

Bosna i Hercegovina

Federacija Bosne i Hercegovine

ZE-DO kanton

JU Dom-porodica Zenica

FINANSIJSKI PLAN

JAVNE USTANOVE "DOM-PORODICA „ZENICA

ZA 2021. godinu

Zenica, februar 2021. godine

TABELA FINANSIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU

R/br.	O P I S	2019.	2020.	Plan 2021.
	PRIHODI			
1	Sredstva usluga smještaja	878.100,00	950.900,00	950.900,00
2	Sredstva Budžeta Grada Zenica	342.400,00	340.000,00	340.000,00
3	Sredstva Gradske narodne kuhinje	196.400,00	190.700,00	203.600,00
4	Sredstva donacija	146.000,00	230.100,00	201.900,00
5	Sredstva projekata	22.700,00	-	15.000,00
6	Sredstva ostalih vlastitih prihoda	44.400,00	37.600,00	42.600,00
	Ukupan prihod	1.630.000,00	1.749.300,00	1.754.000,00
	RASHODI			
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	1.096.500,00	1.181.500,00	1.198.900,00
1	Bruto plaće	932.400,00	1.005.700,00	1.029.700,00
2	Naknade troškova zaposlenih	164.100,00	175.800,00	169.200,00
2.1.	naknade za topli obrok	123.500,00	125.600,00	125.600,00
2.2.	naknade za regres /godišnji odmor/	27.300,00	30.100,00	30.100,00
2.3.	Otpr. zbog odlaska u penziju i tr. liječenja	9.500,00	16.100,00	6.000,00
2.4.	naknade za prevoz s posla i na posao	3.800,00	4.000,00	7.500,00
	Izdaci za materijal i usluge	472.500,00	505.500,00	492.800,00
1	Izdaci za energiju	56.000,00	58.500,00	57.500,00
2	Izdaci za komunalne usluge	69.900,00	63.200,00	65.000,00
3	Putni troškovi	3.100,00	300,00	3.000,00
4	Nabavka materijala	185.800,00	189.700,00	193.000,00
5	Izdaci za usluge prevoza i goriva	12.000,00	8.600,00	12.000,00
6	Izdaci za tekuće održavanje	13.000,00	17.000,00	20.000,00
7	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga	6.700,00	6.500,00	6.500,00
8	Izdaci naknada za KGZ, KN i vatrogastvo	600,00	4.800,00	2.700,00
9	Izdaci za unajmljivanje imovine i opreme	11.700,00	18.400,00	18.400,00
10	Izdaci za knjig. usluge i revizorski izvještaj	8.000,00	8.000,00	8.500,00
11	Izdaci za rad Upravnog odb. i Ugovor o dj.	26.900,00	22.800,00	22.800,00
12	Izdaci za džeparac djeci Doma	19.000,00	17.000,00	18.000,00
13	Izdaci projekata i zakupa stana	100,00	-	-
14	Izdaci za humanitarne i kult. namjene	35.100,00	44.600,00	32.700,00
15	Ugovorene usluge	24.600,00	27.700,00	27.700,00
16	Izdaci za tekuće rashode	-	18.400,00	5.000,00
	Trošak amortizacije	60.800,00	62.300,00	62.300,00
	Ukupan rashod	1.629.800,00	1.749.300,00	1.754.000,00

UVOD

Izrada finansijskog plana Javne ustanove „Dom-porodica“ Zenica za 2021. godinu rađena je na bazi Programa rada Ustanove i smještaja i boravka 80-oro djece bez roditeljskog staranja, kao i na dnevnom spravljanju 790 obroka za potrebe Gradske narodne kuhinje.

JU Dom-porodica Zenica ima potpisan Ugovor o pružanju usluga sa Zeničko-dobojskim kantonom – Ministarstvo za rad, socijalnu politiku i izbjeglice u iznosu od 68.000,00 KM mjesečno, kao i pojedinačnim ugovorima za djecu iz drugih Kantona.

Gradsko vijeće Zenica je 04.02.2021. godine usvojilo Nacrt Budžeta Grada Zenica za 2021. godinu, prema kojem Budžet JU Dom-porodica iznosi 340.000,00 KM, a za finansiranje Malog porodičnog doma.

1. STRUKTURA FINANSIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU

Ukupno planirana finansijska sredstva za 2021. godinu iznose **1.754.000,00 KM** i sastoje se od;

- Sredstva usluga smještaja	950.900,00 KM
- Sredstva iz Budžeta Grada Zenica	340.000,00 KM
- Sredstva Gradske narodne kuhinje	203.600,00 KM
- Sredstva donacija	201.900,00 KM
- Sredstva projekata	15.000,00 KM
- Sredstva ostalih vlastitih prihoda	42.600,00 KM

U odnosu na 2020. godinu, planirana finansijska sredstva viša su za 0,269 % ili u apsolutnom iznosu izraženo 4.700,00 KM.

Planirana finansijska sredstva po osnovu usluga smještaja i budžeta Grada Zenica su u istom iznosu kao i 2020. godine, a Gradske narodne kuhinje viša su za 6,764 % ili 12.900,00 KM.

Planirana finansijska sredstva od donacija su 201.900,00 KM, tako da je potrebno posebno angažovanje menadžmenta Ustanove kako bi Dom mogao obavljati redovne aktivnosti i funkcionisati u 2021. godini.

Iz strukture Finansijskog plana vidljivo je da se Dom finansira prvenstveno iz sredstava usluga smještaja, Budžeta Grada Zenice, spravljanja hrane za potrebe Gradske narodne kuhinje i očekivanih prihoda po osnovu donacija pravnih i fizičkih lica.

1.1. PRIHODI

- Sredstva usluga smještaja	950.900,00 KM
Prihod od usluga smještaja	950.900,00 KM
- Sredstva iz Budžeta Grada Zenica	340.000,00 KM
Prihod Budžeta Grada Zenica	340.000,00 KM
- Sredstva od spravljanja obroka za potrebe GNK	155.000,00 KM
- Sredstva za proizvodnju hljeba za potrebe GNK	48.600,00 KM
Prihod od Gradske narodne kuhinje	203.600,00 KM
- Sredstva od donacija u robi, hrani i novcu	201.900,00 KM
Prihod donacija	201.900,00 KM
- Sredstva projekata	15.000,00 KM
Prihod projekata	15.000,00 KM

- Sredstva od zakupa	39.400,00 KM
- Sredstva usluga vešeraja	3.200,00 KM
Ostali vlastiti prihodi	42.600,00 KM
UKUPNO PRIHOD	1.754.000,00 KM

1.2. RASHODI

U strukturi rashoda troškovi plaća, naknada i doprinosa participiraju sa 68,35 %, izdaci za materijal i usluge 28,10 %, i amortizacije 3,55%.

Iz navedenog je vidljivo da u planiranoj strukturi rashoda najveće učešće imaju troškovi plaća i naknada uposlenih, što je je očekivano ukoliko se uzme u obzir da je Dom-porodica ustanova koja svoju djelatnost obavlja neprekidno svih 365 dana u smjenama (noćni rad i u dane praznika), kao i angažovani veći broj kuhara za rad i potrebe Gradske narodne kuhinje.

Najveća izdvajanja u okviru izdataka za materijal i usluge, za koje je potrebno 28,10 % planiranih sredstava bilježe se na poziciji nabavke materijala 39,16 %, što je razumljivo kada se zna da se sa ove pozicije finansiraju potrebe djece u pogledu nabavke prehrambenih artikala, sredstava za održavanje higijene, lijekova, školskog pribora i knjiga, odjeće, obuće, materijal za održavanje zgrade i opreme, sitnog inventara i sl.

- Plaće i naknade troškova zaposlenih:

Bruto plaće

Planirani nivo sredstava za bruto plaće zaposlenih iznosi 1.198.900,00 KM i utvrđen je na bazi 61 uposlenika u stalnom radnom odnosu kao i određeni broj uposlenika koji će biti angažirani na određeno vrijeme, kao i pripravnici.

U odnosu na 2020. godinu planirana sredstva viša su za 1,47 % ili 17.400,00 KM, zbog povećanja plaća u aprilu 2020. godine.

Plaće zaposlenika obračunate su prema odredbama Pravilnika o radu JU „Dom-porodica“.

Kvalifikaciona struktura JU „Dom-porodica“:

ukupno	VSS	VŠS	SSS	KV	NK
61	22	4	10	8	17

Naknade troškova zaposlenih

Naknade troškova zaposlenih planirane su u iznosu od 169.200,00 KM i uključuje sljedeće troškove:

- Naknade za topli obrok	125.600,00 KM
- Naknada za regres (godišnji odmor)	30.100,00 KM
- Otp. zbog odlaska u penziju i tr. Liječenja	6.000,00 KM
- Naknade za prevoz s posla i na posao	7.500,00 KM

U odnosu na 2020. godinu planirana sredstva niža su za 3,76 % ili 6.600,00 KM.

- Izdaci za materijal i usluge:

Planirana masa sredstava iznosi 492.800,00 KM i niža su za 2,51% ili 12.700,00 KM u odnosu na 2020. godinu.

Rasporedom rashoda po ovom osnovu uslovljen je potrebama djece u pogledu obezbeđenja normalnih uslova za boravak, odrastanje, školovanje, zdravstvenu zaštitu, slobodne aktivnosti itd.

Izdaci za energiju

Planirana sredstva po ovom osnovu iznose 57.500,00 KM i niža su za 1,71 % ili 1.000,00 KM u odnosu na Budžet 2020. godine. Smanjenje u ovom iznosu planirano je zbog činjenice da se smanjuje broj korisnika Gradske narodne kuhinje i ugradnje solarnih panela.

Izdaci za komunalne usluge

Planirana sredstva na ovom kontu iznose 65.000,00 KM i viša su za 2,85% ili 1.800,00 KM u odnosu na 2020. godinu. Izdaci po ovom osnovu uključuju:

- Izdaci za telefon	4.500,00 KM
- Izdaci za internet	300,00 KM
- Izdaci za telemach	400,00 KM
- Poštanske usluge	500,00 KM
- Ostale usluge u oblasti komunikacija	300,00 KM
- Izdaci za vodu i kanalizaciju	10.000,00 KM
- Izdaci usluga odvoza smeća	7.000,00 KM
- Izdaci za grijanje	42.000,00 KM

Putni troškovi

Naknade za putne troškove planirane su u iznosu od 3.000,00 KM . Naglašavamo da su ovi troškovi uslovljeni prije svega troškovima uposlenika koji su u pratnji djece na ljetovanjima i zimovanjima. Troškovi predviđaju i realizaciju Programa edukacije i stručnog osposobljavanja uposlenika i raspoređeni su na sljedeće troškove:

- Troškovi prevoza i smještaja	1.000,00 KM
- Troškovi dnevnica	2.000,00 KM

Izdaci za nabavku materijala

Ukupno planirana sredstva iznose 193.000,00 KM i u odnosu na 2020. godinu viša su za 1,74 % ili 3.300,00 KM.

Planiranim sredstvima obezbjedit će se uredno izmirenje sljedećih troškova:

- Izdaci za hranu i prehrambeni materijal	137.000,00 KM
- Odjeća za djecu	6.500,00 KM
- Obuća za djecu	5.500,00 KM
- Školski i kancelarijski materijal	6.000,00 KM
- Materijal za higijenu i čišćenje	12.500,00 KM
- Alati	1.000,00 KM
- Apoteka /medicinski materijal i lijekovi /	17.500,00 KM
- HTZ oprema i lična zaštitna sred.	2.000,00 KM
- Sitan inventar	5.000,00 KM

Napomena:

Kada su u pitanju izdaci za lijekove potrebno je istaći da ovi izdaci uključuju troškove participacije, troškove lijekova u punom iznosu za djecu kojoj nije regulisano zdravstveno osiguranje, posebni vitaminski preparati koji se plaćaju u punom iznosu. Sve nabavke se rade po preporuci ljekara.

Izdaci za usluge prevoza i goriva

Izdaci za usluge prevoza i goriva planirani su u iznosu od 12.000,00 KM i u odnosu na 2020. godinu viši su za 39,53 % ili 3.400,00 KM.

Planirani izdaci:

- Gorivo	9.000,00 KM
- Registracija motornih vozila	2.000,00 KM
- Izdaci za prevoz	1.000,00 KM

Napomena:

Planirani izdaci po ovom osnovu viši su iz razloga povećanja nabavnih cijena goriva, kao i povećane potrebe korištenja motornih vozila, a to iz razloga odvoza i dovoza djece u školu za odgoj, obrazovanje i rehabilitaciju osoba sa poteškoćama u psiho-fizičkom razvoju.

Kako je navedeno troškovi prevoza u značajnoj mjeri uzrokovani su potrebama djece. Svakodnevno se vrši prevoz djece na redovne ljekarske preglede, vakcinacije, specijalističke preglede kao i fizikalne terapije. Značajni izdaci nastaju i zbog prevoza djece na ljetovanja, zimovanja, jednodnevne izlete, posjete djece drugim ustanovama i sl. U velikoj mjeri izdaci za gorivo su opterećeni svakodnevnim potrebama Gradske narodne kuhinje.

Izdaci za tekuće održavanje

Iznos sredstava od 20.000,00 KM po ovom osnovu planiran je na temelju potreba za održavanje zgrade, opreme i vozila i u odnosu na 2020 godinu viša su za 17,64 % ili 3.000,00 KM.

Rashodi obuhvataju izdatke za usluge i materijal, kako slijedi:

- Materijal za opravku i održavanje zgrada	5.000,00 KM
- Materijal za opravku i održavanje opreme	4.000,00 KM
- Materijal za opravku i održavanje vozila	1.000,00 KM
- Usluge opravki i održavanja zgrada	3.000,00 KM
- Usluge opravki i održavanja opreme	3.000,00 KM
- Usluge opravki i održavanja vozila	4.000,00 KM

Napomena:

Kada su u pitanju izdaci za usluge opravki i održavanje opreme potrebno je istaći da ovi troškovi uključuju: redovno održavanje, servisiranje i izdavanje atesta za PP aparate, hidrantsku mrežu, elektroinstalacije, računari, kućanski aparati u porodicama, profesionalne kuhinjske i pekarske opreme i profesionalne opreme u vešeraju, TV aparati u porodicama i sl.

Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa

Ukupno planirano 6.500,00 KM i u odnosu na 2020. godinu su u istom iznosu.

Planirani izdaci:

- Osiguranje imovine	500,00 KM
- Osiguranje vozila	3.300,00 KM

- Bankarske usluge i platnog prometa 2.700,00 KM

Izdaci naknada za KN i vatrogastvo

Planirana sredstva po ovom osnovu su 2.700,00 KM i u odnosu na 2020. godinu niža su za 2.100,00 ili 43,75 %.

Planirani izdaci:

- Obaveze za vatrogastvo 600,00 KM
- Obaveze za komunalnu naknadu 2.100,00 KM

Izdaci za unajmljivanje imovine i opreme

Ukupno planirana sredstva po ovom osnovu (prijem, prevoz, obrada i skladištenje kurbanskog mesa za potrebe Doma i Gradske narodne kuhinje) su 18.400,00 KM i u odnosu na 2020. godinu zadržana su na istom nivou.

Izdaci za knjigovodstvene usluge i revizorski izvještaj

Planirana sredstva iznose 8.500,00 KM i u odnosu na 2020. godinu viša su za 500,00 KM ili 6,21%.

Planirani izdaci:

- Knjigovodstvene usluge 3.650,00 KM
- Revizorski izvještaj 4.700,00 KM
- Izdaci za završni i šestomjesečni izvještaj 150,00 KM

Izdaci za rad Upravnog odbora i po Ugovorima o djelu

Ukupno planirano po ovom osnovu je 22.800,00 KM i u odnosu na 2020. godinu zadržana su na istom nivou.

Planirani izdaci:

- Upravni odbor /bruto/ 9.700,00 KM
- Ugovor o djelu /bruto/ 13.100,00 KM

Izdaci za džeparac djeci Doma

Planirana sredstva po ovom osnovu su 18.000,00 KM i u odnosu na 2020. godinu viša su za 1.000,00 KM ili 5,88%.

Napomena:

Kada su u pitanju izdaci za džeparac djeci potrebno je naglasiti da se po ovom osnovu isplaćuju redovni mjesečni džeparci kao i nagradni džeparci (nagrada za rad na prijavnici, nagrada za uspjeh u školi i sl.).

Izdaci za humanitarne i kult. namjene

Ukupno planirana sredstva po ovom osnovu su 32.700,00 KM i u odnosu na 2020. godinu niža su za 11.900,00 ili 26,70% /višak kurbanskog mesa/.

Ugovorene usluge

Ukupno planirana sredstva iznose 27.700,00 KM i u odnosu na 2020. godinu zadržana su na istom nivou.

Izdaci po ovom osnovu obuhvataju:

- Zdravstvene usluge	6.500,00 KM
- Troškovi premije zdravstvenog osig. (ZZO)	1.300,00 KM
- Sanitarni pregledi	3.000,00 KM
- Analiza hrane	2.500,00 KM
- Dezinfekcija, deratizacija i dezinsekcija	2.500,00 KM
- Izdaci održavanja knjigovod. programa	500,00 KM
- Izdaci obrazovanja i str. osposobljavanja	1.500,00 KM
- Poslovne usluge	1.000,00 KM
- Izdaci kopiranja i štampanja	500,00 KM
- Izdaci stručni časopisi i javnog informisanja	1.500,00 KM
- Izdaci školovanja djece	1.000,00 KM
- Izdaci seminara	400,00 KM
- Izdaci za izradu pasoša i ličnih karti	200,00 KM
- Izdaci za ljetovanja, ekskurzije i izlasci djece	2.600,00 KM
- Usluge reprezentacije	500,00 KM
- Troškovi naočala i dioptrijskog stakla	700,00 KM
- Usluge pranja motornih vozila	400,00 KM
- Otpis stalnih sredstava	400,00 KM
- Ostali nematerijalni troškovi	700,00 KM

Izdaci za tekuće rashode

Ukupno planirana sredstva po ovom osnovu iznose 5.000,00 KM i u odnosu na 2.020. godinu niža su za 13.400,00 KM ili 72,83% (ispravka vrijednosti potraživanja).

Izdaci za nabavku stalnih sredstava, rekonstrukcija i investiciono održavanje:

Ukupno planirana sredstva po ovom osnovu iznose 181.500,00 KM.

Izdaci za nabavku stalnih sredstava:

Izdaci po ovom osnovu planirani su u iznosu od 5.500,00 KM.

Izdaci za rekonstrukciju i investiciono održavanje:

Ukupno planirana sredstva iznose 176.000,00 KM .

Izdaci po ovom osnovu obuhvataju:

- Nabavka i ugradnja opreme za video nadzor	4.000,00 KM
- Nabavka opreme za senzornu sobu	28.000,00 KM
- Nabavka i ugradnja opreme za vatrododjavu	20.000,00 KM
- Nabavka i ugradnja lifta	40.000,00 KM
- Dnevni centar	70.000,00 KM
- Nabavka i ugradnja PVC stolarije	6.000,00 KM
- Molersko farbarski radovi	4.000,00 KM
- Radovi na izgradnji protiv požarnih stepenica	4.000,00 KM

- **Trošak amortizacije**

Planirana sredstva po ovom osnovu su 62.300,00 KM i u odnosu na 2020. godinu zadržana su na istom nivou.

Napomena:

Plan je realan i ostvarljiv uz puno angažovanje menadžmenta i svih uposlenih u njegovoj realizaciji.

Zenica, februar 2021. godine

 
PREDSIEDNIK UPRAVNOG ODBORA:
/ Petrić Srđan /