

Број 567-1/21

29.12.2021. год.
Петровац на Млави

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, 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 29.12.2021. године доноси:

ОДЛУКУ

1. Усваја се Финансијски план за 2022. годину Предшколске установе "Галеб"- Петровац на Млави усклађен са Одлуком о буџету за 2022. годину број: 020-198/2021-02 од 17.12.2021. године.
2. Финансијски план садржи Општи и Посебан део.

Општи део Финансијског плана садржи:

- профил установе
- планирана средства за финансирање у 2022. години.

Посебан део Финансијског плана садржи:

- Захтев за финансирање програма у 2022. години
- Образложење захтева за финансирање програма у 2022. години

Ова Одлука ступа на снагу даном доношења.

Финансијски план за 2022. годину је саставни део ове Одлуке.

ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА



Zoran Borjević
Зоран Ђорђевић

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, 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 29.12.2021. године доноси:

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2022. ГОДИНУ

У складу са Планом рада установе за радну 2021/2022. годину и Мрежом установе за радну 2021/2022. године и Одлуком о буџету за 2022. годину број 020-198/2021-02 од 17.12.2021. године Предшколска установа „Галеб“ доноси **Финансијски план за 2022. годину.**

Финансијски план се састоји од Општег и Посебног дела.

I ОПШТИ ДЕО

Општи део Финансијског плана чине: профил корисника и укупна планирана средства за финансирање у 2022. 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 2021/22. 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 која похађају припремни предшколски програм.

У Каменову се од септембра ове године продужава рад са 4 на 6 сати дневно, као што је учињено са објектом у Шетоњу од септембра 2020. године, 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 у Шетоњу је укључен у Међународни програм ЕКО ШКОЛЕ.

Табела бр.1: Материјални услови за остваривање делатности у 2022. 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 2022. ГОДИНИ

Планирани расходи и издаци у 2022. години из средстава буџета општине су:	
411-Плате, додаци и накнаде запослених	72.141.650,00
412-Социјални доприноси на терет послодавца	12.015.310,00
413-Накнаде у натури	250.000,00
414-Отпремнине и помоћи	370.000,00
415-Накнаде трошкова за превоз на посао и са посла	2.000.000,00
416-Награде запосленима и остали посебни расходи	1.843.000,00
421-Стални трошкови	5.170.000,00
422-Трошкови путовања	570.000,00
423-Услуге по уговору	1.498.000,00
424-Специјализоване услуге	750.000,00
425-Текуће поправке и одржавање	920.000,00
426-Материјал	8.731.000,00
441-Камате на куповину путем лизинга	36.000,00
482-Порези и таксе	100.000,00
512-Машине и опрема	485.000,00
УКУПНО:	106.879.960,00

Планирани расходи и издаци у 2022. години из средстава Републике	
411- Плате, додаци и накнаде запослених	9.650.000,00
412- Социјални доприноси на терет послодавца	1.603.000,00
421- Стални трошкови	347.000,00
423- Услуге по уговору	400.000,00
УКУПНО:	12.000.000,00

II ПОСЕБАН ДЕО

1- Образложење захтева за финансирање програма

У табели је приказан број запослених на неодређено и одређено време и директор установе. У 2022. години у радном односу на одређено време биће 11 васпитача и то: 1 васпитач до истека мандата директора, 1 васпитач као замена лицу именованом на функцију народног посланика, 1 васпитач као замена васпитачу на месту помоћника директора, 1 васпитач као замена васпитачу на породилском одсуству, 1 васпитач до истека породилског одсуства, 2 васпитача за рад у издвојеном објекту у Шетоњу и Каменову због полудневног боравка деце, 2 васпитача за рад у припремним предшколским групама при школама и 2 васпитача као замена радницама на трудничком боловању. Такође, на одређено време биће запослене и 3 спремачице, две за рад у централном објекту и једна за рад у Великом Лаолу где се организује целодневни боравак, као и кувар који ће мењати запослену која се налази на боловању преко 30 дана.

Од укупно 91 запосленог у масу за зараде улази 86 запослених.

Кадар ПУ „Галеб“ Петровац на Млави у радној 2021/22. години

Ред. бр.	Назив радног места	Број извршилаца
1.	Директор	1
2.	Помоћник директора	1
3.	Васпитач	35+10 + 1 породилско одређено
4.	Васпитач-дефектолог	1
5.	Медицинска сестра-васпитач	9
6.	Стручни сарадници (психолог, логопед)	2
7.	Књижничар	1
8.	Сарадник за унапређивање превентивне здравствене заштите	1
9.	Сарадник – медицинска сестра за превентивну здравствену заштиту и негу	1
	Секретар установе	1
11.	Руководилац финансијско-рачуноводствених послова	1

12.	Дипломирани економиста за финансијско– рачуноводствене послове	1
13.	Самостални финансијско-рачуноводствени сарадник	2
14.	Возач-економ	1
15.	Магационер	1
16.	Главни кувар	1
17.	Кувар	3+1(замена запослене на боловању преко 30 дана)
18.	Сервирка	5
19.	Спремачица	8+3
У К У П Н О:		76+15 91

Економска класификација 411000 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)-81.791.650,00 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 броја запослених за школску 2021/2022. годину, односно за 86 запослених, са повећањем од 7% и 0,4% за исплату минулог рада, као и повећане нето цене минималне зараде са 183,93 динара на 201,22 динара, а на основу ревидираног Упутства за припрему буџета општине Петровац на Млави

Из буџета општине планирано је 72.191.650,00 динара, из буџета Републике 9.600.000,00 динара, што укупно износи 81.791.650,00 динара.

Економска класификација 412000 – Социјални доприноси на терет послодавца-13.618.310,00 динара

За припадајуће доприносе на терет послодавца који се обрачунавају у складу са Законом, планирано је 13.618.310,00 динара, са урачунатим повећањем од 7% и 0,4% за исплату минулог рада и повећане нето цене минималне зараде са 183,93 динара на 201,22 динара .

Из буџета општине планирано је 11.965.310,00 динара, а из буџета Републике 1.653.000,00 динара.

Економска класификација 413000 – Накнаде у натури – 250.000,00 динара

За набавку новчаних честитки за децу запослених планирано је 215.000,00 динара, а на основу Закона о раду и 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).

За маркице за превоз до посла и са посла планирано је 35.000,00 динара за запослене којима је повољнији овај начин путовања.

Економска класификација 414000 –Отпремнине и помоћи – 370.000,00 динара

У 2022. години планирана је исплата две отпремнине за одлазак у редовну пензију, секретару установе Мирољубу Лазаревићу почетком године и крајем године сервирки Братислави Јовић.

Економска класификација 415000- Накнада трошкова за превоз до посла и са посла- 2.000.000 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 2.000.000,00 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 1.843.000 динара

За исплату јубиларних награда у 2022. години планирана су средства у износу од 1.843.000,00 динара. Предвиђено је да награда буде исплаћена запосленом у року од 30 дана од дана стицања права на јубиларну награду. Награде ће бити исплаћене на основу Закона о раду и 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)

У табели 3. се налазе имена и презимена запослених који навршавају 10, 20, 30 и 35 година радног стажа до краја 2022. године.

Име и презиме запосленог	Датум стицања права	10 година	20 година	35 година
Стевановић Ивана	02.01.2022.		1 просечна зарада у Републици	
Тителац Десанка	14.01.2022.		1 просечна зарада у Републици	
Богдановић Зорица	08.02.2022.			2 просечне зараде у Републици
Васић Иван	09.02.2022.	½ просечне зараде у Републици		
Лазаревић Мирјана	10.02.2022.		1 просечна зарада у Републици	
Марковић Милена	10.04.2022.	½ просечне зараде у Републици		
Аранђеловић Невенка	12.04.2022.			2 просечне зараде у Републици
Јевремовић Данијела	11.05.2022	½ просечне зараде у Републици		
Мартиновић Силвана	30.05.2022.		1 просечна зарада у Републици	
Трифунровић Зорана	19.07.2022.	½ просечне зараде у Републици		
Лазевић Данијела	20.08.2022.		1 просечна зарада у Републици	
Лазаревић Ана	03.09.2022.	½ просечне зараде у Републици		
Ивић Марија	03.09.2022.	½ просечне зараде у Републици		
Обрадовић Невенка	05.09.2022.			2 просечне зараде у Републици
Ђорђевић Биља	18.11.2022.		1 просечна зарада у Републици	

Табела 3.

Економска класификација 421000 – Стални трошкови- 5.517.000,00 динара

У сталне строшкове улази финансирање следећих расхода:

- **трошкови платног промета** планирани су у укупном износу од 150.000,00 динара, (на основу укупно планираних расхода у наредној години);
 - **трошкови електричне енергије** планирани су у износу од 1.440.000,00 динара, на основу тренутне потрошње електричне енергије и могућег раста цена у наредној години;
 - **трошкови грејања** у централном објекту планирани су у износу од 2.500.000,00 динара, за редовне обавезе по месечним обрачунима.
 - **трошкови грејања** у издвојеном објекту у Шетоњу за набавку дрва планирано је 47.000,00 динара;
 - **комуналне услуге** - рад канализатора и слично планирано је 87.200,00 динара;
 - **услуге заштите имовине** планирано је 40.800,00 динара, (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 осигурања** зграде, опреме и запослених планирано је 800.000,00 динара, а у овај износ је урачунато и осигурање свих возила приликом регистрације;
 - **услуге комуникација** - планирано је у износу од 350.000,00 динара, на основу овогодишње потрошње, за следеће расходе:
 - фиксни телефони – 110.000,00 динара
 - услуге мобилног телефона - 220.000,00 динара
 - ПТТ услуге - 20.000,00 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 2022. 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- 1.897.760,00 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 270.000,00 динара, 70.000,00 за исплату доприноса волонтерима и приправницима у установи и 200.000,00 динара за исплату накнаде за неискоришћен годишњи одмор запосленој на одређено време која се налази на породилском одсуству.

Економска класификација 424000 – Специјализоване услуге-750.000,00 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, одржавање сајта и испитивање услова радне средине планирано је 136.800,00 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, планирају се ови радови;

- 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- 8.731.000,00 динара

У 2022. години за материјалне трошкове укупно је планирано 8.731.000,00 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;

- 130.000,00 динара за стручну литературу за редовне потребе запослених;

- 250.000,00 динара за гориво;

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

- 120.000,00 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;

- 6.678.000,00 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;

- 223.000,00 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 – 36.000,00 динара

За ауто набављен у 2019. години путем лизинга за отплату камате у току 2022. године планирано је 36.000,00 динара.

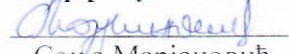
Економска класификација 482000 – Остали порези, таксе и регистрација возила 100.000,00 динара

За регистрацију возила, два путничка аутомобила и мини буса, у 2022. години планиран је износ од 60.000,00 динара, а за остале порезе и таксе 40.000,00 динара.

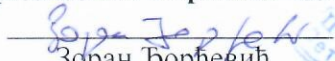
Економска класификација 512000 - Машине и опрема – 485.000,00 динара

За исплату обавеза по уговору за набавку опреме за саобраћај путем лизинга у 2022. години је планирано 420.000,00 динара, за ауто набављен у 2019. години.
За набавку рачунарске опреме за правну и рачуноводствену службу планирано је 50.000,00 динара и за набавку канцеларијског намештаја 15.000,00 динара.

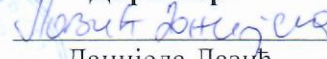
Шеф рачуноводства


Соња Марјановић

Председник Управног одбора


Зоран Борђевић

Директор


Данијела Лазивић

