

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, 142/14, 68/15-др.Закон, 103/15, 99/19, 113/17, 95/18 и 31/19), члана 57. Закона о основама система образовања и васпитања („Службени гласник РС“ бр. 88/2017, 27/2018 и 10/2019), и члана 33. Статута Предшколске установе „Галеб“, Управни одбор ПУ „Галеб“ Петровац на Млави на седници одржаној 29.12.2020 . године доноси:

Република Србија
Предшколска установа „Галеб“

ОДЛУКУ

Број 563-1/20

29.12. 2020 год.
Петровац на Млави

1. Усваја се Финансијски план за 2021. 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 2021. години.

Посебан део Финансијског плана садржи:

- Захтев за финансирање програма у 2021. години
- Образложење захтева за финансирање програма у 2021. години

Ова Одлука ступа на снагу даном доношења.

Финансијски план за 2021. годину је саставни део ове Одлуке.

ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА


Зоран Ђорђевић
Зоран Ђорђевић

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, 142/14, 68/15-др.Закон, 103/15, 99/19, 113/17, 95/18 и 31/19), члана 57. Закона о основама система образовања и васпитања („Службени гласник РС“ бр. 88/2017, 27/2018 и 10/2019), и члана 33. Статута Предшколске установе “Галеб”, Управни одбор ПУ „Галеб“ Петровац на Млави на седници одржаној 29.12.2020. године доноси:

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2021. ГОДИНУ

У складу са Планом рада установе за радну 2020/2021. годину и Мрежом установе за радну 2020/2021. године, а на основу Одлуке о буџету општине Петровац на Млави за 2021. годину, број 020-276/2020-02 од 18.12. 2020. године, Предшколска установа „Галеб“ доноси Финансијски план за 2021. годину који се састоји од општег и посебног дела.

I ОПШТИ ДЕО

Општи део Финансијског плана чине: профил корисника и укупна планирана средства за финансирање у 2021. 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 основним школама (у радној 2020/21. години формирано је 12 група).

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 објекту у Великом Лаолу организује се целодневни боравак за децу узраста од 3 до 5,5 година, као и за децу узраста од 5,5 до 7 година.

У Шетоњу је од септембра продужен рад са 4 на 6 сати дневно за децу која похађају обавезни припремни предшколски програм (од 5,5 до 7 година) и децу млађег узраста (од 3 до 5,5 година).

Објекат је укључен у Међународни програм ЕКО ШКОЛЕ.

Табела бр.1: Материјални услови за остваривање делатности у 2021. 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

2. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ФИНАНСИРАЊЕ У 2021. ГОДИНИ

Планирани расходи и издаци у 2021. години из средстава буџета општине су:	
411-Плате, додаци и накнаде запослених	61.991.067,00
412-Социјални доприноси на терет послодавца	10.223.816,00
413-Накнаде у натури	255.000,00
415-Накнаде трошкова за превоз на посао и са посла	2.500.000,00
416-Награде запосленима и остали посебни расходи	1.300.000,00
421-Стални трошкови	4.942.080,00
422-Трошкови путовања	570.000,00
423-Услуге по уговору	1.297.760,00
424-Специјализоване услуге	710.000,00
425-Текуће поправке и одржавање	920.000,00
426-Материјал	8.510.000,00
441-Камате на куповину путем лизинга	40.000,00
482-Порези и таксе	100.000,00
511-Зграде и грађевински објекти –пројектна документација	500.000,00
512-Машине и опрема	434.000,00
УКУПНО:	94.293.723,00

Планирани расходи и издаци у 2021. години из средстава Републике	
411- Плате, додаци и накнаде запослених	7.000.000,00
412- Социјални доприноси на терет послодавца	1.253.000,00
421-Стални трошкови	347.000,00
423-Услуге по уговору	400.000,00
УКУПНО:	9.000.000,00

Планирани расходи и издаци у 2021. години из средстава Нераспоређеног вишка прихода из ранијих година	
411- Плате, додаци и накнаде запослених	5.188.000,00
412- Социјални доприноси на терет послодавца	874.000,00
УКУПНО:	6.062.000,00

II ПОСЕБАН ДЕО

1- Образложење захтева за финансирање програма

Предшколска установа „Галеб“ тренутно има 77 запослених на неодређено време и једно постављено лице (директор установе). У 2021. години у радни однос на одређено време биће укупно 10 васпитача запослени као замена васпитачима на породилском и боловању преко 30 дана, повећаног обима посла и продуженог боравка у Шетоњу са 4 на 6 сати. У табели 2 се налази број извршилаца по радном месту.

Табела бр.2: Број запослених на неодређено време

Ред. бр.	Назив радног места	Број извршилаца
1.	Директор	1
2.	Помоћник директора	1
3.	Васпитач	36(+10 на одређено)
4.	Медицинска сестра-васпитач	9
5.	Стручни сарадници (психолог, логопед)	2
5.	Васпитач - дефектолог	1
6.	Књижничар	1
7.	Сарадник за унапређивање превентивне здравствене заштите	1
8.	Сарадник – медицинска сестра за превентивну здравствену заштиту и негу	1
9.	Секретар установе	1
10.	Руководилац финансијско-рачуноводствених послова	1
11.	Дипломирани економиста за финансијско–рачуноводствене послове	1
12.	Самостални финансијско-рачуноводствени сарадник	2
13.	Возач-економ	1
14.	Магационер	1
15.	Главни кувар	1
16.	Кувар	2
17.	Сервирка	5
18.	Спремачица	10
УКУПНО:		78(+10 на одређено)

Економска класификација 411000 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)- 74.179.067,00 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 6б).

Средства за зараде су планирана на основу најављеног повећања минималне зараде на 183,93 динара по сату и повећања цене рада од јануара од 3,5 % и априла од 1,5% . Из буџета општине планирано је 61.991.067,00 динара, из буџета Републике 7.000.000,00 динара и из средстава нераспоређеног вишка прихода из ранијих година 5.188.000,00 динара, што укупно износи 74.179.067,00 динара.

Економска класификација 412000 – Социјални доприноси на терет послодавца- 12.350.816,00 динара

За припадајуће доприносе на терет послодавца који се обрачунавају у складу са Законом, планирано је 12.350.816,00 динара.

Из буџета општине планирано је 10.223.816,00 динара, из буџета Републике 1.253.000,00 динара и из средстава нераспоређеног вишка прихода из ранијих година 874.000,00 динара, што укупно износи 12.350.816,00 динара.

Економска класификација 413000 – Накнаде у натури – 255.000,00 динара

Целокупан износ на овој позицији је планиран за набавку новогодишњих пакетића за децу запослених, а 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. 97/2020).

Економска класификација 415000- Накнада трошкова за превоз до посла и са посла- 2.500.000 динара

За трошкове путовања у оквиру редовног рада (долазак и одлазак са посла) за запослене којима се исплаћује накнада, а на основу приложене документације, планирано је 2.500.000,00 динара. Ова накнада се исплаћује у висини цене месечних маркица сразмерно броју дана долазака и одлазака са посла.

Економска класификација 416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи 1.300.000 динара

За исплату јубиларних награда у 2021. години планирана су средства у износу од 1.300.000,00 динара. 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. 97/2020)

У табели 3. се налазе имена и презимена запослених који навршавају 10, 20, 30 и 35 година радног стажа до краја 2021. године.

Табела бр. 3: Јубиларне награде у 2021. години

Име и презиме запосленог	Датум стицања права	10 година	20 година	30 година	35 година
Катарина Мијајловић	12.02.2021.	½ просечне зараде у Републици			
Нела Васић	01.09.2021.				2 просечне зараде у Републици
Јасмина Поповић	01.09.2021.				2 просечне зараде у Републици
Татјана Мирковић	01.09.2021.			1,5 просечне зараде у Републици	
Слађана Божић	02.09.2021.			1,5 просечне зараде у Републици	
Снежана Аврамовић	02.09.2021.	½ просечне зараде у Републици			
Мирјана Стевановић	02.09.2021.	.		1,5 просечне зараде у Републици	
Сања Панић	21.09.2021.		1 просечна зарада у Републици		
Горан Живковић	10.10.2021.				2 просечне зараде у Републици
Мирјана Мијатовић	24.10.2021.		1 просечна зарада у Републици		
Тијана Атанасковић	01.11.2021.	½ просечне зараде у Републици			
Наташа Рајковић	01.11.2021.	½ просечне зараде у Републици			

Економска класификација 421000 – Стални трошкови- 5.289.080,00 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 1.300.000,00 динара, на основу тренутне потрошње електричне енергије и могућег раста цена у наредној години;
 - **трошкови грејања** у централном објекту планирани су у износу од 2.520.000,00 динара, за редовне обавезе по месечним обрачунима и за отплату дуга из наредних година.
 - **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 76.200,00 динара;
 - **услуге осигурања** зграде, опреме и запослених планирано је 700.000,00 динара на годишњем нивоу. У овај износ осигурања је урачунато и осигурање свих возила приликом регистрације;
 - **услуге заштите имовине** планирано је 40.800,00 динара на годишњем нивоу, (3.400,00 динара месечно) за праћење алармног система;
 - **услуге дератизације** - планирано је у износу од 102.000,00 динара (износ добијен на основу уговора , 8.500,00 динара месечно);
 - **услуге комуникација** - планирано је у износу од 310.000,00 динара, на основу овогодишње потрошње, за следеће расходе:
 - фиксни телефони – 100.000,00 динара
 - услуге мобилног телефона -200.000,00 динара
 - ПТТ услуге - 10.000,00 динара
- Овај расход је предвиђен и уређује се Правилником о употреби службених телефона.

Економска класификација 422000 – Трошкови путовања- 570.000 динара

За трошкове путовања је у 2021. години планирано 570.000,00 динара, за финансирање следећих расхода:

- дневнице за службена путовања- 150.000,00 динара;
- трошкови смештаја на службеним путовањима- 150.000,00 динара;
- превоз ученика-деце на такмичења и манифестације као и накнада трошкова превоза деце на похађање припремног предшколског програма - 270.000,00 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. 97/2020).

Економска класификација 423000 – Услуге по уговору- 1.697.760,00 динара

Са ове позиције је планирано финансирање следећих расхода:

- 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. Овај износ је планиран за организовање заједничког семинара за васпитно-образовно особље;
- за котизације за учествовање на семинарима и манифестацијама планирано је 90.000,00 динара;
- за остале издатке за стручно образовање планирано је 10.000,00 динара;
- за услуге штампања планирано је 20.000,00 динара;
- за објављивање тендера планирано је 40.000,00 динара у „Сл.гласнику РС“ за јавну набавку велике вредности;
- за репрезентацију је планирано 400.000,00 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 700.000,00 динара;
- за остале стручне услуге планирано је 70.000,00 динара, за исплату доприноса волонтерима и приправницима у установи.

Економска класификација 424000 – Специјализоване услуге-710.000,00 динара

Укупно планирана средства на овој позицији се односе на следеће расходе:

- за услуге јавног здравља - инспекција и анализа планиран је износ од 450.000,00 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 исправности противпожарне инсталације и испитивање услова радне средине, планиран је износ од 96.800,00 динара.

Економска класификација 425000 – Текуће поправке и одржавање – 920.000,00 динара

За текуће поправке и одржавање зграде је планирано 500.000,00 динара:

- за молерске радове је планирано 400.000,00 динара. Радне собе у којима бораве деца је неопходно окречити сваке године из хигијенских разлога. Пре почетка радне године, а за време колективног годишњег одмора, планира се извршење ових радова;

- за остале текуће поправке и одржавање зграде планирано је 100.000,00 динара;

За текуће поправке и одржавање опреме је планирано 420.000,00 динара за следеће:

- за текуће поправке и одржавање опреме за саобраћај у износу од 150.000,00 динара;

- за текуће поправке и одржавање опреме за домаћинство у износу од 150.000,00 динара;

- за текуће поправке и одржавање остале административне опреме у износу

- 120.000,00 динара.

Економска класификација 426000– Материјал- 8.510.000,00 динара

У 2021. години за материјалне трошкове укупно је планирано 8.510.000,00 динара за следеће расходе:

- 120.000,00 динара за канцеларијски материјал;

- 120.000,00 динара је планирано за набавку радне одеће и обуће за васпитаче и помоћно особље;

- 10.000,00 динара за пољопривредни материјал, материјали за уређивање дворишта;

- 100.000,00 динара за стручну литературу за редовне потребе запослених;

- 230.000,00 динара за гориво;

- 230.000,00 динара за материјале за образовање и дидактичка средства;

- 150.000,00 динара за набавку медицинског материјала - хируршке капе, рукавице и сличан материјал који користи помоћно и кухињско особље;

- 600.000,00 динара за хемијска средства за чишћење и хигијенске производе;

- 6.500.000,00 динара за намирнице за припрему хране, obroka 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 за посебне намене);

- 100.000,00 динара за алат и инвентар, средства за рад при одржавању хигијене и остали потрошни кухињски инвентар;

- 150.000,00 динара за набавку резервних делова (кухиња, вешерај и остало) уколико буде неопходна замена постојећих.

Економска класификација 441000– Камате на куповину путем лизинга – 40.000,00 динара

Ова средства су опредељена за отплату камате у току 2021. године за ауто набављен у 2019. години путем лизинга.

Економска класификација 482000–Остали порези, таксе и регистрација возила
100.000,00 динара

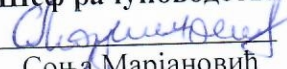
За регистрацију возила, два путничка аутомобила и мини буса, у 2021. години планиран је износ од 90.000,00 динара, а за остале порезе и таксе 10.000,00 динара.

Економска класификација 511000-Зграде и грађевински објекти – 500.000,00 динара

За израду пројектне документације за изградњу крова на централном објекту планирано је 500.000,00 динара. Пројекат је непходан да бисмо аплицирали за донацију.

Економска класификација 512000-Машине и опрема – 434.000,00 динара

За набавку опреме за саобраћај путем лизинга у 2021. години се издваја 434.000,00 динара, за ауто набављен у 2019.години.

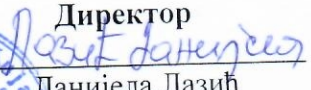
Шеф рачуноводства

Соња Марјановић

Председник Управног одбора





Директор


Данијела Лазич