



Broj: 16-306 /22
Sarajevo, 16.02.2022.godine

**FINANSIJSKI PLAN
KANTONALNE JAVNE USTANOVE
„GERONTOLOŠKI CENTAR“
ZA 2022. GODINU**

Sarajevo, februar, 2022. godine

IZDAVAČ	IZDAVAČ	IZDAVAČ	IZDAVAČ
IZDAVAČ	IZDAVAČ	IZDAVAČ	IZDAVAČ

1. UVOD

Finansijski plan za 2022.godinu urađen je u skladu sa Odlukom o metodologiji izrade i donošenja programa rada i izvještaja o radu Vlade Kantona Sarajevo i kontrolnih organa i organizacija („Službene novine Kantona Sarajevo“, broj 29/12, 11/17,8/18) i Pravila javne ustanove „Gerontološki centar“ Sarajevo i Programa rada Kantonalne javne ustanove.

Finansijskim planom za 2022. godinu planirana su sredstva potrebna KJU „Gerontološkom centru“ da ostvari svoje programske ciljeve planirane Programom rada KJU „Gerontološki centar“ Sarajevo .

U tabelama koje se nalaze u prilogu dat je pregled prihoda i rashoda KJU „Gerontološki centar“ Sarajevo po ekonomskim kategorijama.

1.1. STRUKTURA FINANSIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU SA PROCJENOM ZA 2023 i 2024.godinu (sa osvrtom na prošlu 2020.god.)

A. Prihodi

Prihodi KJU „Gerontološki centar, Sarajevo za 2022. godinu, planirani su na osnovu ostvarenja istih u predhodnom periodu, procjene ostvarenja programa rada u 2021.godini, raspoloživih kapaciteta, šestomjesečnog i godišnjeg izvještaja, raspoređenih prihoda od donacija iz ranijih godina (amortizacija 2021.godine), sufinansiranja iz Budžeta i očekivanih donacija fizičkih i pravnih lica.

Sruktura prihoda KJU „Gerontološki centar“ Sarajevo za 2022, 2023 i 2024 godinu (sa osvrtom na 2020.godinu) data je u sljedećoj tabeli:

PRIHODI PO ANALITIČKIM KONTIMA

Opis	Plan iz 2021.godine	Plan za 2022.godinu	Plan za 2023.godinu	Plan za 2024.godinu
Sufinansiranje BUDŽETA za PRIHVATILIŠTE	148.800,00	148.800,00	172.250,00	180.862,50
Sufinansiranje BUDŽETA.-materijalni troškovi i potpora	700.000,00	1.106.188,00	990.000,00	1.040.000,00
Dotacija Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo	310.000,00	307.000,00	315.000,00	330.750,00
Dotacija Zavod zdravstvenog osiguranja ZD Kantona	18.500,00	15.500,00	20.600,00	21.630,00
Prihodi od pružanja usluga –vlastiti prihodi	2.740.400,00	2.756.314,10	2.877.420,00	3.021.291,00
Prihodi od zakupa	9.600,00	9.385,90	9.385,90	9.855,20
Donacije u robi, hrani i novcu	50.000,00	50.000,00	55.000,00	57.750,00
Prihod od doniranih sredstava (razgraničeni prihodi ranijeg perioda)	41.000,00	60.000,00	60.000,00	63.000,00
Ostali prihodi: refundacija bolovanja i refundacija po ugovoru sa Zavodom za zapošljavanje i ostali razni prihodi	15.500,00	66.000,00	18.900,00	19.845,00
UKUPNI PRIHODI:	4.033.800,00	4.519.188,00	4.518.555,90	4.744.983,70

Predloženim Finansijskim planom za 2022.godinu, prihodi KJU „Gerontološki centar“ Sarajevo su 4.033.800,00 KM

Sruktura prihoda KJU „Gerontološki centar“ Sarajevo za 2022 godinu data je u sljedećoj tabeli:

Plan-ukupno za 2022. godinu	IZ BUDŽETA	SOPSTVENI	DONACIJE	DOTACIJE
4.519.188,00	1.254.988,00	2.831.700,00	110.000,00	322.500,00

Prihodi od pružanja usluga po osnovu smještaja i boravka starih i iznemoglih lica planirani su na osnovu potpisanih ugovora o smještaju, a prema raspoloživim kapacitetima, dok su prihodi od vaninstitucionalne aktivnosti planirani prema dosadašnjim iskustvima i eventualno povećanje cijena i broja usluga.

Cijena za smještaj korisnika iznosi: 407,00 ; 627,00 i 700,00 KM zavisno od kategorije usluga koje se pružaju i kategorije korisnika koje je dobijaju.

Cijena za kućnu njegu iznosi 10,00 KM po satu usluge.

Cijena za Prihvatište za lica u stanju socijalne potrebe iznosi 18,00 KM za jedan dan.

Cijene nisu ekonomske.

Planirani broj pruženih usluga iznosi :

* u institucionalnom smještaju-----mjesečno prosječno 345 korisnika

* u vaninstitucionalnoj aktivnosti -----mjesečno prosječno 95 sati usluga.

Sredstva od Zavoda zdravstvenog osiguranja planirana su na osnovu potpisanih ugovora i odluka o sufinansiranju zdravstvene njege u ustanovi.

Donirana sredstva u robi, hrani, novcu i stalnim sredstvima planirana su na osnovu ostvarenja u predhodnim godinama i procjeni za 2022. godinu.

B. Rashodi

Ukupno planirani izdaci za 2022. godinu iznose: **4.519.188,00 KM**

Ukupno planirani rashodi raspoređeni su na izdatke po kategorijama strukture analitičkih konta. U tabeli koja slijedi dat je pregled planiranih izdataka u 2022.godini, a prema očekivanim prihodima i planiranim uslugama. Pregled Plana rashoda, po analitičkim kontima, utroška sredstava za 2022.godinu sa osvrtom na plan za 2023, 2024. godinu dat je u tabeli u prilogu:

3.STRUKTURA TROŠKOVA

Konto 51-materijalni troškovi: planirani su na ovome kontu u iznose: 883.388,00 KM

a čine ih troškovi koji se direktno mogu vezati za izvršenje usluga, kao što su troškovi materijala za ishranu, zatim sanitetski materijal, sredstva za ličnu higijenu korisnika usluga, materijal za čišćenje i održavanje radnih prostora, uredski materijal, uniforme, odjeća i obuća osoblja, potrošni materijal za zaštitu na radu, utrošak električne energije, plina, mazuta i ulja za loženje, goriva, otpis sitnog inventara i neupotrebljivih zaliha materijala i ostalog materijala kao što je cvijeće i zemlja za uređenje kruga ustanove itd.

Konto 52-troškovi zaposlenih: planirani su u iznosu: 3.286.876,33 KM

Planirana masa sredstava za plaće po važećim koeficijentima utvrđena je na bazi 130 zaposlenih. Naknade troškova zaposlenih uključuju: bruto plate, troškovi službenih putovanja, naknada za topli obrok zaposlenika, troškove prevoza zaposlenika s posla i na posao po važećim cijenama za gradski prevoz na dan planiranja, regres za godišnji odmor, ostala prava zaposlenih (otpremnine, novčane pomoći i ostali izdaci za materijalna prava zaposlenih), kao i naknada članovima Upravnog i Nadzornog Odbora, ugovora o djelu-doktori. Ovi troškovi planirani su u skladu sa trenutno važećim Zakonom o plaćama i drugim primanjima i pravilnikom ustanove.

Konto 53-troškovi proizvodnih usluga: 44.250,00 KM

Planirana sredstva na ovoj grupi konta odnose se na usluge: tekućeg i investicionog održavanja i zaštite (servisne usluge) sredstava i opreme, održavanje softvera, zaštitarske usluge (održavanje PP aparata, video nadzora, protivprovalne i protivpožarne zaštite), zakup hladnjače (za čuvanje Kurbanškog mesa), troškovi oglašavanja, kao i ostale nespomenute vanjske usluge.

Konto 54-amortizacija: planirana amortizacija iznosi: 132.000,00 KM

i predstavlja direktan trošak ustanove.

Konto 55-Razni troškovi poslovanja: 172.673,67 KM

U raznim troškovima poslovanja planirani su sljedeći troškovi: godišnja revizija finansijskih izvještaja, zdravstvene usluge (sanitarni pregledi, mikrobiol. analiza namirnica), dezinfekcija, dezinsekcija, deratizacija, dimnjačarske usluge, kotizacija za seminare i stručno obrazovanje uposlenih, pretplata na stručne časopise, trošak Iso-standarda, advokatske usluge, komunalne usluge (vodovod i kanalizacija i odvoz smeća), troškovi reprezentacije, osiguranje lica, imovine i vozila, bankarske usluge, poštanske usluge, telefonske usluge (fiksni tel., mobitel i internet), usluga kablovske televizije, porezi koji ne zavise od poslovnog rezultata, registracija auta i ostali razni troškovi poslovanja.

Nabavka osnovnih sredstava i rekonstrukcija objekta: planiran je ukupan iznos od **190.000,00 KM**, i to za nabavku opreme 140.000,00 KM iz budžetskih sredstava a 50.000,00 KM iz sopstvenih sredstava.

Osnovni cilj plana je unapređenje finansijskih resursa KJU „Gerontološki centar“, definisanje sredstava potrebnih za njihovu realizaciju i obezbjeđenje kontinuirane likvidnosti.

K-to	OPIS	PLAN IZ 2021 GODINE UKUPNO	PLAN ZA 2022 GODINU UKUPNO	SREDST. IZ BUDŽETA 2022. god.	IZ VLAST. SREDSTAVA 2022.god.	PROCJENA ZA 2023.god.	PROCJENA ZA 2024.god.
1.	2.	3.	3.	4.	5.	6.	7.
51100	Materijal za ishranu korisnika	473.500,00	499.188,00	434.188,00	65.000,00	500.510,00	515.525,30
51101	Materijal za zdravstvenu njegu i rehabilitaciju	37.000,00	30.000,00	25.000,00	5.000,00	25.000,00	26.000,00
5113	Mat za čišćenje i ličnu higijenu	100.000,00	95.000,00	67.300,00	27.700,00	91.000,00	95.550,00
51124	Uredski potrošni materijal	5.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	90.000,00	94.500,00
51126	Radna odjeća osoblja	7.100,00	3.000,00	2.000,00	1.000,00	7.020,00	7.371,00
5118	Ostale nepomenute sirovine	9.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
511	Trošak sirovina i materijala	631.600,00	648.188,00	528.488,00	119.700,00	722.530,00	747.946,30
5120	Trošak električne energije	63.000,00	63.000,00	50.000,00	13.000,00	66.150,00	69.457,50
5121	Trošak plina	140.000,00	147.000,00	113.500,00	33.500,00	152.000,00	159.600,00
5123	Trošak mazuta i lož ulja	500,00	500,00	0,00	500,00	530,00	556,50
5124	Trošak benzina i dizel goriva	6500,00	6.500,00	0,00	6.500,00	6.800,00	7.140,00
5128	Ostali troškovi energije	700,00	700,00	0,00	700,00	700,00	735,00
512	Trošak energije	210.700,00	217.700,00	163.500,00	54.200,00	226.180,00	237.489,00
5148	Otpis sitnog inventara i rezervnih dijelova	25.700,00	17.500,00	6.800,00	10.700,00	17.500,00	18.375,00
514	Otpis sitnog inventara i rezervnih dijelova	25.700,00	17.500,00	6.800,00	10.700,00	17.500,00	18.375,00
51	Materijani troškovi	868.000,00	883.388,00	698.788,00	184.600,00	966.210,00	1.003.810,30
5202	Bruto plaće	2.119.000,00	2.434.965,00	155.350,00	2.279.615,00	2.500.000,00	2.575.000,00
52022	Doprinosi na teret poslodavca	222.495,00	255.671,33	16.311,75	239.359,58	268.454,89	281.877,64
520	Trošak plaće	2.341.495,00	2.690.636,33	171.661,75	2.518.974,58	2.768.454,89	2.856.877,64
5230	Trošak dnevnica na službenom putu u zemlji	200,00	800,00	0,00	800,00	840,00	882,00
5236	Trošak prevoza na službenom putu u zemlji	100,00	150,00	0,00	150,00	160,00	168,00
5232	Trošak smještaja na službenom putu u zemlji	1100,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.260,00	1.323,00
5233	Dnevnice na službenom putu u inostranstvo	3000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.050,00
5234	Trošak prevoza na službenom putu u inostranstvo	100,00	500,00	0,00	500,00	525,00	551,25

5235	Trošak smještaja na službenom putu u inostranstvo	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.260,00	1.323,00
523	Troškovi službenog putovanja	4.500,00	4.850,00	0,00	4.850,00	5.045,00	5.297,25
5240	Naknada za ishranu u toku rada	280.000,00	300.300,00	100.800,00	199.500,00	315.315,00	331.080,75
5241	Naknada troška prevoza uposlenika na posao	65.000,00	75.790,00	25.440,00	50.350,00	79.500,00	83.475,00
5242	Regres za godišnji odmor	52.500,00	65.000,00	20.000,00	45.000,00	68.200,00	71.610,00
5243	Izdaci za nagrade uposlenicima (vjerski i državni praznici)	13000,00	24.000,00	0,00	24.000,00	22.000,00	23.100,00
5244	Troškovi za otpremninu prilikom odlaska u penziju	28000,00	36.000,00	25000,00	11.000,00	18.900,00	19.845,00
52470	Novč pomoć u sučaju liječenja invalidnosti ili bolesti uposlenika	2000,00	40.000,00	30000,00	10.000,00	8.400,00	8.820,00
52471	Novč pomoć u slučaju smrti uposlenika ili čl. porodice	23000,00	19.000,00	14000,00	5.000,00	23.000,00	24.150,00
524	Ostali troškovi zaposlenih	463.500,00	560.090,00	215.240,00	344.850,00	535.315,00	562.080,75
5270	Trošak naknade članovima UO/NO	15.000,00	16.800,00	12.000,00	4.800,00	16.800,00	17.640,00
5270/D,P	Porezi i doprinosi za naknade UO/NO	3.500,00	4.000,00	1.200,00	2.800,00	4.200,00	4.410,00
5292	Troškovi na osnovu ugovora o privremenim i povremenim poslovima (doktori)	7.500,00	10.500,00	0,00	10.500,00	11.000,00	11.550,00
527	Troškovi za nakn. članovima UO/NO i ugovora o djelu	26.000,00	31.300,00	13.200,00	18.100,00	32.000,00	33.600,00
52	Troškovi zaposlenih i drugih fizičkih lica	2.835.495,00	3.286.876,33	400.101,75	2.886.774,58	3.340.814,89	3.457.855,64
5316	Garažiranje i parkiranje vozila	300,00	300,00	0,00	300,00	315,00	330,75
5317	Usluga taxi prevoza	250,00	250,00	0,00	250,00	160,00	168,00
531	Prevozne usluge	550,00	550,00	0,00	550,00	475,00	498,75
5320	Usluge tekućeg održavanja	20.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	11.000,00	11.550,00
5321	Usluge investicionog održavanja	14.000,00	16.000,00	11.000,00	5000,00	12.000,00	12.600,00
5323	Usl održ.i čišćenje (pranje auta).	300,00	300,00	0,00	300,00	315,00	330,75
5324	Usluga održavanja softvera	2000,00	2.000,00	0,00	2000,00	2.100,00	2.205,00

5326	Ostale usluge održavanja i zaštite	700,00	700,00	0,00	700,00	735,00	771,75
5328	Ostale srevnisne usluge (razne sitne opravke)	300,00	1.000,00	0,00	1000,00	1.050,00	1.102,50
532	Usluge održavanja opreme	37.300,00	35.000,00	26.000,00	9.000,00	27.200,00	28.560,00
5338	Zakup hladnjače	1.000,00	700,00	650,00	50,00	735,00	771,75
533	Zakupnine i najamnine	1.000,00	700,00	650,00	50,00	735,00	771,75
5350	Troškovi oglašavanja	6.000,00	6.500,00	2.060,00	4440,00	6.825,00	7.166,25
5358	Ostale nespomenute vanjske usluge	500,00	500,00	390,00	110,00	525,00	551,25
5358/1	Trošk fotokopiranja i druge knjižarske usluge	1.000,00	1.000,00	0,00	1000,00	1.050,00	1.102,50
535	Troškovi vanjskih usluga	7.500,00	8.000,00	2.450,00	5.550,00	8.400,00	8.820,00
53	Trošk proizvodnih usluga	46.350,00	44.250,00	29.100,00	15.150,00	36.810,00	38.650,50
5401	Amortiz građevinskih objekata	55.000,00	55.000,00	25.000,00	30.000,00	56.600,00	58.298,00
5402	Amortizacija opreme	28.000,00	39.000,00	20.000,00	19.000,00	40.150,00	41.354,50
5403	Amortizacija alata i kanc.namještaja	20.000,00	20.000,00	8.200,00	11.800,00	20.600,00	21.218,00
5404	Amortiz transportnih sredstava	18000,00	18.000,00	0,00	18.000,00	18.500,00	19.055,00
54	Amortizacija	121.000,00	132.000,00	53.200,00	78.800,00	135.850,00	139.925,50
5480	Troškovi rezervisanja za sudske sporove	5000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	1.500,00	1.575,00
5501	Revizija finsijskih izvještaja	4.800,00	4.800,00	0,00	4.800,00	5.040,00	5.292,00
5503	Zdravstvene i druge slične usluge	7.000,00	8.000,00	3.000,00	5.000,00	7.350,00	7.717,50
55031	Dezinfekcija, dezinsekcija i deratizacija	10.000,00	7.000,00	4.000,00	3.000,00	7.350,00	7.717,50
55032	Dimnjačarske usluge	2.500,00	2.650,00	800,00	1.850,00	2.780,00	2.919,00
5505	Kotizacija za seminare i stručno obrazovanje uposlenika	4.000,00	4.000,00	900,00	3.100,00	4.200,00	4.410,00
55051	Pretplata na stručne časopise	3.300,00	3.000,00	1.000,00	2.000,00	3.150,00	3.307,50
5509/1	Ostale neproizvodne usluge (Iso stand.)	17.800,00	17.300,00	6.000,00	11.300,00	9.450,00	9.922,50
5509	Ostale neproizvodne usluge-Advokati	6.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	4.200,00	4.410,00
55091	Usluge vodovoda i kanalizacije	56.000,00	53.000,00	46.000,00	7.000,00	52.000,00	54.600,00
55092	Usluga odvoza smeća	6.500,00	6.800,00	4.777,25	2.022,75	6.100,00	6.405,00
550	Ostale vanjske usluge	122.900,00	118.550,00	66.477,25	52.072,75	103.120,00	108.276,00

5510	Troškovi reprezentacije	2055.00	2,000.00	0.00	2,000.00	1,050.00	1,102.50
551	Troškovi reprezentacije	2,055.00	2,000.00	0.00	2,000.00	1,050.00	1,102.50
5525	Premije osiguranja vozila, imovine i lica	3,500.00	7,000.00	2,500.00	4,500.00	3,670.00	3,853.50
552	Troškovi osiguranja	3,500.00	7,000.00	2,500.00	4,500.00	3,670.00	3,853.50
5530	Trošk platnog prometa	2900.00	3,100.00	0.00	3,100.00	3,250.00	3,412.50
553	Bankarske usluge	2,900.00	3,100.00	0.00	3,100.00	3,250.00	3,412.50
5540	Poštanske usluge	1250.00	1,300.00	0.00	1,300.00	1,365.00	1,433.25
5541	Telefonske usluge	7000.00	7,000.00	0.00	7,000.00	7,350.00	7,717.50
5542-8	Usluge kablovske TV	850.00	1200.00	0.00	1,200.00	735.00	771.75
554	Poštanske i telefonske usluge	9,100.00	9,500.00	0.00	9,500.00	9,450.00	9,922.50
5551	Naknada za vodoprivredu	7,600.00	8,250.00	2,410.50	5,839.50	8,662.00	9,095.10
5553	Nakada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	7,600.00	8,250.00	2,410.50	5,839.50	8,662.00	9,095.10
55541	Taxe administrativne i ostali troškovi poreza i drugih davanja	800.00	800.00	0.00	800.00	840.00	882.00
555	Troškovi poreza na teret pravnog lica	16,000.00	17,300.00	4,821.00	12,479.00	18,164.00	19,072.20
5598-5910	Ostali razni troškovi-registracija auta,zatezne kamate i dr.	6500.00	15,223.67	0.00	15,223.67	10,000.00	11,000.00
559	Ostali razni troškovi poslovanja	6,500.00	15,223.67	0.00	15,223.67	10,000.00	11,000.00
55	Razni troškovi poslovanja	162,955.00	172,673.67	73,798.25	98,875.42	148,704.00	156,639.20
	UKUPNO:	4,033,800.00	4,519,188.00	1,254,988.00	3,264,200.00	4,628,388.89	4,796,881.14

KAPITALNI IZDACI	Plan iz 2021.god.	Plan za 2022.god.	Od toga iz Budžeta	Od toga iz vlastih sredstava	Procjena za 2023.g	Procjena za 2024.g
Izdaci za nabavku stalnih sredstava i rekonstrukciju	190,000.00	190,000.00	140,000.00	50,000.00	220,000.00	250,000.00
Nabavka opreme	140,000.00	140,000.00	140,000.00	0.00	150,000.00	170,000.00
Rekonstrukcija i investiciono održavanje	50,000.00	50,000.00	0.00	50,000.00	70,000.00	80,000.00

Treba napomenuti da će se u toku 2022. godine realizovati nabavka dijela opreme i radova za koju su već doznačena sredstva od strane Resornog ministarstva i Općine Novi Grad a koja nije bilo moguće realizovati u 2021 godine iz poznatog razloga-Covid 19.



PREDSJEDNICA UPRAVNOG

mri.sci. Sandra Zaimović