

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
УСТАНОВА ГЕРОНТОЛОШКИ ЦЕНТАР
БР: V-65- 625 од 24.06.2020.
Филипа Филиповића 1, Младеновац

УПРАВНОМ ОДБОРУ

На основу прегледа расходних апропријација од 20.02.2020, 02.03.2020, 08.05.2020. и 22.05.2020. године за осму седницу Управног одбора Установе достављамо:

ПРЕДЛОГ ОДЛУКЕ

Друге измене Финансијског плана
Установе Геронтолошки центар Младеновац за 2020. годину

Врши се измена Финансијског плана за 2020. годину, бр. V-65-21 од 15.01.2019. године са Првом изменом Финансијског плана за 2020. годину, бр. V-65-43 од 23.01.2020. године тако што се:

- смањује приход из буџета, економска класификација 791111,
- почетно стање прихода из буџета је 111.699.655,00 динара,
- износ за који се приход из буџета смањује је 5.350.000,00 динара,
- садашње стање прихода из буџета је 106.349.655,00 динара,
- тима се укупан приход смањује за 5.350.000,00 динара,
- укупан приход после промене износи 207.795.073,59 динара.

Истовремено се врше и промене које се односе на прераспodelу средстава по контима у оквиру већ постојећих апропријација, а које се у Финансијском плану дефинишу на следећи начин:

I Текући приходи:

- Редни број 4: економска класификација 791111- приходи из буџета
- Почетно стање прихода из буџета је 111.699.655,00 динара
- Сада је стање прихода из буџета 106.349.655,00 динара
- Повећање прихода за 48.000,00 динара настало је 02.03.2020. због потребе плаћања породилског боловања.
- Смањење прихода за 5.600.000,00 динара извршено је 08.05.2020. на основу Одлуке Министарства.
- Повећање прихода за 202.000,00 динара настало је 22.05.2020. због потребе плаћања запослених по основу ПП уговора.
- Укупно смањење прихода из буџета износи 5.350.000,00 динара.

II Текући расходи:

- Редни број 1: економска класификација 411111-плате, додаци и накнаде запослених
 - Планирано је укупно 9.000.000,00 динара на извору 13.
 - Смањење апропријације на извору 13 у износу од 1.500.000,00 динара настало је услед потребе за отварањем нове апропријације 465111-остале текуће дотације и трансфери, са које се врши повраћај средстава корисницима. Стога је износ од 1.500.000,00 динара са апропријације 411111 преусмерен на апропријацију 465111.
 - Сада је укупно 7.500.000,00 динара на извору 13.
-
- Редни број 5: економска класификација 414000-социјална давања запосленима
 - Планирано је укупно 1.470.855,00 динара (извор 01 = 270.855,00 динара + извор 04 = 1.200.000,00 динара).
 - Повећана је ек. класиф. 414000 на извору 01 у износу од 48.000,00 динара због потребе плаћања породилског боловања.
 - Сада је укупно 1.518.855,00 динара (извор 01 = 318.855,00 динара + извор 04 = 1.200.000,00 динара).
 - У оквиру ове економске класификације дошло је и до прерасподеле средстава у складу са потребама плаћања, на следећи начин:
 - Економска класификација 414100-исплата накнада за време одсуствовања са посла
 - Планирано је укупно 1.000.000,00 динара на извору 04.
 - Повећана је ек. класиф. 414100 на извору 01 за 48.000,00 динара.
 - Након промене стање је 1.048.000,00 динара (извор 01 = 48.000,00 динара + извор 04 = 1.000.000,00 динара).
 - Смањена је ек. класиф. 414100 на извору 04 за 270.000,00 динара, а средства су пренета на ек. класиф. 414311.
 - Сада је стање на ек. класиф. 414100 778.000,00 динара (извор 01 = 48.000,00 динара + извор 04 = 730.000,00 динара).
 - Економска класификација 414311-отпремнина приликом одласка у пензију
 - Планирано је укупно 270.855,00 динара на извору 01.
 - Повећана је ек. класиф. 414311 на извору 04 за износ од 270.000,00 динара, тако што су средства пренета са ек. класиф. 414100 на извору 04.
 - Сада је на апропријацији 414311 укупно 540.855,00 динара (извор 01 = 270.855,00 динара + извор 04 = 270.000,00 динара).
-
- Редни број 7: економска класификација 416000-награде запосленима-бонуси

- Укупно стање ек. класиф. 416000 није промењено и износи 727.759,00 динара. Извршене су корекције у оквиру постојеће апропријације због потребе усклађивања са ИСИБ-ом на следећи начин:
 - Ек. класиф. 416111 – јубиларне награде:
 - планирано је укупно 577.759,00 динара (извор 01 = 344.759,00 дин. + извор 04 = 183.000,00 дин. + извор 13 = 50.000,00 дин.).
 - Смањена је ек. класиф. 416111 на извору 04 за 9.396,00 динара, а средства су пренета на ек. класиф. 416131, тако да преостаје на извору 04 износ 173.604,00 дин.
 - Сада је на ек. класиф. 416111 укупно 568.363,00 динара (извор 01 = 344.759,00 + извор 04 = 173.604,00 динара + извор 13 = 50.000,00 динара).
 - Ек. класиф. 416131 – накнаде члановима управног и надзорног одбора:
 - Планирано је укупно 150.000,00 дин. (на извору 13)
 - Повећана је апропријација на извору 04 за 9.396,00 дин. преносом средстава са ек. клас. 416111.
 - Сада је укупно 159.396,00 дин. (извор 04 = 9.396,00 дин. + извор 13 = 150.000,00 дин.)
-
- **Редни број 8: економска класификација 421000-стални трошкови**
 - Корекције које су настале у оквиру апропријације 421000 нису утицале на промену укупног стања које износи 21.961.174,00 динара, а извршене су на следећи начин:
 - Ек. класиф. 421414 – услуге мобилног телефона:
 - Планирано је 450.000,00 дин. (извор 01 = 220.000,00 дин. + извор 04 = 230.000,00 дин.).
 - Смањење на извору 01 за 2.500,00 дин. настало је тако што су средства пренета на апропријације 421419 (износ 1.500,00 дин.) и 421421 (износ 1.000,00 дин.).
 - Сада је укупно стање 447.500,00 дин. (извор 01 = 217.500,00 дин. + извор 04 = 230.000,00 дин.).
 - Ек. класиф. 421419-остале услуге комуникације:
 - Отворена је нова апропријација на извору 01 тако што су средства пренета са апропријације 421414 у износу од 1.500,00 дин.
 - Ек. класиф. 421421 – ПТТ:
 - Планирано је 160.000,00 дин. (извор 01 = 80.000,00 дин. + извор 13 = 80.000,00 дин.)
 - Повећање на извору 01 у износу од 1.000,00 дин. настало је преносом са апропријације 421414.
 - Сада је укупно 161.000,00 дин. (извор 01 = 81.000,00 дин. + извор 13 = 80.000,00 дин.).
-
- **Редни број 9: економска класификација 422000-трошкови путовања**
 - Укупно стање ек. класиф. 422000 није промењено, а извршене су прерасподеле средстава у оквиру постојеће ек. класификације на следећи начин:
 - Ек. класиф. 422131-трошкови смештаја на службеном путу:
 - Планирано је 140.000,00 дин. (извор 04 = 90.000,00 дин. + извор 13 = 50.000,00 дин.)
 - Смањење на извору 04 извршено је преносом на ек. класиф. 422399 у износу од 1.000,00 дин.
 - Сада је стање 139.000,00 дин. (извор 04 = 89.000,00 дин. + извор 13 = 50.000,00 дин.).

- Ек. класиф. 422399-остали трошкови превоза у оквиру редовног рада:
 - Планирано је 150.000,00 дин. (извор 13)
 - Повећање на извору 04 извршено је преносом са ек. класиф. 422131 у износу од 1.000,00 дин.
 - Сада је стање 151.000,00 дин. (извор 04 = 1.000,00 дин. + извор 13 = 150.000,00 дин.).

- **Редни број 10: економска класификација 423000-услуге по уговору**
- Корекције које су настале у оквиру ек. класиф. 423000 нису утицале на укупно стање које износи 2.672.857,00 динара, а извршене су на следећи начин:
- Ек. класиф. 423212-услуге одржавања софтвера:
 - Планирано је 470.000,00 дин. (извор 04 = 350.000,00 дин. + извор 13 = 120.000,00 дин.).
 - Смањење на извору 04 настало је преносом средстава на ек. клас. 423911 у износу од 50.000,00 дин.
 - Сада је стање 420.000,00 дин. (извор 04 = 300.000,00 дин. + извор 13 = 120.000,00 дин.).
- Ек. класиф. 423320-котизација:
 - Планирано је 200.000,00 дин. (извор 04 = 100.000,00 дин. + извор 13 = 100.000,00 дин.)
 - Смањење на извору 04 извршено је преносом средстава на ек. клас. 423911 у износу од 100.000,00 дин.
 - Сада је стање 100.000,00 дин (на извору 13)
- Ек. класиф. 423711-трошкови репрезентације:
 - Планирано је 200.000,00 дин. (извор 04 = 70.000,00 дин. + извор 13 = 130.000,00 дин.).
 - Смањење на извору 04 извршено је преносом средстава на ек. клас. 423911 у износу од 60.000,00 дин.
 - Сада је стање 140.000,00 дин. (извор 04 = 10.000,00 дин + извор 13 = 130.000,00 дин.).
- Ек. класиф. 423712-поклони:
 - Планирано је 120.000,00 дин. (извор 04 = 80.000,00 дин. + извор 13 = 40.000,00 дин.).
 - Смањење на извору 04 извршено је преносом средстава на ек. клас. 423911 у износу од 65.000,00 дин
 - Сада је стање 55.000,00 дин. (извор 04 = 15.000,00 дин. + извор 13 = 40.000,00 дин.).
- Ек. класиф. 423911-остале опште услуге (уговор о делу):
 - Планирано је 462.857,00 дин. (извор 04 = 292.857,00 дин. + извор 13 = 170.000,00 дин.).
 - Повећање на извору 04 у укупном износу од 275.000,00 динара настало је преносом са ек. класиф. 423212 (износ 50.000,00 дин.), 423320 (износ 100.000,00 дин.), 423711 (износ 60.000,00 дин.) и 423712 (износ 65.000,00 дин.).
 - Сада је стање 737.857,00 дин. (извор 04 = 570.857,00 дин. + извор 13 = 170.000,00 дин.).

- **Редни број 11: економска класификација 424000-специјализоване услуге**
- Планирано је укупно 900.000,00 дин.(извор 04)

- Повећање на извору 01 извршено је отварањем нове апропријације 424911 и одобравањем средстава од стране Министарства у износу од 202.000,00 динара.
 - Сада је укупно стање 1.102.000,00 дин. (извор 01 = 202.000,00 дин. + извор 04 = 900.000,00 дин.).
 - У оквиру ек. класиф. 424000 настале су корекције на следећи начин:
 - Ек. класиф. 424311-здравствена заштита по Уговору:
 - Планирано је 900.000,00 дин. (извор 04)
 - Смањење на извору 04 настало је преносом средстава у укупном износу од 65.000,00 динара на ек. класификације 424331 (износ 50.000,00 дин.) и 424351 (износ 15.000,00 дин.)
 - Сада је стање 835.000,00 дин. (извор 04)
 - Ек. класиф. 424331-услуге јавног здравства-инспекција и анализа:
 - Отворена је нова апропријација на извору 04 преносом средстава са апропријације 424311 у износу од 50.000,00 дин.
 - Ек. класиф. 424351-остале медицинске услуге:
 - Отворена је нова апропријација на извору 04 преносом средстава са апропријације 424311 у износу од 15.000,00 дин.
 - Ек. класиф. 424911-остале специјализоване услуге:
 - Отворена је нова апропријација на извору 01 у износу од 202.000,00 дин. које је одобрило Министарство за исплату запослених по основу уговора о ПП пословима.
-
- **Редни број 12: економска класификација 425000-текуће поправке и одржавање**
 - Корекције које су настале у оквиру ек. класиф. 425000 нису утицале на укупно стање које износи 2.309.709,00 динара, а извршене су на следећи начин:
 - Ек. класиф. 425117-одржавање електричне инсталације:
 - Планирано је 50.000,00 дин. (извор 01)
 - Смањење на извору 01 настало је преносом средстава на ек. класиф. 425119 у износу од 10.000,00 дин.
 - Сада је стање 40.000,00 дин. (извор 01).
 - Ек. класиф. 425119-остале услуге и материјали за текуће поправке и одржавање зграда:
 - Планирано је 100.000,00 дин. (извор 01)
 - Повећање на извору 01 настало је преносом средстава са ек. класиф. 425117 у износу од 10.000,00 дин.
 - Сада је стање 110.000,00 дин. (извор 01).
 - Ек. класиф. 425211-механичке поправке:
 - Планирано је 325.000,00 дин. (извор 01)
 - Повећање на извору 01 настало је преносом средстава са ек. класиф. 425291 у износу од 50.000,00 дин.
 - Сада је стање 375.000,00 дин. (извор 01).
 - Ек. класиф. 425219-остале поправке и одржавање опреме за саобраћај:

- Отворена је нова апропријација на извору 04 преносом средстава са апропријације 425220 у износу од 50.000,00 дин.
- Ек. класиф. 425220-текуће поправке и одржавање административне опреме:
 - Планирано је 100.000,00 дин. (извор 04).
 - Смањење на извору 04 настало је преносом средстава на ек. класиф. 425219 у износу од 50.000,00 дин.
 - Сада је стање 50.000,00 дин. (извор 04).
- Ек. класиф. 425291-текуће поправке и одржавање производне, моторне, непокретне и немоторне опреме (испитивање микроклиме радних места):
 - Планирано је 150.000,00 дин. (извор 01)
 - Смањење на извору 01 настало је преносом средстава на ек. класиф. 425211 у износу од 50.000,00 дин.
 - Сада је стање 100.000,00 дин. (извор 01).

- **Редни број 13: економска класификација 426000-материјал**
- Корекције које су настале у оквиру ек. класиф. 426000 нису утицале на укупно стање које износи 28.287.100,00 динара, а извршене су на следећи начин:
- Ек. класиф. 426191-остали административни материјал:
 - Отворена је нова апропријација на извору 04 преносом средстава са апропријације 426300 у износу од 3.000,00 дин.
- Ек. класиф. 426291-остали материјал за пољопривреду:
 - Отворена је нова апропријација на извору 04 преносом средстава са апропријације 426300 у износу од 5.000,00 дин.
- Ек. класиф. 426300-материјал за образовање и усавршавање запослених:
 - Планирано је 300.000,00 дин. (извор 04).
 - Смањење на извору 04 у укупном износу од 10.000,00 динара извршено је преносом на апропријације 426191 (износ 3.000,00 дин.), 426291 (износ 5.000,00 дин.) и 426919 (износ 2.000,00 дин.).
 - Сада је стање 290.000,00 дин. (извор 04).
- Ек. класиф. 426819-остали материјал за одржавање хигијене:
 - Отворена је нова апропријација преносом средстава са апропријације 426911 у износу од 900.000,00дин. (извор 04 = 500.000,00 дин. + извор 13 = 400.000,00 дин.).
- Ек. класиф. 426911 – потрошни материјал (пелене):
 - Планирано је 900.000,00 дин. (извор 04 =500.000,00 дин. + извор 13 = 400.000,00 дин.)
 - Сва средства су пренета на нову апропријацију 426819.
- Ек. класиф. 426919-остали материјали за посебне намене:
 - Планирано је 300.000,00 дин. (извор 13).
 - Повећање на извору 04 настало је преносом средстава са апропријације 426300 у износу од 2.000,00 дин.

- Сада је стање 302.000,00 дин. (извор 04 = 2.000,00 дин. + извор 13 = 300.000,00 дин.).

• **Редни број 14: економска класификација 465000-остале дотације и трансфери**

- Отворена је нова апропријација за потребе повраћаја средстава корисницима 465111-остале текуће дотације и трансфери, на извору 13.
- Апропријација гласи на износ од 1.500.000,00 динара.
- Тај износ је преусмерен са апропријације 411111-плате, додаци и накнаде запослених, такође са извора 13.

• **Редни број 16: економска класификација 482000-порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате**

- Корекције које су настале у оквиру ек. класиф. 482000 нису утицале на укупно стање које износи 500.000,00 динара, а извршене су на следећи начин:
- Ек. класиф. 482211-републичке таксе:
 - Отворена је нова апропријација на извору 04 преносом средстава са апропријације 482251 у износу од 40.000,00 дин.
- Ек. класиф. 482231-градске таксе:
 - Планирано је 20.000,00 дин. (извор 04)
 - Уместо ове апропријације отворена је нова апропријација 482241 на исти износ.
- Ек. класиф. 482241-општинске таксе:
 - Отворена је нова апропријација на извору 04 која је заменила ранију апропријацију 482231, а гласи на износ од 20.000,00 дин.
- Ек. класиф. 482251-судске таксе:
 - Планирано је 200.000,00 дин. (извор 04).
 - Смањење на извору 04 извршено је преносом средстава на апропријацију 482211 за износ од 40.000,00 дин.
 - Сада је стање 160.000,00 дин. (извор 04).

• **Редни број 18: економска класификација 512000-машине и опрема**

- Планирано је укупно 7.800.000,00 динара (извор 01 = 5.600.000,00 дин. + извор 04 = 2.200.000,00 дин.).
- У циљу отклањања штетних последица, насталих услед болести COVID-19, Министарство за рад, запошљавање, борачка и социјална питања повукло је средства са апропријације 512000 намењена за набавку машина и опреме са извора 01, у износу од 5.600.000,00 динара, на основу Уредбе о измени општих прихода и примања, расхода и издатака буџета РС за 2020. годину.
- Сада је стање 2.200.000,00 дин. (извор 04).

Рекапитулација:

Првобитним Финансијским планом за 2020. годину планирани расходи по изворима износили су:

Извор 01 : 111.699.655,00 динара

Извор 04 : 82.934.033,00 динара

Извор 13 : 18.511.385,59 динара

Укупно: 213.145.073,59 динара

Предложеним корекцијама Финансијски план за 2020. годину изгледа овако:

Извор 01 : 106.349.655,00 динара

Извор 04 : 82.934.033,00 динара

Извор 13 : 18.511.385,59 динара

Укупно : 207.795.073,59 динара

Образложење:

Друга измена Финансијског плана Установе за 2020. годину врши се из два разлога, а то су:

- 1) Усаглашавање Финансијског плана са одобреним апропријацијама по ИСИБ-у,
- 2) Измена одређених економских класификација сходно исказаним потребама у току 2020. године.

Шеф рачуноводства

M. Marković
Мирјана Марковић

УСТАНА
В.д. директора
M. Stojic
мр Милован Стојић