

614

26.12.2023. год.

Петровац на Млави

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 119. Став 1, тачка 4) Закона о основама система образовања и васпитања („Службени гласник РС“ бр. 88/2017, 27/2018, 10/2019, 27/18-др. Закон, 6/2020 и 129/2021), и члана 33. Статута Предшколске установе „Галеб“ , а на основу Одлуке о буџету општине Петровац на Млави за 2024. годину број 020-240/2023-02 од 20.12.2023. годину, Управни одбор ПУ „Галеб“ Петровац на Млави на седници одржаној 26.12.2023. године доноси :

### О Д Л У К У

1. Доноси се Финансијски план за 2024. 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 2024. години.

**Посебан део Финансијског плана садржи:**

- Захтев за финансирање програма у 2024. години
- Образложење захтева за финансирање програма у 2024. години

Ова Одлука ступа на снагу даном доношења.

Финансијски план за 2024. годину је саставни део ове Одлуке.

ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА

  
Зоран Ђорђевић



**Република Србија  
Општина Петровац на Млави  
Предшколска установа “Галеб”**

**ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2024. ГОДИНУ**

ПЕТРОВАЦ НА МЛАВИ  
Децембар 2023. године

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 119. став1, тачка 4) Закона о основама система образовања и васпитања („Службени гласник РС“ бр. 88/2017, 27/2018, 10/2019, 27/18-др. Закон, 6/2020, 129/2021 и 92/23), и члана 33. Статута Предшколске установе „Галеб” , а у складу са чл. 50. Закона о буџетском систему и на основу Одлуке о буџету општине Петровац на Млави за 2024. годину број 020-240/2023-02 од 20.12.2023. годину, Управни одбор ПУ „Галеб“ Петровац на Млави на својој редовној седници одржаној 26.12.2023. године доноси усклађен:

## **ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2024. ГОДИНУ**

У складу са Планом рада установе за радну 2023/2024. годину и Мрежом установе за радну 2023/2024. године, а на основу Одлуке о буџету општине Петровац на Млави за 2024. годину, број 020-240/2023-02 од 20.12.2023. годину Предшколска установа „Галеб“ доноси Финансијски план за 2024. годину.

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 2024. години.

#### **1. ПРОФИЛ УСТАНОВЕ**

**Предшколска установа “Галеб”**  
**Извидничка 17, 12300 Петровац на Млави**  
**Матични број: 07267657**  
**ПИБ: 101603359**  
**Шифра делатности: 8510**

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 **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 рад организује у трајању од 6 сати дневно, као и у издвојеном објекту у Шетоњу, 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 2024. години*

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

## 2. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ФИНАНСИРАЊЕ У 2024. ГОДИНИ

<b>Планирани расходи и издаци у 2024. години из средстава буџета општине су:</b>	
411-Плате, додаци и накнаде запослених	96.194.000,00
412-Социјални доприноси на терет послодавца	14.367.000,00
413-Накнаде у натури	350.000,00
415-Накнаде трошкова за превоз на посао и са посла	5.200.000,00
416-Награде запосленима и остали посебни расходи	400.000,00
421-Стални трошкови	9.322.200,00
422-Трошкови путовања	750.000,00
423-Услуге по уговору	1.468.560,00
424-Специјализоване услуге	854.100,00
425-Текуће поправке и одржавање	1.100.000,00
426-Материјал	16.960.000,00
482-Порези и таксе	120.000,00
512-Машине и опрема	400.000,00
<b>УКУПНО:</b>	<b>147.485.860,00</b>

<b>Планирани расходи и издаци у 2024. години из средстава добијених од Републике</b>	
411- Плате, додаци и накнаде запослених	10.570.000,00
412- Социјални доприноси на терет послодавца	1.808.200,00
421- Стални трошкови	400.000,00
423- Услуге по уговору	900.000,00
<b>УКУПНО:</b>	<b>13.678.200,00</b>

## II ПОСЕБАН ДЕО

### 1- Образложење захтева за финансирање програма

У табели је приказан укупан број запослених: директор установе, запослени на неодређено и одређено време. У радној 2023/2024. години у радном односу на одређено време биће 12 васпитача и то: 1 васпитач до истека мандата директора, 1 васпитач као замена лицу именованом на функцију народног посланика (којој мирује радно место), 1 васпитач као замена васпитачу на месту помоћника директора, 1 васпитача као замена васпитном особљу на породилском одсуству, 2 васпитача на породилском одсуству, 1 васпитача за рад у издвојеном објекту у Шетоњу, 4 васпитача за рад у припремним предшколским групама при школама и централном објекту. Једна медицинска сестра-васпитач запослена на одређено време се налази на трудничком боловању и њу мења медицинска сестра-васпитач. На одређено време раде и 4 спремачице за рад у централном објекту.

Од укупно 93 запослених у масу за зараде улази 88 запослених.

*Кадар ПУ „Галеб“ Петровац на Млави у радној 2023/24. години*

Ред. бр.	Назив радног места	Број извршилаца
1.	Директор	1
2.	Помоћник директора	1
3.	Васпитач	36+12
4.	Васпитач-дефектолог	1
5.	Медицинска сестра-васпитач	9+1
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
18.	Сервирка	5
19.	Спремачица	7+4
	неодређено:	80
	одређено:	13
	<b>УКУПНО:</b>	<b>93</b>

**Економска класификација 411000 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)-  
106.764.000,00 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) динара, а на основу Упутства за припрему буџета општине Петровац на Млави од 31.07.2023. године .

Средства за зараде су планирана на нивоу плана за 2023. годину и на основу Закључка владе Републике Србије број: 121 - 8544/2023 од 18.09.2023. године да се запосленима у предшколским установама увећа нето основица на 4.549,72 динара. Из буџета општине планирано је 96.194.000,00 динара, из буџета Републике 10.570.000,00 динара, што укупно износи 106.764.000,00 динара.

**Економска класификација 412000 – Социјални доприноси на терет послодавца  
16.175.200,00 динара**

За припадајуће доприносе на терет послодавца који се обрачунавају у складу са Законом, планирано је 16.175.200,00 динара.

Из буџета општине планирано је 14.367.000,00 динара, а из буџета Републике 1.808.200,00 динара.

**Економска класификација 413000 – Накнаде у натури – 350.000,00 динара**

За набавку новчаних честитки за децу запослених планирано је 350.000,00 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).

**Економска класификација 415000- Накнада трошкова за превоз до посла и са посла- 5.200.000 динара**

За трошкове путовања у оквиру редовног рада (долазак и одлазак са посла) за запослене којима се исплаћује накнада, а на основу приложене докуметације, планирано је 5.200.000,00 динара. Ова накнада се исплаћује у висини цене месечних маркица сразмерно броју дана долазака и одлазака са посла, свим запосленима у ПУ „Галеб“, а на основу Правилника о остваривању права на накнаду трошкова превоза за долазак и одлазак са рада запослених у органима општине Петровац на Млави, донетог 16.02.2023. године.

**Економска класификација 416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи 400.000,00 динара**

За исплату јубиларних награда у 2024. години планирано је 400.000,00 динара. Награда се исплаћује запосленом у року од 30 дана од дана стицања права на јубиларну награду, 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), и на основу измене ПОСЕБНОГ КОЛЕКТИВНОГ УГОВОРА за запослене у установама предшколског васпитања и образовања чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе од 27.01.2023. године.

У табели се налазе имена и презимена запослених који навршавају 20 и 30 година радног стажа до краја 2024. године.

Име и презиме запосленог	Датум стицања права	20 година	30 година
Златица Миленковић	23.03.2024.		1,5 просечна бруто зарада у Републици
Јулија Станковић	23.10.2024.	1 просечна бруто зарада у Републици	

**Економска класификација 421000 – Стални трошкови- 9.722.200,00динара**

У сталне трошкове улази финансирање следећих расхода:

- **трошкови платног промета** планирани су у укупном износу од 200.000,00 динара, (на основу планираног промета у наредној години);



- **трошкови електричне енергије** планирани су у износу од 3.800.000,00 динара, на основу тренутне потрошње електричне енергије и најављеног раста цена у наредној години, 3.400.000,00 динара из буџета општине и **400.000,00 динара из буџет Републике;**
  - **трошкови грејања** у централном објекту планирани су у износу од 3.900.000,00 динара, за редовне обавезе по месечним обрачунима.
  - **трошкови грејања** у издвојеном објекту у Шетоњу за набавку дрва планирано је 200.000,00 динара;
  - **комуналне услуге** - рад канализатора и слично планирано је 250.000,00 динара;
  - **услуге заштите имовине** планирано је 70.200,00 динара, за праћење алармног система и видео надзора;
  - **услуге дератизације** - планирано је у износу од 102.000,00 динара (на основу уговора 8.500,00 динара месечно);
  - **услуге осигурања** зграде, опреме и запослених планирано је 850.000,00 динара;
  - **услуге комуникација** - планирано је у износу од 350.000,00 динара, на основу овогодишње потрошње, за следеће расходе:
    - фиксни телефони – 100.000,00 динара
    - услуге мобилног телефона - 230.000,00 динара
    - ПТТ услуге - 20.000,00 динара
- Овај расход је предвиђен и уређује се Правилником о употреби службених телефона.

#### **Економска класификација 422000 – Трошкови путовања- 750.000 динара**

За трошкове путовања је у 2024. години планирано 750.000,00 динара, за финансирање следећих расхода:

- дневнице за службена путовања- 250.000,00 динара;
- трошкови смештаја на службеним путовањима- 300.000,00 динара;
- превоз ученика-деце на такмичења и манифестације као и накнада трошкова превоза деце на похађање припремног предшколског програма - 200.000,00 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 и друге потребе везане за рад установе. 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-2.368.560,00 динара**

Са ове позиције је планирано финансирање следећих расхода:

- за услуге одржавања софтвера планирано је 184.800,00 динара (агенцији која прати све прописе и ажурира рачуноводствене програме плаћа се 15.400,00 месечно);
  - за услуге образовања и усавршавања запослених планирано је 400.000,00 динара.
- Овај износ је планиран за организовање заједничког семинара за васпитно-образовно особље;
- за котизације за учествовање на семинарима и манифестацијама планирано је 150.000,00 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;
  - за репрезентацију је планирано 363.760,00 динара за обележавање Дана установе, организовање Дечјих регионалних пролећних игара на којима учествују предшколске установе из Браничевског и Подунавског региона, за обележавање Славе установе у фебруару и за остале текуће потребе;
  - за исплату по уговору о допунском раду, за 13 помоћних радника при школама где се организује ППП, исплаћује се по 10% од минималне зараде за ангажована лица.
- Планирано је 900.000,00 динара, из буџета Републике;**
- за остале стручне услуге планирано је 300.000,00 динара, за исплату доприноса волонтерима и приправницима, за полагање стручног испита и исплату породиљама на иодређено време накнаду за неискоришћен годишњи одмор.

#### **Економска класификација 424000 – Специјализоване услуг - 854.100,00 динара**

- Укупно планирана средства на овој позицији се односе на следеће расходе:
- за услуге јавног здравља - инспекција и анализа планиран је износ од 550.000,00 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 144.000,00 динара. За ове потребе је ангажовано лице за безбедност (агенција) које има лиценцу за рад - месечни износ је 12.000,00 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 осталих специјализованих услуга планирано је 116.900,00 динара.

#### **Економска класификација 425000 – Текуће поправке и одржавање – 1.100.000,00 динара**

- За текуће поправке и одржавање зграде је планирано 600.000,00 динара:
- за молерске радове је планирано 500.000,00 динара. Радне собе у којима бораве деца је неопходно окречити сваке године из хигијенских разлога. Пре почетка радне године се планира извршење ових радова;
  - за остале текуће поправке и одржавање зграде планирано је 100.000,00 динара;
- За текуће поправке и одржавање опреме је планирано 500.000,00 динара за следеће:
- за текуће поправке и одржавање опреме за саобраћај у износу од 200.000,00 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 150.000,00 динара.

**Економска класификација 426000 – Материјал- 16.960.000,00 динара**

У 2024. години за материјалне трошкове укупно је планирано 16.960.000,00 динара за следеће расходе:

- 170.000,00 динара за канцеларијски материјал;
- 400.000,00 динара је планирано за набавку радне одеће, обуће и друге заштитне одеће и обуће за помоћно особље, кухињско особље и за васпитаче;
- 10.000,00 динара за пољопривредни материјал, материјали за уређивање дворишта;
- 200.000,00 динара за стручну литературу за редовне потребе запослених;
- 380.000,00 динара за гориво;
- 250.000,00 динара за материјале за образовање и дидактичка средства;
- 150.000,00 динара за набавку медицинског материјала - хируршке капе, рукавице и други материјал који се користи у јасленим групама, код помоћног и кухињског особља;
- 850.000,00 динара за хемијска средства за чишћење и хигијенске производе;
- 14.000.000,00 динара за намирнице за припрему хране, оброка за децу, у централном кухињу, у објектима у Великом Лаолу и Шетоњу.
- 250.000,00 динара за потрошни материјал (материјали за поправке и одржавање возила и други материјали за посебне намене);
- 150.000,00 динара за алат и инвентар, средства за рад при одржавању хигијене и одржавање потрошни кухињски инвентар;
- 150.000,00 динара за набавку резервних делова (кухиња, вешерај и остало) уколико је неопходна замена постојећих.

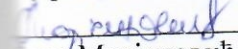
**Економска класификација 482000 – Остали порези, таксе и регистрација возила 60.000,00 динара**

За регистрацију возила, два путничка аутомобила и мини буса, у 2024. години планиран је износ од 60.000,00 динара, а за остале порезе и таксе 60.000,00 динара.

**Економска класификација 512000 - Машине и опрема – 400.000,00 динара**

За набавку кухињске опреме за централну кухињу, планирано је 250.000,00 динара, за набавку рачунарске опреме као замена тренутној застарелој опреми 50.000,00 динара и 100.000,00 динара за набавку остале административне опреме због дотрајалости постојећих.

руководства

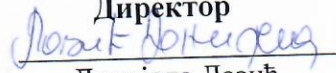
  
Соња Марјановић

Председник Управног одбора

  
Зоран Борђевић



Директор

  
Данијела Лазић