

Предшколска установа
"РАДА МИЉКОВИЋ"
Број: 68
Датум: 13.01.2023.г.
Деспотовац

На основу члана 119. Закона о основама система образовања и васпитања (" Службени гласник РС", број 88/2017, 27/2018-др.закон, 10/2019, 6/2020 и 129/2021), члана 54. Статута Предшколске установе "Рада Миљковић" из Деспотовца, члана 30. став 2., члана 52. став 2. Правилника о буџетском рачуноводству број 976 од 05.10.2015. године и члана 23. став 3. Правилника о поступку израде финансијског плана број 1372 од 25.12.2015. године, Управни одбор Установе на седници одржаној 13.01.2023. године, донео је

О Д Л У К У

Усваја се Финансијски план Предшколске установе "Рада Миљковић" из Деспотовца за 2023. годину.

Саставни део ове одлуке је Финансијски план Предшколске установе "Рада Миљковић" Деспотовац за 2023. годину, број 67 од 13.01.2023. године.

Образложење

Чланом 119. став 1. тачка 4) Закона о основама система образовања и васпитања и чланом 54. став 1. тачка 4) Статута Установе прописано је да орган управљања установе доноси финансијски план установе, у складу са законом.

Чланом 30. став 2. Правилника о буџетском рачуноводству прописано је да је Установа дужна да финансијски план усклади са одобреним апропријацијама у буџету, у року од 45 дана од дана ступања на снагу закона, односно одлуке о буџету, а чланом 52. став 2. наведеног правилника прописано је да орган управљања установе доноси финансијски план, у складу са законом.

Чланом 23. став 3. Правилника о поступку израде финансијског плана прописано је да финансијски план установе усваја орган управљања у складу са Статутом.

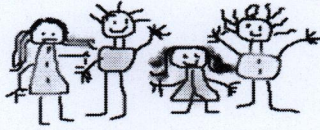
Имајући у виду наведене одредбе закона, статута и правилника, донета је одлука као у изреци.



**Управни одбор,
Председник**

Др. Иван Антић

ПУ „Рада Миљковић“



ДЕСПОТОВАЦ

ПУ „Рада Миљковић“

Бељаничка бр. 1

Број: 67

Датум: 13.01.2023.г.

ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2023. ГОДИНУ

Предшколске установе „Рада Миљковић“

Деспотовац, јануар 2023.година

Предшколска установа „Рада Миљковић“

На основу члана 119. Закона о основама система образовања и васпитања („Службени гласник РС“ број 88/2017 и 27/2018 и др. закона, 10/19,6/2020 и 129/2021), члана 54. Статута Предшколске установе „Рада Миљковић“ у Деспотовцу, члана 30. став 2., члана 52. став 2. Правилника о буџетском рачуноводству број 976 од 05.10.2015. године и члана 23. и члан 38. Правилника о поступку израде финансијског плана, број 1372. од 25.12.2015. године, Одлуке о Буџету општине Деспотовац за 2023.г. број: 400-751/2022-07 од 23.12.2022. године, председник Управног одбора на седници одржаној 13.01.2023 донео је:

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2023 .ГОДИНУ

У складу са Планом рада за 2022/2023 годину, Законом и правилницима који регулишу рад Установе, Тим за израду предлога финансијског плана образован на основу решења бр.816. од 02.08.2022.г. ускладио је 26.12.2022. г. план трошкова и план прихода са одобреним средствима за 2023. годину Одлуком буџета Општине Деспотовац.

Финансијски план за 2023. годину састоји се општег и посебног дела.

I. ОПШТИ ДЕО

1. ПРОФИЛ УСТАНОВЕ

Предшколска установа „Рада Миљковић“, Бељаничка бр. 1. Деспотовац, шифра пословања 88.91, мб:07285671, пиб: 100882860.

Установа обављања следећу активност у 2023. години:

А) Текуће активности:

- Дневна брига и исхрана деце.

На дан 31.12.2021. године установа је располагала основним средствима:

- зграде и грађевински објекти (вртић у Деспотовцу, Ресавици, Великом Поповићу, Јасенову и Ломници)

Опремом за рад која се састоји од :

Канцеларијског намештаја, рачунарске опреме, опрема за домаћинство, опрема за образовање, опрема за саобраћај.

Установа има у сталном радном односу 62. запослених који обављају основну делатност и 22. запослених који су на одређено време ради замене одсутних радника .

2. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ФИНАНСИРАЊЕ У 2023. ГОДИНИ

До износа укупних планираних средства (прихода, примања, расхода и издатака) у Предлогу финансијског плана дошло се на основу анализе извршења плана за 2021. годину у периоду од 01.01.2021.г. до 31.12. 2021. године, текућој 2022.г. и процене могућег остварења до краја буџетске 2022.године, потреба за рад и обављања делатности у Установи, Плана рада установе за 2022/2023.г. као и параметара из Фискалне стратегије о економској и фискалној политици за 2023. годину са пројекцијама за 2024. и 2025. годину и Упутства са смерницама за припрему буџета општине Деспотовац за 2023. годину, са пројекцијом за 2024. и 2025.годину. Очекиване инфлације тј. пораст цена добара и услуга као и пораст цене енергената. Приходи од министарства просвете су планирани према броју предшколских група којих има 3 на

целодневном боравку и 10 на полудневном боравку и економске цене које доставља министарство. Из родитељског динара се планира извођење екскурзије за предшколце као и фотографисање за завршну приредбу и Нову годину.

Планирани приходи и примања за финансирање рада установе за 2023. годину састоје се из следећих средстава разврстаних по изворима финансирања:

Шифра извора финансирања	Циљана вредност (2023)
01-Општи приходи и примања буџета	118.518.434,00
07-Министарство просвете	10.132.975,00
16- Родитељски динар	1.305.000,00
УКУПНО:	129.956.409,00

Планирани расходи и издаци за 2023.годину разврстани по изворима финансирања су:

Конто	Назив конта	Извор 01	Извор 07	Извор 16	Укупно 2023.
411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	77.177.087,00	8.724.033,00		78.906.255,00
412	Социјални доприноси на терет послодавца	12.479.347,00	1.408.942,00		13.888.289,00
413	Накнаде у натури	450.000,00			450.000,00
414	Социјална давања запосленима	870.000,00			870.000,00
415	Накнаде трошкова за запослене	4.540.000,00			4.540.000,00
416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1.000.000,00			1.000.000,00
421	Стални трошкови	10.620.000,00		105.000,00	10.725.000,00
422	Трошкови путовања	150.000,00		200.000,00	350.000,00
423	Услуге по уговору	1.000.000,00		1.000.000,00	2.000.000,00

Конто	Назив конта	Извор 01	Извор 07	Извор 16	Укупно 2023.
424	Специјализоване услуге	1.000.000,00			1.000.000,00
425	Текуће поправке и одржавање	1.000.000,00			1.000.000,00
426	Материјал	8.000.000,00			8.000.000,00
482	Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате	180.000,00			180.000,00
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	50.000,00			50.000,00
511	Зграде и грађевински објекти	1.000,00			1.000,00
512	Машине и опрема	1.000,00			1.000,00
	Укупно	118.518.434,00	10.132.975,00	1.305.000,00	129.956.409,00

1) Образложење расхода и издатака, као и извора финансирања

а) Образложење захтева за финансирање текућих расхода и издатака

На основу Закон о соновама система образовања и васпитања, Закон о предшколском васпитању и образовању, Закон о платама у државним органима и јавним службама, Закон о буџетском систему, Закон о заштити од пожара, Закон о безбедности и здрављу на раду, Правилник о раду ПУ "Рада Миљковић", колективни уговор за предшколско образовање и др. правилника Тим за израду предлога Финансијског плана је сачинио за сваку службу понаособ потребе за редован и безбедан рад у 2023. г.

Трошкови су планирани на основу анализе потребе Установе за обављање основне.

Трошкови за плату су планирани са увећањем цене рада.

Трошкови накнаде за долазак и одлазак са посла су узета на основу просечне месечне потрошње за годину дана увећане за могућа поскупљена цене аутобуске карте.

Планирани су трошкови отпремнине за једног радника и јубиларне награде за 9 радника (5 за 10 година и 1 за 20 година, 3 за 30 година).

Стални трошкови су планирани на основу трошкова из 2022. године с тим што су увећана за очекивана пренета дуговања и очекивана повећања цена струје, топлотне енергије, одвоз отпада, воде.). Трошкови путовања су планирани на основу текуће године а односи се на смештај за стручне сусрете васпитача. Трошкови Услуге по уговору су предвиђени на нивоу из 2022 године и то за: одржавање програма и веб сајта, образовање и усавршавање радника одржавањем стручног семинара у Установи, котизације,

ревизију, кетеринг, репрезентација са поклонима за нову годину. Трошкови специјализованих услуга су повећани за санитарне и лабораторијске прегледе у складу са Законом о безбедности и здраље на раду, као и редовне контроле противпожарних апарата и громобранске инсталације. У оквиру текућих поправка предвиђено су само редовни трошкови. Трошкови материјала обухватају трошкове који се односе на канцелријски материјал, стручну литературу, гориво, хигијену и намирнице чији су трошкови планирани на основу анализе тржишта и очекиваних пораста цена.

б) Образложење захтева за финансирање издатака за нефинансијску имовину

Капитални пројекти нису обухваћени Финансијским планом за 2023. годину јер нису одобрени Одлуком буџета за 2023.г.

II ПОСЕБАН ДЕО

ТРОШКОВИ ЗА 2023. ГОДИНУ

прогр ам	Функ. клас.	Пози ција	Екон. клас.	ОПИС ТРОШКОВА	Средства из буџета (01)	Средства из мин. Провете (07)	родитељск и динар (16)	УКУПНА СРЕДСТВА
1	2	3	4	5	6	7	8	9(6+7+8)
2001	911	149	411	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ	77.177.087	8.724.033		85.901.120
			411111	Плате, додаци и накнаде запослених	77.177.087	8.724.033		85.901.120
		150	412	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	12.479.347	1.408.942		13.888.289
			412111	Допринос за ПИО	8.237.193	929.995		9.167.188
			412211	Допринос за здравствено осигурање	4.242.154	478.947		4.721.101
		151	413	НАКНАДЕ У НАТУРИ	450.000			450.000
			413	Накнаде у природи	450.000			450.000
		152	414	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	870.000			870.000
			4141	Исплата накнада за време одсуствовања са посла	100.000			100.000
			414121	Боловање преко 30 дана	100.000			100.000
			4143	Отпремнине и помоћи	450.000			450.000
			414311	Отпремнина приликом одласка у пензију	450.000			450.000
			414312	Отпремнина у случају отпуштања с посла				
			414314	Помоћ у случају смрти запослених или члана уже породице				
			4144	Помоћ у медицинском лечењу	320.000			320.000
			414411	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или члуже породице	320.000			320.000
		153	415	НАКНАДЕ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	4.540.000			4.540.000
			415112	Накнаде трошков за превоз на посао и са посла	4.540.000			4.540.000
		154	416	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЛ.РАС.	1.000.000			1.000.000
			416111	Јубиларне награде	1.000.000			1.000.000
		155	421	СТАЉНИ ТРОШКОВИ	10.620.000		105.000	10.725.000
			4211	Трошкови платног промета	150.000		5.000	155.000
			421111	трошкови платног промета	150.000		5.000	155.000
			4212	Енергетске услуге	8.100.000			8.100.000
			421211	Услуге за електричну енергију	2.500.000			2.500.000
			421225	Централно грејање	5.600.000			5.600.000
			4213	Комуналне услуге	1.350.000			1.350.000
			421311	Услуге водовода и канализације	550.000			550.000

	421321	дepaгизација		200.000			200.000
	421324	одвоз отпада		600.000			600.000
	4214	Услуге комуникација		320.000			320.000
	421411	Телефон, телекс и телефакса		40.000			40.000
	421412	Интернет и слично		100.000			100.000
	421414	Услуге мобилног телефона		120.000			120.000
	421421	Пошта		50.000			50.000
	421429	Остале пtt услуге		10.000			10.000
	4215	Трошкови осигурања		700.000	100.000		800.000
	421511	Осигурање зграде и остале дугорочне имовине		270.000			270.000
	421512	Осигурање возила		30.000			30.000
	421513	осигурање опреме		300.000			300.000
	421519	Осигурање радника		100.000			100.000
	421523	осигурање деце			100.000		100.000
156	422	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА		150.000	200.000		350.000
	4221	Трошкови службених путовања у земљи		130.000	200.000		330.000
	422111	Трошкови дневница (исхране) на службеном путу		10.000	200.000		210.000
	422131	Трошкови смештаја на службеном путу		110.000			110.000
	422199	Остали трошкови за путовања		10.000			10.000
	4224	трошкови превоза ученика		0			0
	422412	трошкови превоза ученика (такмичења)					0
	4229	остали трошкови за путовања		20.000			20.000
	422911	путарина		20.000			20.000
157	423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ		1.000.000	1.000.000		2.000.000
	4232	Компјутерске услуге		320.000			320.000
	423212	Услуге одржавања рачунара и програма		260.000			260.000
	423291	Остале компјутерске услуге		60.000			60.000
	4233	Услуге образовања и усавршавања радника		230.000			230.000
	423311	Услуге образовања и усавршавања радника		100.000			100.000
	423321	Котизација за семинаре		80.000			80.000
	423322	котизације за стручна саветовања		40.000			40.000
	423321	издаци за стручне испите		10.000			10.000
	4234	Услуге информисања			200.000		200.000
	423419	Остале услуге штампања			200.000		200.000
	4235	Стручне услуге		0			0
	423511	Услуге ревизије		0			0
	4236	Услуге за домаћинство и угоститељство		250.000			250.000
	423621	Угоститељске услуге		250.000			250.000

	4237	Репрезентација	200.000		200.000		200.000
	423711	Репрезентација	50.000		50.000		50.000
	423712	Поклони	150.000		150.000		150.000
	4239	остале услуге	0		0	800.000	800.000
	423911	остале опште услуге				800.000	800.000
158	424	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	1.000.000		1.000.000		1.000.000
	4243	здравствена заштита по уговору	800.000		800.000		800.000
	424311	здравствена заштита по уговору	500.000		500.000		500.000
	424331	лабораторијске услуге	300.000		300.000		300.000
	4249	Остале специјализоване услуге	200.000		200.000		200.000
	424911	Остале спец.услуге	200.000		200.000		200.000
159	425	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	1.000.000		1.000.000		1.000.000
	4251	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	500.000		500.000		500.000
	425115	Радови на водоводу и канализацији	50.000		50.000		50.000
	425117	Електричне инсталације	50.000		50.000		50.000
	425119	Остале услуге и материјали за текуће поправке и одржава	400.000		400.000		400.000
	425191	Текуће поправке и одржавање осталих објекта					0
	4252	Текуће поправке и одржавање опреме	500.000		500.000		500.000
	425211	Механичке поправке	50.000		50.000		50.000
	425219	Остале поправке и одржавање опреме за саобраћај	60.000		60.000		60.000
	425222	Поправка рачунарске опреме	30.000		30.000		30.000
	425225	Поправка опреме за домаћинство и угоститељство	100.000		100.000		100.000
	425226	поправка биротехничке опреме	90.000		90.000		90.000
	425227	текућа поправка уградне опреме	100.000		100.000		100.000
	425281	текућа поправка опреме за јавну безбедност	70.000		70.000		70.000
160	426	МАТЕРИЈАЛ	8.000.000		8.000.000		8.000.000
	4261	Административни материјал	400.000		400.000		400.000
	426111	Канцеларијски материјал	400.000		400.000		400.000
	426129	Остали расходи за одећу и обућу					0
	4262	материјал за пољопривреду	10.000		10.000		10.000
	426211	храна за животиње	10.000		10.000		10.000
	426291	остали материјал за пољопривреду	0		0		
	4263	Материјали за образовање и усавршавање запослених	180.000		180.000		180.000
	426311	Стручна литература за редовне потребе запослених	140.000		140.000		140.000
	4263111	Стручна литература за редовне потребе струч.радника	40.000		40.000		40.000
	4264	Материјали за саобраћај	285.000		285.000		285.000
	426411	Бензин	10.000		10.000		10.000
	426412	Дизел гориво	250.000		250.000		250.000

	426413	Уља и мазива		5.000			5.000		
	426491	Остали материјали за саобраћај		20.000			20.000		20.000
	4266	материјал за образовање		100.000			100.000		100.000
	426611	материјал за образовање (рад васпитача)		100.000			100.000		100.000
	4268	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство		7.020.000			7.020.000		7.020.000
	426811	Производи за чишћење		520.000			520.000		520.000
	426823	намирнице за припремање хране		6.500.000			6.500.000		6.500.000
	4269	Материјали за посебне намене		5.000			5.000		5.000
	426913	Алат и инвентар							
	426919	остали материјали за посебне потребе		5.000			5.000		5.000
161	482	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ		180.000			180.000		180.000
	4821	Остали порези		30.000			30.000		30.000
	482131	таксе за регистрацију возила		30.000			30.000		30.000
	4822	судске таксе		100.000			100.000		100.000
	482251	Судске таксе		100.000			100.000		100.000
162	483	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДО		50.000			50.000		50.000
	483111	Новчане казне и пенали по решењу судова		50.000			50.000		50.000
163	511	КАПИТАЛНО ОДРЖАВАЊЕ		1.000			1.000		1.000
	5113	Капитално одржавање стамбених простора							
	511323	Капитално одржавање објеката за потребе образовања							
	5114	Пројектно планирање							
	511451	Пројектна документација		1.000			1.000		1.000
164	512	МАШИНЕ И ОПРЕМА		1.000			1.000		1.000
	5122	Административна опрема		1.000			1.000		1.000
	512211	Канцеларијски намештај		1.000			1.000		1.000
	512221	Рачунарска опрема							
	512222	Штампаи							
	512251	Опрема за домаћинство							
	5124	Опрема за заштиту животне средине							
	512411	Опрема за заштиту животне средине (климе)							
	5126	Опрема за образовање		0			0		0
	512611	Опрема за образовање							
		УКУПНО ФУНКЦИЈА		118.518.434		10.132.975	1.305.000		129.956.409

ДИРЕКТОР
Dr. Gwafobule



ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА