

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2023.ГОДИНУ

Основица за израду финансијског плана је оцјена остварења буџета за 2022.годину, приједлог нацрта буџета за 2023.годину, као и програма рада ЈУ Центар за социјални рад у 2023.години и Закона о социјалној заштити („Службени гласник РС“, бр:37/2012,90/2016,94/2019,42/2020 и 36/2022) у даљем тексту Закон.

Екон.код	ОПИС	БУЏЕТ 2022.	ОЦЈЕНА ОСТВАРЕЊА 2022.	ПЛАН ЗА 2023.	ИНДЕКС С 6/3
1	2	3	7	6	7
410000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (организациони код 300)	750550,00	766700,00	832350,00	111
411000	РАСХОДИ ЗА ЛИЧНА ПРИМАЊА	675000,00	697500,00	751500,00	111
411100	Бруто плате и накнаде	552000,00	576000,00	610000,00	111
411200	Накнаде трошкова запослених (топли оброк, регрес и трошкови превоза)	110000,00	115000,00	125000,00	114
411400	Отпремнине и једнократне помоћи (отпремнине приликом одласка у пензију и помоћ у случају болести радника и чланова уже породице и помоћ у случају рођења дјетета)	13000,00	6500,00	16500,00	127
412000	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И УСЛУГА	73700,00	69000,00	79000,00	107
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга (трошкови ел. енергије, угља, огревног дрвета, воде, комуналних услуга, телефона и поштарина)	30000,00	30000,00	30000,00	100
412300	Расходи за режијски материјал (трошкови канцеларијског и материјала за одржавање)	14000,00	13000,00	16000,00	114
412500	Расходи текућег одржавања опреме и зграда	5000,00	4000,00	5000,00	100
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја (расходи горива)	5000,00	6000,00	6000,00	120
412700	Расходи осигурања, банкарских услуга и платног промета (обавезно осигурање радника и возила приликом регистрације, банкарска провизија)	4700,00	7000,00	7000,00	149
412900	Остали непоменути расходи (трошкови бруто накнада за чланове управног одбора, доприноса за запошљавање инвалида, семинари, трошкови регистрације возила сем осигурања, трошкови репрезентације и остало)	15000,00	9000,00	15000,00	100
413000	Расходи финансирања	1850,00	200,00	1850,00	100
413900	Расходи по основу затезних камата	1850,00	200,00	1850,00	100
511300	ИЗДАТЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	5000,00	7100,00	5000,00	100
511300	Набавка опреме и намјештаја	5000,00	7100,00	5000,00	100
638000	Остали издаци из трансакција између јединица власти (накнада плате за вријеме породичног одсуства)	15000,00	9000,00	20500,00	137
638100	Остали издаци из трансакција између јединица власти	15000,00	9000,00	20500,00	137
ТРОШКОВИ СОЦИЈАЛНЕ ЗАШТИТЕ					
410000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (организациони код 301)	3870000,00	3971000,00	4662900,00	120
412000	Текући расходи	58000,00	63000,00	70600,00	122
412200	Расходи за поштанске услуге (поштарина за исплату социјалне помоћи-упутнице)	58000,00	63000,00	70600,00	122
413000	Расходи финансирања	2000,00	0,00	2000,00	100
413900	Расходи по основу затезних камата	2000,00	0,00	2000,00	100
416000	Дознаке на име социјалне заштите	3565000,00	3707000,00	4369300,00	120
416111	Стална новчана помоћ	435000,00	437000,00	452000,00	104
416112	Додатак за помоћ и његу другог лица	2050000,00	2269200,00	2610000,00	127
416113	Превоз дјецe-мјесечне карте	20000,00	20000,00	25000,00	125

416114	Једнократна новчана помоћ (укључује и помоћ у плаћању струје и воде)	26500,00	26500,00	36500,00	138
416118	Текуће помоћи у натури (помоћ у храни, огревном дрвету, набавци лијекова, школских уџбеника и трошкови сахране)	53000,00	25000,00	53000,00	100
416119	Остале помоћи (Помоћ у дуготрајном лијечењу, помоћ породицама чији је један од родитеља на дуготрајном издржавању казне и друго по потреби)	15500,00	15500,00	20000,00	129
416121	Лична инвалиднина	400000,00	460000,00	540300,00	135
416100	Текуће дознаке корисницима	3000000,00	3253200,00	3736800,00	125
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите	565000,00	453800,00	632500,00	112
416313	Смјештај у установу	336000,00	290600,00	376000,00	112
416314	Смјештај у хранитељску породицу	229000,00	163200,00	256500,00	112
487000	Трансфери између различитих јединица власти	245000,00	201000,00	221000,00	90
487400	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурање (здравствено осигурање корисницима социјалне помоћи који нису осигурани по другом основу)	245000,00	201000,00	221000,00	90
УКУПНИ РАСХОДИ		4640550,00	4753800,00	5520750,00	119
ВЛАСТИТИ ПРИХОДИ		30.000,00	30.000,00	40.000,00	133

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

Књижење и планирање трошкова ЈУ Центар за социјални рад (у даљем тексту Центар) Теслић се врши на два организациона кода и то: организациони код 300 на којем се планирају трошкови функционисања Центра-текући расходи и организациони код 301 на којем се планирају трошкови социјалне заштите.

410000

На организационом коду 300 за текуће расходе је планирано укупно 832.350 КМ. У овом износу су садржане бруто плате и накнаде трошкова запослених, отпремнине и једнократне помоћи запосленима у износу од 751.500 КМ. Трошкови материјала и услуга потребних за функционисање Центра су 79.000 КМ.

411100

Бруто плате и накнаде су планиране на бази оцјене остварења у 2022.години. Повећање износа за бруто плате и накнаде у односу на планирани буџет за 2022.годину је резултат тога што је у 2022.години усвојен нови колективни уговор као и то да је у 2023.години планирано повећање цијене рада за 9% и раста износа за минули рад. **Цијена рада у ЈУ Центар за социјални рад није се мијењала од 2010.године и износи 110 КМ.**

412000

Планирани износ за материјал и услуге од 79000 КМ је ,без обзира на раст цијена ,већи за само 7% у односу на буџет за 2022.годину.

На Организационом коду 301 су планирани трошкови социјалне заштите који за 2023.годину износе 4.662.900 КМ што је 84,46 % од укупних расхода.

412200

Расходи за поштанске услуге у оквиру трошкова социјалне заштите се односе на трошкове поштарине за доставу упутница корисницима. Трошкови поштарине се обрачунавају у износу од 2% исплаћених средстава. Због повећаног износа планираних средстава за новчану помоћ, додатак за помоћ и његу другог лица и личних инвалиднина било је неопходно планирати и више средстава за трошкове доставе упутница.

416111

Новчана помоћ је планирана на основу остварења у августу 2022. године и просјечног раста броја корисника мјесечно и на основу пројектованог раста просјечне нето плате у претходној години у Републици.

Број корисника новчане помоћи у августу је 194 са 238 чланова породице, а мјесечни износ новчане помоћи је 33.514 КМ.

На основу планираног раста просјечне нето плате у 2022. години у односу на 2021. годину, планирани просјечни мјесечни износ за новчану помоћ у 2023. години је 37677,00 КМ.

Укупно планирана средства за новчану помоћ у 2023. години у односу на оцјену остварења за 2022. годину су већа за 15000,00 КМ.

Број лица, корисника права на сталну новчану помоћ је мањи за 59 у односу на 2021. годину. И поред тога што је смањен број корисника, планирани износ је већи због тога што је у 2022. години поред редовног усклађивања у јануару дошло и до ванредног усклађивања висине новчане помоћи у мају 2022. године због измјена Закона. Повећан је проценат новчане помоћи па сада износи:

- а) за појединца 17% од основице,
- б) за породицу од два члана 22% од основице,
- в) за породицу са три члана 27% од основице и
- г) за породицу са четири члана 30% од основице и
- д) за породицу са пет и више чланова 33% од основице.

416112

Износ додатка за помоћ и његу другог лица је планиран за 1241 особу просјечно мјесечно. (у 8. мјесецу 2022. године имали смо 1.241 корисника од чега 517 прве и 724 корисника друге групе). Планирани раст броја корисника зависи од просјечног броја нових захтјева мјесечно умањен за просјечан број умрлих. Оцјену лица и признавање права на додатак за помоћ и његу другог лица врши стручна, независна комисија именована од стране начелника општине. На основу планираног броја корисника и планираног раста просјечне нето плате на нивоу 2022. године односу на 2021. годину, планирани износ Додатка за помоћ и његу другог лица у 2023. години је 2.610.000 КМ. До сталног повећања броја корисника додатка за помоћ и његу другог лица долази јер ово право није условљено социјалним статусом него се остварује искључиво у складу са функционалним и здравственим стањем корисника независно од материјалних прилика, тј. Није везано за цензус односно за висину личних прихода корисника нити чланова породице.

Поред редовног усклађивања од 5% у јануару 2022. године и за овај вид помоћи је, због измјена Закона, извршено ванредно усклађивање у мају 2022. године.

Додатак за помоћ и његу другог лица признаје се на основу налаза и мишљења стручних комисија:

-за дјецу до 18 година –комисија за процјену потреба и усмјеравање дјеце и омладине са сметњама у развоју

- за пунољетна лица –комисија за утврђивање способности лица у поступку остваривања права из социјалне заштите.

Висина додатка за помоћ и његу другог лица обрачунава се у проценту од просјечне нето платае остварене у Републици у претходној години и износи:

а) 22% од основице за лице које цјелодневно и у потпуности зависи од другог лица у задовољавању основних животних и физиолошких потреба и

б) 11% од основице за лице којем је неопходна дјелимична помоћ другог лица у задовољавању основних животних и физиолошких потреба.

Корисници права на новчану помоћ и додатка за помоћ и његу другог лица који не могу остварити здравствено осигурање по другом основу остварују здравствено осигурање из буџетских средстава намијењених за остваривање права на новчану помоћ и додатка за помоћ и његу другог лица.

Додатак за помоћ другог лица и новчану помоћ, као и здравствено осигурање корисника права из Закона о социјалној заштити, финансирају се у односу 50% из буџета Републике а 50% из буџета општине.

416113,114 , 118 и 119

У оквиру ових ставки су планирани трошкови везани за остваривање права на подршку у изјадначавању могућности дјеце и омладине (углавном кроз трошкове превоза дјеце до школе или установе, набавка књига и школског прибора), једнократне новчане помоћи и текуће помоћи у натури (трошкови сахрана, помоћ у основним животним намирницама лицима којима је тај вид помоћи неопходан, набавка огрева и помоћ при адаптацији простора за становање корисника) као и проширена права по Одлуци о проширеној социјалној заштити Скупштине општине Теслић од 15.7.2013.године .

416121

Право на личну инвалиднину остварују лица која су зависна од помоћи и његе другог лица и којима је оштећење,односно обољење настало у развојном периоду, а имају утврђену висину тјелесног оштећења од 70% до 100% и лица са оштећењем урогениталног система ,која се налазе у терминалној фази затајења оба бубрега и која имају потребу за хроничном хемодијализом, а имају утврђену висину тјелесног оштећења од 100%.

Личну инвалиднину не могу остварити лица која остварују примања по основу инвалидитета стеченог у рату,као и лица која остварују право на смјештају установу социјалне заштите и право на збрињавање у хранитељску породицу или која су смјештена у другу установу на терет буџетских средстава.

Висина личне инвалиднине обрачунава се у проценту од просјечне нето плате остварене у Републици у претходној години и зноси:

а) 17% од основице за лице коме је утврђено тјелесно оштећење у висини од 100%,

б) 14% од основице за лице коме је утврђено тјелесно оштећење у висини од 90%,

в) 12% од основице за лице коме је утврђено тјелесно оштећење у висини од 80% и

г) 10% од основице за лице коме је утврђено тјелесно оштећење у висини од 70%.

Лична инвалиднина за 2023.годину за 54 малољетна и 219 пунољетних лица је планирана у износу од 540.300 КМ што је за 140.300 КМ више од плана за 2022.годину. Ово право у 100% износу пада на терет буџета Републике а Центар врши само стручне и административне послове везане за признавање и обрачун износа личне инвалиднине.

416300

На овој ставци су планирана средства за дознаке установама социјалне заштите и хранитељским породицама за смјештај корисника. (Смјештај старих и болесних, смјештај дјеце без родитељског старања и дјеце са инвалидитетом у породице или специјализоване установе за смјештај и образовање). На овој ставци су планирана средства већа за 12% у односу на план за 2022.годину због најављеног повећања заштитне цијене смјештаја у установе коју одређује Министарство здравља и социјалне заштите и на основу планираног раста просјечне нето плате у претходној години на нивоу Републике.

487400

Законом о Социјалној заштити је прописано да све особе које су корисници неког права из Закона, уколико нису осигуране по другом основу, морају бити здравствено осигуране преко центара за социјални рад. Основица за обрачун доприноса је 40% просјечне бруто плате на нивоу Републике за претходну годину. Стопа доприноса је као и за запослене 10,2%. Планирани износ за здравствено осигурање корисника у 2023.години је 221.000 КМ. Без обзира на повећан број корисника износ планиран за 2023.годину је мањи за 24.000 КМ у односу на план за 2022.годину због смањења стопе доприноса са 12% на 10,20%. Тренутни број здравствено осигураних лица је 264 лица. За кориснике новчане помоћи и додатка за помоћ и његу другог лица (232 лица) 50% плаћа Република, а 50% се финансира из буџета општине. Разлика од 32 лица су лица која су на смјештају у установу социјалне заштите или у хранитељску породицу.

722591

Планирани властити приходи за 2023.годину износе 40.000,00 КМ од чега приходи од такси 15000,00 КМ и 25000,00 КМ од учешћа сродника у смјештају у установу.

787200

Од укупно планираног буџета на име социјалне заштите и трошкова плата, материјала и услуга за 2023.годину у износу од 5.520.750 КМ трансфери из буџета Републике Српске (учешће у новчаној помоћи, додатку за помоћ и његу другог лица и здравственом осигурању корисника) износе 2.181.800 КМ или 39,52%.

ДИРЕКТОР:

Петковић Делић Александра дипл.ек.