

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ИЗВЕШТАЈ
ЗА 2024 година.

ЈУМЦСР Штип е буџетски корисник и има една буџетска сметка 603, И СОПСТВЕНА СМЕТКА 787, како и сметка за донации 785.

Буџетските средства за потребите на ЈУ МЦСР Штип за 2024 година од страна на МТСП се распределуваат според бројот на вработени (вкупно 35) и во зависност од специфичните потреби за функција на Установата, како и за потребите на Дневниот центар за лица со интелектуална и ментална попреченост во развојот, како и во Центарот за аутизам и Малиот групен дом (вкупно 11) чиј буџетски средства се распределуваат според бројот на корисниците и во зависност од потребите за функција на дневните центри. МТСП финансиски средства за ЦСР одобрува преку годишен финансиски план односно се одобрува буџет на, потпрограма 40 а за дневен центар и Центар за аутизам, потпрограма 41. За МГД и стамбените единици (вкупно 3) кој почна да функционира од почетокот на 2019 година, средствата се обезбедуваат на програма 46, во зависност од потребите.

Програма	Ставка	Годишен финансиски план	Одобрено-реализирано
40	401	//	11.106.960
	402	//	4.307.479
	404	//	274.600
	420	6.000	4.600
	421	1.000.000	1.134.691
	423	80.000	183.412
	424	46.000	78.000
	425	120.000	314.555
	426	15.000	38.933
		1,267.000	17.443.230

Програма	Ставка	Годишен финансиски план	Одобрено-реализирано
41	401	//	2.516.481
	402	//	971.402
	404	//	76.888
	420	//	//
	421	658.000	590.239
	423	178.872	406.498
	424	//	5.900
	425	//	//
	426	//	//
		836.872	4.567.408

Програма	Ставка	Годишен финансиски план	Одобрено- реализирано
46	401	//	1.669.367
	402	//	652.041
	404	//	32.952
	420	//	//
	421	11.600	49.194
	423	93.400	144.293
	424	4.781	4.697
	425	76.000	182.838
	426	//	//
		185.781	2.735.382

Средствата за расходната ставка 401 и 402 се однесуваат за исплата на основни плати на вработените и за персонален данок, и истите не се предвидуваат во годишен финансиски план што го добиваме од МТСП.

Средствата од Финансискиот план на Центарот за расходна ставка 420 се наменети за патни расходи во Центарот, а патните расходи во текот на годината се планираат во рамките на средствата одобрени во Годишниот финансискиот план.

Средствата од Финансискиот план на Центарот на расходна ставка 421 се наменети за потребите на центарот за режиски трошоци (комунални услуги, комуникација, транспорт), регистрација на возила, гориво и сл.

Средства од Финансиски план на Центарот на расходна ставка на 423 се наменети за потребите на центарот за набавка на ситен инвентар, весници, списанија и храна за корисниците на дневниот центар и корисниците во МГД. Набавката на канцелариски материјали, тонери и набавка на средства за хигиена се обезбедуваат преку центарот.

Средствата од Финансискиот план на Центарот на расходна ставка 424 се наменети за потребите на Центарот за поправки и сервисирање на возилата, поправка и одржување на опрема и објекти.

Средствата од Финансискиот план на Центарот на расходна ставка 425 се наменети за потребите на Центарот за копирање и печатење, адвокатски услуги, осигурување на возила и други договорни услуги.

Средствата од Финансискиот план на Центарот на расходна ставка 426 се за потребите на Центарот за објавување на огласи, репрезентација и др. потреби на ЦСР

Програма	Ставка	Одобрено-реализирано
40	464	142.609
40	465	20.854
46	464	2.661.776
46	463	25.225.192
46	465	40.130
50	471	4.980.121

Обврските за Народни кујни се исплатуваат од потпрограма 46 расходна ставка 464. Во Годишниот план на Центарот не се вкalkулирани средствата за народни кујни и за истите се одобрува план (буџет) по внес на обврска во софтверска апликација. Обврските за исплата по извршни исправи е исплатуваат од расходна ставка 464 програма 40.

Обврските за здравствени услуги, погребални услуги, како и обврските за скратено работно време поради неѓа на хендикепирано лице се исплатуваат од програма 50 расходна ставка 471. Во Годишниот план на Центарот не се вкalkулирани средствата за оваа намена и за истите се одобрува план (буџет) по внес на обврска во софтверска апликација. Средствата за исплата на фактури за персонална асистенција ќе се одобруваат од програма 46, расходна ставка 463. Во годишниот план на Центарот не се вкalkулирани средствата за оваа намена и за истите ќе се одобрува план по внес на обврската во софтверската апликација.

Центарот се обврзува средствата одобрени од МТСП да ги користи наменски и рационално, согласно законските прописи, подзаконските акти и највисоките стандарди за етичко однесување.

Од горе посочените табели евидентно е дека предвидените годишни средства за потребите на ЦСР се помали од реалните средства за функционирање и вршење на различните дејности на Центарот, меѓутоа во текот на фискалната година МТСП може да врши промена и усогласување на финансиските планови во зависност од динамиката на реализација на буџетот и промените на буџетот врз основа на пренамени (прераспределба) и ребаланс(измени и дополнувања) на буџетот.

Заради промена и прераспределба на буџетот Центарот ги доставува барањата за одобрување на буџет преку софтверска апликација во делот Буџет ;Евиденција на месечни барања; Вид на барање- Средства за обврски и Средства за готовина.

МТСП врши одобрување на месечните барања за обврски и готовина во согласност со одобрената динамика за реализација на Буџетот од Министерство за финансии. Доколку обврските го надминуваат буџетот распределен согласно Финансискиот план на Центарот МТСП по оценка и анализа на реализација на вкупниот буџет врши промена на финансискиот план на Центарот што подразбира проширување (промена на динамиката на реализација), врши прераспределба на буџет помеѓу финансиски план на ЦСР и помеѓу финансиските планови на Центрите, одобрува обврски по приоритет и според рочност.

За одобрените и реализирани трошоци по расходни ставки може подетално да се види од аналитичките конта во прегледот на приходи и расходи на ЈУМ ЦСР ШТИП.

ПРЕГЛЕД НА ПРИХОДИ И РАСХОДИ НА ЈУМЦСР ШТИП за 2024

конто	програма	Назив на конто	Одобрени	Реализирани
401120	40	Основни плати – вработени	10.252.619	10.252.619
401120	41	Основни плати – вработени-дц	2.325.684	2.325.684
401120	46	Основни плати – вработени-МГД	1.532.230	1.532.230
401310	40	Персонален данок на доход	823.841	823.841
401320	40	Персонален данок на доход за надомест.-регрес	30.500	30.500
401310	41	Персонален данок на доход-ДЦ и ЦА	182.257	182.257
401320	41	Персонален данок на доход за надомест.-регрес	8.540	8.540
401310	46	Персонален данок на доход-МГД	133.477	133.477

401320	46	Персонален данок на доход за надомест.-регрес	3.660	3.660
402	40	Основни придонеси	4.307.479	4.307.479
402	41	Основни придонеси –дц и ЦА	971.402	971.402
402	46	Основни придонеси –МГД	652.041	652.041
404110	40	Надомест за год.одмор	274.600	274.600
404110	41	Надомест за год.одмор	76.888	76.888
404110	46	Надомест за год.одмор	32.952	32.952
420120	40	Патување во земјата патни расходи	4.600	4.600
421110	40	Електрична енергија	366.639	366.639
421110	41	Електрична енергија –ДЦ,ЦА	549.032	549.032
421110	46	Електрична енергија –СТЕ	37.080	37.080
421120	40	Водовод и канализација	27.969	27.969
421120	41	Водовод и канализација ДЦ	14.911	14.911
421130	40	Ѓубретарина	18.217	18.217
421130	41	Ѓубретарина ДЦ	26.296	26.296
421130	46	Ѓубретарина СТЕ	12.114	12.114
421310	40	Пошта	253.437	253.437
421320	40	Телефон и телефакс	120.333	120.333
421410	40	Горива и масла	225.200	225.200
421420	40	Регистрација на моторни возила	15.796	15.796
421440	40	Такси превоз	107.100	107.100
423110	40	Канцелариски материјали	40.860	40.860
423120	40	Списанија весници и др.изданија	31.150	31.150
423190	40	Други администр.материјали	4.802	4.802
423210	40	Материјали за АОП	63.170	63.170
423410	41	Прехрамбени п-ди пијалоци-дц	347.100	347.100
423410	46	Прехрамбени п-ди пијалоци-МГД	91.022	91.022
423510	46	Лекови за МГД	20.599	20.599
423710	40	Сред.за хигиена	27.728	27.728
423710	46	Сред.за хигиена-ДЦ,ЦА,МГД	33.071	33.071
423720	41	Материјали за разни поправки-ДЦ,ЦА	27.578	27.578
423810	41	Ситен инвентар-ДЦ	31.820	31.820
423990	40	Други материјали	15.303	15.303
424110	40	Поправки и сервисирање на лесни возила	25.960	25.960
424210	40	Поправки и одржување на згради	9.204	9.204
424210	46	Поправки и одржување на згради-МГД	4.697	4.697
424230	41	Дезинфекција,дезинсекција и дератизација -ДЦ	5.900	5.900
424420	40	Попр.и одрж.на софтвер.и хард,опрема	22.656	22.656
424440	40	Поправка и одржување на др.опрема	20.180	20.180
425130	46	Станарина за МГД	110.652	110.652
425260	40	Осигурување на моторни возила	27.953	27.953
425250	40	Осигурување на недвижности	57.636	57.636
425490	40	Други здр.услуги	42.400	42.400
425740	46	Дополн.услуги-цепарк за деца во МГД	22.400	22.400
425920	40	Услуги за копир,печатење и фотокопирање	56.045	56.045
425990	40	Др.договор.услуги	95.546	95.546
425990	40	Др.договор.услуги-книговодство	13.333	13.333
425990	46	Други договорни услуги- МГД	71.428	71.428
426410	40	Објава на огласи	708	708
426990	40	Др.операт.расходи	17.884	17.884
426990	40	Др.операт.расходи-јубилејни	20.341	20.341
464990	40	Трансфери при пензионирање	82.170	82.170
464990	46	Народни кујни	2.620.737	2.620.737
463190	46	Трансфер до невладини организации	25.225.192	25.225.192

464990	40	По судски решенија	19.354	19.354
464990	40	Посмртни трошоци	41.085	41.085
464990	46	Хранарина за нокно работење	41.039	41.039
465130	40	Трошоци по извршни исправи	60.984	60.984
471140	50	Здр.заш.на кор.на соц.помош	149.160	149.160
471150	50	Скр.работ.време	4.447.821	4.447.821
471930	50	Погреб.трош. за лица кор,на СП	29.200	29.200
471990	50	Друга социјална помош	353.940	353.940
ВКУПНО РАСХОДИ			57.816.702	57.816.702

КОНТО	Назив на konto	износ
7411120-40	Приходи за плата	15.689.039
7411120-41	Приходи за плата –дц и ЦА	3.554.715
7411120-46	Приходи за плата-МГД	2.364.416
7411120-40	Приходи за материјални трошоци пр.40	1.896.800
7411120-41	Приходи за матер.трошоци пр.41	1.002.637
7411120-46	Приходи за матер.трошоци пр.46	381.022
7411120-40	Приходи за матер.трошоци за изврш.исправ	60.984
7411120-50	Прих.за социјални надоместоци	4.980.121
7411120-46	Приходи за невладини организации	25.225.192
7411120-46	Приходи за Народни кујни и др.трансфери	2.661.776
ВКУПНО ПРИХОДИ		57.816.702

Изработил
Даница Наскова

ВД Директор
Билјана Подголова

