



**РЕПУБЛИКА СРПСКА
ОПШТИНА ШАМАЦ
ЈАВНА ПРЕДШКОЛСКА УСТАНОВА „РАДОСТ“**

Обилићев вијенац 6, 76230 Шамац, тел: 054/620- 880 , Факс: 054/ 620- 882

Ф И Н А Н С И Ј С К И П Л А Н

ЗА 2021. ГОДИНУ

**ЈАВНА ПРЕДШКОЛСКА УСТАНОВА „РАДОСТ“
ШАМАЦ**

Шамац, април 2021. године

1. УВОД

Јавна предшколска установа „Радост“ Шамац у складу са Програмом рада Скупштине општине Шамац за 2021.годину („Службени гласник Општине Шамац“, број 02/21), сачинила је Финансијски план за 2021.годину и исту доставља Скупштини општине Шамац на разматрање и усвајање.

Јавна предшколска установа „Радост“ из Шамца је установа чија је дјелатност дневна брига о дјечи и предшколско образовање. Оснивач ЈПУ „Радост“ Шамац је Општина Шамац.

ЈПУ „Радост“ Шамац је један од корисника буџета Општине Шамац (00130400), не посједује властити банковни рачун и главна књига установе је у цјелости у саставу главне књиге Општине Шамац.

Рад се одвија у двије организационе јединице у Шамцу и Обудовцу. Као прва предшколска установа на подручју општине Шамац основана је 1976. године под називом Дјечији вртић „Радост“ Шамац. У току ратних дешавања од 1991. - 1994. године није радио. Године 1994. године Одлуком СО Шамац поново почиње са радом под новим називом Дјечије обданиште „Радост“ Шамац. Затим 2011. године Одлуком о усклађивању организовања и рада постаје ЈУ Дјечије обданиште „Радост“ Шамац. Од 2016. године установа добија нови назив Јавна предшколска установа „Радост“ Шамац.

Од 1. септембра 2019. године у саставу ЈПУ „Радост“ Шамац почиње са радом и Организациона јединица у Обудовцу.

Установа запошљава 22 радника:

- 12 васпитача у сталном радном односу и један васпитач на одређено вријеме,
- рачуновођа,
- референт за материјално-финансијске, административне економске послове,
- 2 главне куварице и једна помоћна,
- 2 спремачице и
- 2 домара - економа.

Рад се одвија у четири васпитне групе у Шамцу (јасличка, млађа, средња и старија) и двије мјешовите у Обудовцу. Капацитети установе су у Шамцу за 85 дјеце и у Обудовцу за 48 дјеце. Међутим, појавом неповољне епидемиолошке ситуације тај број је повећаван за 20%, уз сагласност оснивача за проширењем капацитета, те је у години прије пандемије било уписано 156 дјеце у оба одјељења.

Поштујући мјере прописане од стране ЈЗУ Института за јавно здравство РС у текућој години, услед негативног утицаја пандемије корона вируса, а које се односе на ограничен број дјеце по групама (максималан број је 20-оро дјеце у групи), у нашу Установу је уписано 75 дјеце у Шамцу и 40 у Обудовцу.

2. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2021. ГОДИНУ

Број конта	Опис/ставка	Буџет 2020. године	Ребаланс буџета 2020.	План буџета 2021.	Индекс 5/3
1	2	3	4	5	6
411100	Расходи за бруто плате	335.000	335.000	370.000	110
411200	Расходи за бруто накнаде трош. и осталих личних примања запослених	65.000	55.000	65.000	100
411300	Расходи за накнаду плата за вријеме бо	4.000	5.000	4.000	100
411400	Расходи за отпр. и једнократне помоћи	0	400	0	
412200	Расходи по основу утрошка енергије	37.000	25.000	25.000	68
412200	Расходи за комуналне услуге	2.500	2.000	2.500	100
412200	Расходи за комуникационе услуге	3.200	3.200	3.200	100
412300	Расходи за режијски материјал	6.000	4.800	6.000	100
412400	Расходи за матер.за посебне намјене	29.000	24.000	30.000	103
412500	Расходи за текуће одржавање	1.700	1.300	1.700	100
412600	Расходи по основу путовања и смјешта	1.000	1000	1000	100
412600	Расходи по основу утрошка горива	1.500	1.500	1.500	100
412700	Расходи за стручне услуге	5.500	5.500	5.500	100
412900	Остали неквалификовани расходи	11.000	8.600	9.000	82
511300	Издаци за набавку опреме	2.000	0	2.000	100
516100	Издаци за залихе ситног инвентара	1.500	1.500	1.500	100
638100	Издаци за накн.плата за болов. и пород. одс. која се рефундирају од	0	3.000	1.000	
	Укупно:	505.900	476.800	528.900	105
	Приходи:				
722500	Властити приходи буџетског корисник	155.000	70.000	130.000	84

Буџетом Општине Шамац за 2021. годину, буџетском кориснику ЈПУ „Радост“ Шамац одобрена су средства у износу од 508.900 КМ (Службени гласник Општине Шамац, бр.1/21 од 05.01.2021. године).

Што се тиче властитих прихода буџетског корисника они се односе на накнаде за боравак дјете у предшколској установи. Цијена коју родитељи плаћају за једно дијете износи 120,00, за друго дијете имају 15% попушта што значи да плаћају 102,00 КМ док за треће дијете не плаћају накнаду. План властитих прихода за 2021. годину износи 130.000 КМ.

3. ОБАЗЛОЖЕЊЕ

На основу одобрених средстава урађен је Финансијски план за 2021. годину, како слиједи:

411100- Расходи за бруто плате су увећани за 10 % у односу на 2020. годину из разлога што је цијена рада повећана са 100 на 110 (Службени гласник општине Шамац бр.8/20 од 19.05.2020.) те су знатно повећани и расходи на овој позицији који износе 355.000 КМ.

411200- Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених, планирана су средства као и у 2020. години у износу од 60.000 КМ.

411300- Расходи за накнаду плата за вријеме боловања, планирана су средства као и у 2020. години у износу од 4.000 КМ.

412200- Расходи по основу утrophка енергије, планирано је умањење за 32% у односу на 2020. годину из разлога што су нам остале залихе пелета за три мјесеца јер Одлуком Кризног штаба општине Шамац од 17.03.2020.године нисмо радили због пандемије изазване корона вирусом. Планирани износ је 25.000 КМ.

412200- Расходи за комуналне услуге обухватају расходе за услуге водовода и канализације, услуге одвоза смећа као и остале комуналне таксе и услуге, остали су на истом нивоу као и претходне године и износе 2.500 КМ.

412200- Расходи за комуникационе услуге се односе на трошкове фиксног телефона и интернета и задржани су на истом нивоу као и 2020. године у износу 3.200 КМ.

412300- Расходи за режијски материјал су такође планирани у истом износу од 6.000 КМ као и 2020. године, а односе се на расходе за хемијски материјал за одржавање чистоће, расходе за обрасце и папир, регистраторе, фасцикле и остали канцеларијски материјал и трошкове поштарине.

412400- Расходи за материјал за посебне намјене обухватају трошкове хране за дјецу и планирано је увећање за 3% у односу на претходну годину због планираног повећања броја дјеце а самим тим и повећања хране за исте, а такође повећале су се и цијене прехранбених производа.

412500- Расходи за текуће одржавање су планирани на истом нивоу као и у претходној години и износе 1.700 КМ, а обухватају расходе за остале услуге и материјал за текуће поправке и одржавање зграда.

412600- Расходи по основу путовања и смјештаја су планирани у истом износу као и у претходној години и износе 1.000 КМ.

412600- Расходи по основу утrophка горива износе 1.500 КМ и задржани су на истом нивоу као и у 2020. години.

412700- Расходи за стручне услуге су планиране у истом износу од 5.500 КМ као и у претходној години а односе се на трошкове осигурања имовине и радника, трошкове систематских и санитарних прегледа запослених као и трошкове контроле и исправности воде, хране и хигијене од стране Института за јавно здравство РС.

412900- Остали неквалификовани расходи обављају расходе за бруто накнаде волонтерима, расходе за бруто накнаде по уговорима о дјелу, расходи по основу доприноса за професионалну рехабилитацију инвалида, расходи по основу осталих доприноса, јавних такси и накнада на терет послодавца, смањени су за 18% у односу на прошлу годину, јер је планирано и смањење трошкова насталих по основу уговора о дјелу. Планирани износ је 9.000 КМ.

511300- Издаци за набавку опреме износе 2.000 КМ и задржани су на нивоу као и у претходној години.

516100- Издаци за залихе ситног инвентара су такође планирани у истом износу од 1.500 КМ као и за 2020. годину.

638100- Издаци за накнаде плата за вријеме боловања и породилског одсуства који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања су планирани у износу од 1.000 КМ, за разлику од претходне године када нису била планирана средства на тој позицији.

У 2020. години првобитни план је био да ће остварени приходи износити 155.000 КМ. Међутим, појавом вируса COVID-19 и неповољне епидемиолошке ситуације долазило је до прекида рада установе од марта до маја, те јула и августа и смањеног броја дјеце до 15-оро по групама (Препорука Института за јавно здравство РС и Министарства просвјете и културе РС), што је проузроковало смањење властитих прихода, који су у 2020. години износили 70.000 КМ.

09.04.2021. године



В.Д. Директора
Радмила М.
Радмила Митровић, дипл. васпитач