.000 динара на годишњем нивоу из сопствених прихода (уплате родитеља за осигурање деце);

-**услуге заштите имовине** планирано је 40.000 динара на годишњем нивоу, на основу досадашњег уговора са урачунатим могућим повећањем у наредној години, из прихода од уплате родитеља

-**услуге дератизације**- планирано је у износу од 100.000 динара, износ добијен на основу досадашњег уговора, финансираће се из прихода од уплате родитеља за боравак деце у вртићу.

-**услуге комуникација**- планирано је у износу од 240.000 динара, на основу овогодишње потрошње са урачунатим могућим повећањем цене- финансираће се из прихода од уплате родитеља за боравак деце:

- фиксни телефони- 75.000,00 динара

-интернет- 45.000,00 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-330.000 динара

Планирана средства у укупном износу од 330.000,00 динара односе се финансирање:

- дневице за службена путовања- 50.000,00 динара
- трошкови превоза на службеним путовањима- 70.000,00 динара
- трошкови смештаја на службеним путовањима- 120.000,00 динара
- превоз ученика-деце на такмичења и манифестације- 50.000,00 динара
- остали трошкови службених путовања у земљи- 40.000,00 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.

Економска класификација 423 – Услуге по уговору-2.138.000 динара

Планирана средства на овој економској класификацији односе се на расходе који ће се финансирати из следећих извора:

- из буџетских средстава (01-извор финансирања) у износу од 1.124.000,00 динара, за услуге образовања и усавршавања запослених у износу од 100.000,00 динара колико је потребно за организовање једног заједничког семинара за васпитно-образовни кадар, 150.000,00 динара за репрезентацију, односно за организовање Дечјих регионалних пролећних игара у нашој установи, као и за обележевање Дана установе и 462.000,00 динара за исплату накнаде председнику Управног одбора (15.930,00 динара месечно). И овде су урачунаде заостале исплате из 2015., 2016. године предходном председнику УО као и надокнада за новог председника УО за 12 месеци у 2017.години.
- дневнице члановима Управног одбора у износу 252.000 динара (1.200 динара по члану УО, а по одржаној седници, у просеку једном месечно). Планирано је да се у 2017 години исплате и све заостале дневнице из 2015. и 2016. године као и дневнице за седнице које ће се одржавати у 2017. години. Извор финансирања 01-буџет локалне самоуправе.
- За услуге штампања предвиђено је 50.000,00 динара, за умножавање скупштинског материјала и слично.
- За остале опште услуге, (неискоришћен годишњи одмор) планирано је 100.000,00 динара из буџета локлне самоуправе, пренет дуг из предходне године.
- 10.000,00 динара из буџета је планирано за чланарине.
- из прихода од уплате родитеља у укупном износу 538.000,00 динара за финансирање следећих услуга:
 - компјутерске услуге-одржавање софтвера у износу од 168.000,00 динара,
 - услуге образовања и усавршавања запослених у износу од 100.000,00 динара, за одржавање другог семинара васпитно-образовни кадар
 - за котизације за учешће на семинарима и сајмовима предвиђено је 90.000,00 динара
 - за објављивље тендера 30.000,00 динара
 - трошкови репрезентације у износу од 150.000,00 динара, за организовање манифестација у установи, за Славу и такође за Дан установе.

- из буџета РС (07-извор финансирања) у износу од 400.000,00 динара за помоћне раднике при школама где се организује ППП, исплаћује се по 10% од минималне зараде за десеторо ангажованих лица
- 76.000,00 динара за исплату доприноса волонтерима и приправницима у установи.

Економска класификација 424 – Специјализоване услуге-700.000 динара

Планирано је да укупан износ буде финансиран из средстава од уплате родитеља за боравак деце у вртићу а, за финансирање следећих расхода:

- услуге јавног здравља-инспекција и анализа планиран је износ од 450.000,00 динара
- услуге контроле безбедности и здравља на раду је планиран износ од 120.000 динара
- услуге одржавања лифта, редовна месечна контрола планиран је износ од 50.000,00 динара.
- Остале специјализоване услуге у износу од 80.000,00

Економска класификација 425 – Текуће поправке и одржавање-450.000 динара

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од 200.000,00 динара из буџетских средстава за текуће поправке и одржавање зграде,

Из прихода од уплате родитеља за боравак деце у вртићу у износу од 250.000 динара:

- текуће поправке и одржавање опреме за саобраћај у износу од 80.000 динара,
- текуће поправке и одржавање опреме за домаћинство у износу од 80.000 динара
- текуће поправке и одржавање остале административне опреме у износу 90.000 динара

Економска класификација 426 – Материјал-8.372.000 динара

Са ове позиције из буџетских средстава локалне самоуправе планирано је да буде утрошено 948.000,00 динара за следеће расходе:

- 538.000,00 динара за намирнице за припрему хране за децу из материјално-социјално угрожених породица

- 40.000,00 динара за хемијска средства за чишћење и хигијенске производе такође за децу из социјално-материјално угрожених породица

- 120.000,00 динара за потрошни материјал (материјали за поправке и одржавање објекта, медицински и други материјал)

- 250.000,00 динара за набавку калориметра на централном грејању који смо у обавези да уградимо како би смо могли да пратимо потрошњу грејања у установи.

Из прихода од уплате родитеља за боравак деце у вртићу, у износу од 7.194.000,00 динара планирано финансирање следећих расхода:

-намирнице за припрему хране у централном објекту и у објектима у Великом Лаолу, Шетоњу и Каменову у износу од 5.812.000,00 динара

-хемијски производи за одржавање хигијене у износу од 382.000,00 динара

-трошкови горива и осталог материјала за саобраћај у износу од 240.000,00 динара

-радна обућа и одећа у износу од 80.000 динара

-канцеларијски материјал у износу од 120.000 динара

-материјали за пољопривреду – цвеће, хумус и сл.10.000,00

-стручна литература за редовне потребе запослених у износу од 80.000,00 динара.

- дидактички материјал-материјали за образовање у износу од 240.000 динара
 - 180.000,00 динара за потрошни материјал (материјали за поправке и одржавање објекта, медицински и други материјал)
 - резервни делови и други потрошни материјали у износу од 50.000,00 динара.
- Из буџета Републике за материјале је предвиђено 230.000,00 динара и то:
- 100.000,00 динара за хемијска средства за одржавање хигијене
 - 50.000,00 динара за остали потрошни материјал
 - 80.000, 00 динара за материјал за образовање.

Економска класификација 465-Остале текуће донације по закону-2.670.644

динара

Планирана средства по овој економској класификацији у износу од 2.670.644,00 динара представљају разлику између цене рада до новембра 2014.године и нове цене рада од децембра 2015.године, зараде исплаћене у фебруару 2016. године (са повећањем од 4%). Овај износ је директно везан за промену цене рада, односно средства на овој позицији се смањују сразмерно повећању цене рада. Међутим, за најављених 6% повећања у просвети локална самоуправа (како нам је незванично саопштено) вероватно неће имати довољно средстава.

Економска класификација 482 – Остали порези, такес и регистрација возила 150.000

За регистрацију возила је у 2017. години планиран износ од 75.000,00 и за уплату репрограма пореској управи по решењу број: 078-433-25-02510/2016 (реч је од дугу из 2003.године, а настао је због погрешно уплаћеног- не прокњиженог доприноса) у износу од 42.000,00 динара и 33.000,00 динара за остале порезе, обавезне таксе и слично.

Економска класификација 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова 20.000

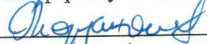
Позиција је отворена уколико буде потребе за овом врстом исплате, извор финансирања је буџет општине.

Економска класификација 512- Машине и опрема-180.000 динара

За набавку нове опреме у 2017. години је планиран износ од 180.000 динара, из осталих прихода , уколико се укаже потреба за набавком опреме као замена за расходовану опрему или за потребе побољшања услова рада:

- за набавку намештаја 50.000,00 динара
- за набавку електронске опреме 60.000,00 динара
- за набавку опреме за образовање 50.000,00 динара
- за набавку опреме за домаћинство 20.000,00 динара.

Шеф рачуноводства


Соња Марјановић

Председник Управног одбора


Миодраг Мандушић

Директор


Ивановић Наташа

