



KANTONALNA JAVNA USTANOVA
“DOM ZA SOCIJALNO ZDRAVSTVENO ZBRINJAVANJE
OSOBA SA INVALIDITETOM I DRUGIH OSOBA “
SARAJEVO

NACRT
PREČIŠĆENOG TEKSTA

FINANSIJSKI PLAN
KANTONALNE JAVNE USTANOVE „DOM ZA SOCIJALNO
ZDRAVSTVENO ZBRINJAVANJE OSOBA SA INVALIDITETOM I DRUGIH
OSOBA“ ZA 2020. GODINU

Decembar 2020.god.

Sarajevo, Nahorevska 195 tel. (+387 33) 21 09 34 fax (+387 33) 21 09 26
www.kjudom.ba

1. Finansijski plan kantonalne javne ustanove „Dom za socijalno zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom i drugih osoba“ – opći i posebni dio

Na temelju Odluke o metodologiji izrade i donošenja programa rada i izvještaja o radu Vlade KS i kantonalnih organa, u skladu sa zakonom o budžetima u Federaciji BIH i zakonom o izmjenama i dopunama zakona o budžetima u Federaciji BIH u nastavku je kreiran akt kojim se utvrđuju prihodi i primici, te rashodi i izdaci za budžetsku i naredne dvije godine, planirani broj radnih mjesta i struktura zaposlenih za budžetsku i naredne dvije godine, plan nabavke stalnih sredstava, odnosno finansijski plan kantonalne javne ustanove „Dom za socijalno zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom i drugih osoba” za 2020.g. sa obrazloženjima i budžetskim zahtjevima, te propisi koji omogućavaju njegovu provedbu.

Izvršenje poslova i zadataka iz Programa rada Doma za 2020.godinu iziskuje znatna materijalna sredstva koja su predviđena budžetom Kantona Sarajevo za 2020.g. odnosno finansijskim planom Doma za 2020. godinu.

Ukupno planirana sredstva u budžetu za 2020.godinu iznose **3.986.127,00 KM**, od toga:

- iz budžeta Kantona Sarajevo **3.566.252,00 KM**, te
- iz prihoda korisnika (transfera) **419.875,00 KM**.

Prihodi od pružanja usluga smještaja i zbrinjavanja korisnika za 2020.g. po osnovu naknada troškova smještaja korisnika u ustanove socijalne zaštite su planirani i uključeni u dio sredstava iz budžeta KS. Planirani broj radnih mjesta za budžetsku i naredne dvije godine iznosi 91.

Na osnovu navedenog, u skladu sa budžetskim instrukcijama br 2: Izrada zahtjeva za dodjelu sredstava iz Budžeta Kantona Sarajevo za 2020. godinu broj: 08-03-14-20660-3/19 NK od 24.07.2019.g. Ministarstva finansija Kantona Sarajevo, napravljene su i procjene za naredne dvije godine, što je prikazano u Finansijskom planu Doma za 2020. godinu po prezentiranim pozicijama, u nastavku:

raz.glava.potr.j				OPIS	Izmjene i dopune budžeta ks za 2019.g	Zakonski budžet za 2020.g.	od toga iz budžeta	od toga prihodi korisnika (transferi)	procjena budžeta ks za 2021.g.	procjena budžeta ks za 2022.g.
Ekon. kod	Sub-analitika	Funkcija								
					1	2	3	4	5	6
23030001				Kantonalna javna ustanova „Dom za socijalno zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom i drugih osoba“						
				I UKUPNO TEKUĆI IZDACI ORGANA UPRAVE (611000+612000+613000)	3.727.563	3.860.153	3.440.278	419.875	3.692.100	3.692.100
23030001	611000			Plaće i naknade troškova zaposlenih	1.857.745	1.747.684	1.747.684		2.042.000	2.042.000
23030001	611100		101F	Bruto plaće i naknade plaća	1.542.211	1.448.125	1.448.125		1.700.000	1.700.000
23030001	611200			Naknade troškova zaposlenih	315.534	299.559	299.559		342.000	342.000
23030001	611200	NCA001	101F	Naknade troškova prevoza na posao i s posla	65.000	53.000	53.000		68.000	68.000
23030001	611200	NCA002	101F	Naknade za topli obrok	178.772	153.824	153.824		198.000	198.000
23030001	611200	NCA003	101F	Naknade za regres za godišnji odmor	40.762	38.335	38.335		45.000	45.000
23030001	611200	NCA004	101F	Otpremnine zbog odlaska u penziju	15.000	0	0		15.000	15.000
23030001	611200	NCA005	101F	Naknade u slučaju smrti i teže invalidnosti	16.000	54.400	54.400		16.000	16.000
23030001	612000			Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	161.932	155.083	155.083		178.500	178.500
23030001	612100		101F	Doprinosi poslodavca	161.932	155.083	155.083		178.500	178.500
23030001	613000			Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge	1.707.886	1.957.386	1.537.511	419.875	1.471.600	1.471.600
23030001	613100		101F	Putni troškovi	18.000	1.200	1.200		18.000	18.000
23030001	613200		101F	Izdaci za energiju	209.167	235.300	235.300		210.000	210.000
23030001	613300		101F	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	66.543	65.000	65.000		65.000	65.000
23030001	613400		101F	Nabavka materijala i sitnog inventara	463.313	923.882	505.000	418.882	410.000	410.000
23030001	613500		101F	Izdaci za usluge prevoza i goriva	20.000	14.200	14.200		20.000	20.000
23030001	613600		101F	Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	810.200	606.900	606.900		608.100	608.100
23030001	613700		101F	Izdaci za tekuće održavanje	30.000	41.000	41.000		45.000	45.000
23030001	613800		101F	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	9.829	15.500	15.500		15.500	15.500
23030001	613900			Ugovorene i druge posebne usluge	80.834	54.404	53.411	993	80.000	80.000
23030001	613900		101F	Ugovorene i druge posebne usluge	73.916	45.932	44.939	993	70.000	70.000

23030001	613900	NCK001	101F	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda	4.563	5.472	5.472		6.000	6.000
23030001	613900	NCK002	101F	Posebna naknada za podsticanje rehabilitacije i zapošljavanje osoba sa invaliditetom	2.355	3.000	3.000		4.000	4.000
				II UKUPNO TEKUĆI TRANSFERI (614000)	0	54.774	54.774	0	30.000	30.000
23030001	614000			TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI	0	54.774	54.774		30.000	30.000
23030001	614800		101F	Drugi tekući rashodi	0	54.774	54.774		30.000	30.000
				V UKUPNO NABAVKA STALNIH SREDSTAVA (821000)	103.970	71.200	71.200	0	31.200	31.200
23030001	821000			Izdaci za nabavku stalnih sredstava	103.970	71.200	71.200		31.200	31.200
23030001	821300		101F	Nabavka opreme	29.800	10.000	10.000		30.000	30.000
23030001	821300	NCX001	101F	Nabavka službenog vozila - otuđeno donirano vozilo u 2018. Godini	52.970	0	0		0	0
23030001	821500		101F	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	1.200	61.200	61.200		1.200	1.200
23030001	821600		101F	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	20.000	0	0		0	0
				Ukupno za: Kantonalna javna ustanova-Dom za socijalno zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom i drugih osoba	3.831.533	3.986.127	3.566.252	419.875	3.753.300	3.753.300
				Broj zaposlenih	88	91			91	91

1. Obrazloženje prijedloga Finacijskog plana Doma za 2018.god.

U ovom dijelu prezentirani su: kratak opis djelokruga rada Doma, opis i obrazloženje programa usklađenih sa ciljevima, strategijom i drugim dokumentima dugoročnog razvoja, zakonske i druge osnove na kojima se temelje programi, ciljevi i pokazatelji na kojima se zasnivaju rezultati i procjene potrebnih sredstava za provođenje programa, te provođenje finansijskog plana, postignuti ciljevi i rezultati programa zasnovani na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini, ostala obrazloženja i dokumentacija.

2.1. Djelokrug rada Doma, opis i obrazloženje programa usklađenih sa ciljevima, strategijom i drugim dokumentima dugoročnog razvoja, ciljevi i pokazatelji

Kantonalna javna ustanova "Dom za socijalno zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom i drugih osoba", čiji je osnivač Kanton Sarajevo, sa sjedištem u Općini Centar, Nahorevska 195, u svom djelokrugu rada ima socijalno zdravstveno zbrinjavanje odraslih invalidnih osoba, osoba sa trajnim smetnjama u fizičkom ili psihičkom razvoju, duševno oboljelih i hronično bolesnih osoba, osoba sa specifičnim oboljenjima i osoba sa društveno negativnim ponašanjem ukoliko ne postoje osnovni uslovi za smještaj u vlastitoj, drugoj porodici ili ustanovi, a nije im neophodno bolničko liječenje ili je bolničko liječenje završeno. Ustanova planira i u 2020.godini nastaviti obavljati prijem i otpust korisnika, smještaj korisnika, provoditi mjere adaptacije po prijemu, artikulirati dnevne aktivnosti, organizovati i realizirati ishranu i odjevanje korisnika, unapređivati i humanizirati kvalitet života korisnika, uz obezbjeđenje zdravstvene zaštite, fizikalne terapije i rehabilitacije, te organizirati i provoditi razne oblike programskih aktivnosti u okviru socijalnog zbrinjavanja: radno-okupacionu terapiju, nadzirane grupne aktivnosti, različite oblike asistencije, kulturne, zabavne, sportske i druge aktivnosti i dr. , poštujući temeljna prava osoba sa invaliditetom utvrđena međunarodnom konvencijom i drugim međunarodnim i domaćim standardima, odnosno propisima.

Planirani izlazni rezultat provođenja programa u 2020.godini bio bi prema pokazatelju broja zbrinutih korisnika: 210 potpuno zbrinutih odraslih osoba sa invaliditetom, korisnika smještaja, što je u skladu sa odobrenim DOB-om za 2020-2022.godinu, te dugoročnim ciljem i strategijom dugoročnog razvoja Doma (opstanak Doma na tržištu na dugi rok, uz poštivanje minimalnih standarda u pružanju usluga u ustanovama socijalne zaštite i poštivanje temeljnih ljudskih prava osoba sa invaliditetom). Navedene procjene temeljene su na ostvarenim ciljevima i rezultatima postignutim u prethodnom periodu (izlazni rezultat mjeren pokazateljem: prosječan broj zbrinutih korisnika, primjera radi, u 2018.g. ostvaren 92,86%, u 2017.godini ostvaren 84,9%, u 2016.g. ostvaren 92,2%, u 2015..god. ostvaren 88,2%).

2.2. Zakonske i druge osnove na kojima se temelje programi, ciljevi i pokazatelji na kojima se zasnivaju rezultati i procjene potrebnih sredstava za provođenje programa, odnosno zakonski i drugi propisi koji omogućavaju provedbu finansijskog plana

Dom realizira programe socijalno - zdravstvenog zbrinjavanja korisnika na osnovu: zakona o ustanovama, zakona o socijalnoj zaštiti, zaštiti civilnih žrtava rata, zaštiti porodice sa djecom, odluke o metodologiji izrade i donošenja programa rada i izvještaja o radu Vlade Kantona Sarajevo i Kantonalnih organa i organizacija, odluke o osnivanju Kantonalne javne ustanove "Dom za socijalno zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom i drugih osoba", pravila Doma i drugih internih akata Doma, a u skladu sa godišnjim programom rada Doma, te ciljevima i pokazateljima kako samog Doma tako i okruženja Doma: Kantona Sarajevo, FBiH i BiH datim u nastavku.

U skladu sa Zakonom o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine, pripremljen je i usvojen u 2019.g. DOB KS za period 2020.-2022. god. u čijem sklopu su ukupne gornje granice ukupnog budžeta za 2020.g i okvirni ukupni iznosi za naredne dvije godine (2021. – 2022.g.), kao i pojedinačne gornje granice rashoda budžetskih korisnika.

Fiskalna strategija za ovaj srednjoročni period temelji se na srednjoročnim politikama djelovanja Vlade Kantona Sarajevo, te FBiH kao šireg ekonomskog okruženja, sa ciljem jačanja upravljanja javnim finansijama, ujednačene fiskalne politike na nivou Bosne i Hercegovine i jačanju finansijske discipline, što će doprinijeti ekonomskom i socijalnom jačanju KS sa ciljem općeg, institucionalnog i funkcionalnog jačanja Federacije BiH odnosno države Bosne i Hercegovine. Nastavak restriktivne javne potrošnje na svim nivoima je jedan od prioriteta ekonomske politike za 2020.-2022. godinu, sa osnovnim ciljem održavanja stabilnog fiskalnog sistema i kontrole potrošnje.

Smjernice fiskalne politike Kantona Sarajevo za 2020.g. koje bi trebale doprinijeti i poreznoj politici i politici javnih rashoda zasnivaju se, između ostalog, na jačanju socijalne pravednosti, većoj kontroli zloupotrebe socijalnih davanja. U cilju racionalizacije i smanjenja troškova, Ustanova je sačinila analizu rashoda i svela ih do minimalnog nivoa koji obezbijeduje normalno funkcionisanje.

Provedba finansijskog plana će se temeljiti pored prethodno navedenih propisa i internih akata Ustanove, te važećih cijena usluge smještaja korisnika i na drugim važećim zakonskim i drugim propisima, kao što su, između ostalih: zakon o budžetima u Federaciji BiH, zakon o izmjenama i dopunama zakona o budžetima u Federaciji BiH, zakon o izvršenju budžeta KS, zakon o ublažavanju negativnih ekonomskih posljedica i uštedama u Kantonu Sarajevo, zakon o računovodstvu i reviziji u FBiH, Zakon o javnim nabavkama u Bosni i Hercegovini, Zakon o pripadnosti javnih prihoda u Federaciji Bosne i Hercegovine, Zakon o Trezoru u Federaciji Bosne i Hercegovine, Uredba o računovodstvu budžeta u Federaciji Bosne i Hercegovine, Pravilnik o knjigovodstvu budžeta Federacije Bosne i Hercegovine, Uredba KS o utvrđivanju vlastitih prihoda, način i rokovi raspodjele, Računovodstvene politike za budžetske korisnike i Trezor Kantona Sarajevo i dr.

PRIHODI

Ukupno projicirani prihodi u 2020.g. , po unošenju unaprijed naplaćenih i razgraničenih transfera u iznosu 211.993,00 KM, [unosu transfera od kantonalnog ZZO, provedenih preraspodjela, odnosno odobravanju i unosu sredstava iz tekućih rezervi](#) i [usvajanju izmjena i dopuna budžeta KS u maju i julu 2020.godine](#), iznose **3.986.127,00 KM**, od toga:

- iz budžeta Kantona Sarajevo **3.566.252,00 KM**, te
- iz prihoda korisnika (transfera) **419.875,00 KM.**

Prihodi po osnovu naknada troškova smještaja korisnika u ustanove socijalne zaštite u 2020.godini (722400) planirani su i uključeni u sredstva iz budžeta KS. Prihodi korisnika uključuju tekuće transfere kantonalnih ZZO (732134) u iznosu **414.833,00 KM** i tekuće transfere od općina (732116) u iznosu 5.042,00 KM.

Za 2020.g i 2021.g. ukupni prihodi su projicirani na godišnjem nivou u iznosu po 3.753.300,00 KM U navedene iznose sredstava iz budžeta KS uključeni su projicirani prihodi po osnovu naknada troškova smještaja korisnika u ustanove socijalne zaštite.

U slučaju da se u toku planskog perioda ostvari prihod od donacija i/ili transfera ili po drugom osnovu koji nije planiran za period 2020-2022.g., isti će se na osnovu zahtjeva za unos neplaniranih donacija, transfera ili drugih prihoda i odobrenja istih ili izmjenama i dopunama budžeta naknadno unijeti u budžet.

RASHODI

Na osnovu prethodno navedenog, te na osnovu realno iskazanih potreba za finansiranjem na pojedinim ekonomskim kodovima i projekcije prihoda od naknada za 2020.godinu kreiran je i prijedlog zahtjeva za dodjelu budžetskih sredstava iz budžeta KS za 2020.godinu, odnosno potrebnih sredstava za provođenje programa Ustanove u 2020.godini, a na osnovu dokumenta okvirnog budžeta za period 2020. – 2022.g.

Izmjenama i dopunama budžeta KS za 2020.godinu usvojenim na sjednici Skupštine KS 07.05. 2020.godine, a u vezi sa zakonom o ublažavanju negativnih ekonomskih posljedica i uštedama u Kantonu Sarajevo (Službene novine KS br.18/20 od 14.05.2020.g.) izazvanih pandemijom virusa COVID-19 u, te drugim izmjenama i dopunama budžeta KS za 2020.g. , kao i gore navedenim promjenama, ukupni izdaci za glavu 2303- potrošačku jedinicu 0001 u 2020.g. u iznosu **3.986.127,00 KM**, uključuju tekuće izdatke ukupno u iznosu **3.860.153,00 KM (bez drugih tekućih rashoda)**, ukupne tekuće transfere i druge tekuće rashode u iznosu **54.774,00 KM** i izdatke za nabavku stalnih sredstava ukupno u iznosu **71.200,00 KM**, odnosno po ekonomskim kodovima kako slijedi.

61100 - Plaće i naknade troškova zaposlenih za 2020.godinu planirani su u ukupnom iznosu **1.747.684,00 KM**, od čega: 611100 - Bruto plaće ukupno u iznosu od **1.448.125,00 KM** i 611200- Naknade troškova zaposlenih u iznosu od **299.559,00 KM**.

Plaće i naknade troškova zaposlenih za 2021. i 2022.godinu procjenjene su na godišnjem nivou po 2.042.000,00 KM.

611100 – Bruto plaće i naknade

Projekcija bruto plaća i naknada u planskom periodu je zasnovana na: važećim predmetnim zakonskim i podzakonskim aktima, budžetskim instrukcijama br. 2: Izrada zahtjeva za dodjelu sredstava iz Budžeta Kantona Sarajevo za 2020. godinu Ministarstva finansija Kantona Sarajevo, DOB-u za period 2020-2022.godina, izmjenama i dopunama budžeta KS za 2020.godinu, **gore navedenim promjenama zakonskog budžeta za 2020.g.**, projiciranoj osnovici za obračun plata i planiranim pripadajućim koeficijetima po kvalifikacionoj strukturi zaposlenika.

Pozicija bruto plata za period 2020.g-2022.g. planirana je ne odstupajući od budžeta za 2019.godinu i DOB-a za period 2020-2022.g., osim u dijelu koji se odnosi na:

- angažman lica po osnovu ugovora o sufinansiranju sa JU Zavodom za zapošljavanje KS ili drugim organizacijama sa ciljem porasta zapošljavanja, čija bi primanja bila finansirana dijelom iz sredstava Ustanove, a preostali dio bio bi predmet refundacije sredstava od supotpisnika ugovora;
- angažman zaposlenika u dnevnom centru osoba sa invaliditetom,
- moгуći rast osnovice za obračun plata u predmetnom planskom periodu 2020-2022.g.,

Shodno navedenom, ukupan broj zaposlenih planiran u 2020.godini je 91, prema kvalifikacionoj strukturi u nastavku:

OPIS	VSS	VŠS	SSS	NSS	VKV	KV	NK	UKUPNO
Postojeći program	17	0	35	0	4	11	21	88
Dnevni centar								3
Ukupno:								91

Bruto plaće i naknade (kod 611100) projicirane su ukupno u iznosu **1.448.125,00 KM** za 2020.godinu.

Bruto plaće i naknade za 2021. i 2022.godinu procjenjene su na godišnjem nivou u iznosu 1.700.000,00 KM.

611200 – Naknade troškova zaposlenih

Ukupan iznos potrebnih sredstava na ovom kodu zasnovan je na budžetskim instrukcijama br. 2: Izrada zahtjeva za dodjelu sredstava iz Budžeta Kantona Sarajevo za 2019. godinu Ministarstva finansija Kantona Sarajevo, odredbama zakona o platama za ustanove socijalne zaštite u KS, važećim predmetnim zakonskim/podzakonskim aktima, odnosno planiranom broju zaposlenika u skladu sa usvojenim DOB-om za period 2020.-2022.g..

Budžetskim sredstavima na ovom ekonomskom kodu u ukupnom iznosu **299.559,00 KM** planirano je finansiranje kako slijedi:

611211 (NCA001) – Naknade troškova prevoza na posao i s posla	53.000,00 KM
611221 (NCA002) – Naknade za topli obrok	153.824,00 KM
611224 (NCA003) – Naknade za regres za godišnji odmor	38.335,00 KM
611227 (NCA005) – Naknada u slučaju smrti i teže bolesti/invalidnosti	54.400,00 KM

UKUPNO NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH: 299.559,00 KM

Izdaci koji se odnose na troškove prevoza sa posla i na posao planirani su na godišnjem nivou u iznosu po **53.000,00 KM** za 2020.g. i za predmetni planski period 2021-2022.g., po 68.000,00 KM, u skladu sa važećim propisima o naknadama za prevoz na posao i sa posla, za planiranih 91 zaposlenika, odnosno angažovanih lica po ugovoru o sufinansiranju, prema relacijama prevoza.

Naknade za topli obrok planirane su u visini 1% prosječne neto plaće u FBiH dnevno, na temelju projiciranih ukupnih radnih dana, izuzimajući dane godišnjeg odmora, odnosno plaćenog odsustva zaposlenika i sl kako je utvrđeno važećim propisima za planirani broj zaposlenika, odnosno angažovanih lica, uzimajući u obzir mogući rast prosječne neto plaće u FBiH u predmetnom planskom periodu kao osnovice_kako slijedi: za 2020.g. u iznosu **153.824,00 KM**, za 2021 g. u iznosu 198.000,00 KM i za 2022.g. 198.000,00 KM za planirani broj zaposlenika, odnosno angažovanih lica po ugovoru o sufinansiranju.

Naknade za regres planirane su na godišnjem nivou u iznosu **38.335,00 KM** za 2020.g. za predmetni planski period 2021-2022.g. po 45.000,00 KM, u skladu sa planiranim brojem zaposlenika, u visini 50% prosječne neto plaće u FBiH, uzimajući u obzir mogući rast prosječne neto plaće u FBiH kao osnovice za obračun u predmetnom planskom periodu.

Na osnovu personalne evidencije zaposlenika Ustanove otpremnine zbog odlaska u penziju za 2020.g.nisu planirane, dok su za period 2021-2022.g. planirane po 15.000,00 KM.

Naknade u slučaju smrti, teže bolesti i invalidnosti planirane su za predmetni planski period na godišnjem nivou u iznosu **54.400,00 KM** na osnovu procjene, imajući u vidu planirani broj zaposlenika, te izvršenja na ovoj poziciji u prethodnom periodu. Za 2021.g. i 2022.g. ove naknade su planirane na godišnjem nivou u iznosu po 16.000,00 KM.

Naknade troškova zaposlenih za 2021. i 2022.godinu procjenjene su na godišnjem nivou ukupno u iznosu po 342.000,00 KM.

/

612100 – Doprinosi poslodavca

Prema planiranom iznosu sredstava na poziciji 611100, te na osnovu važećih propisa o doprinosima i na temelju koeficijenata za obračun plata i naknada koje nemaju karakter plata u javnim ustanovama socijalne zaštite KS u skladu sa zakonom za ustanove socijalne zaštite KS, budžetskih instrukcija br. 2: Izrada zahtjeva za dodjelu sredstava iz Budžeta Kantona Sarajevo za 2020. godinu Ministarstva finansija KS, DOB-a za period 2020-2022.godina i odobrenim brojem zaposlenika Ustanove za predmetni planski period, uz napomene navedene uz poziciju bruto plata, planiran je iznos od **155.083,00 KM**.

Doprinosi poslodavca za 2021. i 2022.godinu procjenjeni su na godišnjem nivou u iznosu po 178.500,00 KM.

613100 – Putni troškovi

Na ovoj poziciji za 2020.godinu, shodno planiranim putovanjima po osnovu aktivnosti prekogranične saradnje, te prema izmjenama i dopunama budžeta KS za 2020.godinu usvojenim u maju 2020.godine, a u vezi sa zakonom o ublažavanju negativnih ekonomskih posljedica i uštedama u Kantonu Sarajevo planirano je izdataka ukupno u iznosu **1.200,00 KM**, odnosno po analitičkim kontima kako slijedi:

- 613125 - troškovi dnevnica u inostranstvu **1.200,00 KM**.

Putni troškovi za 2021. i 2022.godinu procjenjeni su godišnje u iznosu po 18.000,00 KM.

613200 – Izdaci za energiju

Planirani izdaci na ovom kodu u 2020.g. iznose **235.300,00 KM**, odnosno po strukturi kako slijedi:

- 613211 – izdaci za električnu energiju 75.000,00 KM,
- 613213 - lož ulje **158.950,00 KM**,
- 613216 – gas **1.350,00 KM**.

Planirani rashodi procjenjeni su na osnovu prosječnog godišnjeg utroška: lož ulja za centralno grijanje, električne energije i plina u bocama iz predhodnih godina, a u skladu sa tržišnim cijenama gore navedenih energenata i mogućim rastom cijena istih u 2020.godini.

Izdaci na ovoj poziciji zavisit će, prije svega, od vremenkih prilika i kretanja cijene nafte i naftnih derivata na svjetskom tržištu i kretanja cijena električne energije, te su za 2021. i 2022.godinu procjenjeni su na godišnjem nivou u iznosu po 210.000,00 KM .

613300 – Izdaci za komunikacije i komunalne usluge

Na ovoj poziciji planirana su ukupna sredstva u iznosu **65.000,00 KM** za finansiranje pripadajućih izdataka u 2020.godini kao u nastavku:

613321 – Izdaci za vodu i kanalizaciju	38.580,00 KM
613311 – Izdaci za telefon, telefaks, i teleks	3.000,00 KM
613312 – Izdaci za internet	1.000,00 KM
613313 – Izdaci za mobilni telefon	6.200,00 KM
613314 – Poštanske usluge	3.630,00 KM

613323 – Izdaci za usluge odvoza smeća	2.106,00 KM
613327 – deratizacija	1.241,00 KM
613329 – Izdaci za ostale komunalne usluge	9.243,00 KM
UKUPNO:	65.000,00 KM

Na ovom ekonomskom kodu planiranje izdataka je temeljeno na planiranim uslugama za predmetni planski period iz ove grupe, trenutnim cijenama komunalnih i komunikacijskih usluga, izdacima za ovu kategoriju usluga iz prethodnih godina, te projekciji mogućeg rasta cijena predmetnih usluga u planskom periodu.

Izdaci za energiju za 2021. i 2022.godinu procjenjeni su na godišnjem nivou u iznosu po 65.000,00 KM.

613400 – Nabavka materijala i sitnog inventara

Na ovoj poziciji je planirano ukupno **923.882,00 KM** sredstava, iz budžeta 505.000,00 KM i iz tekućih transfera **418.882,00 KM**. Rashodi na ovom kodu koji bi bili finansirani u 2020.godini iz navedenih sredstava po analitičkim kontima prezentirani su u nastavku:

613411 – izdaci za obrasce, papir	100,00 KM
613412 – Izdaci za kompjut.materijal	1.500,00 KM
613417 – izdaci za kancelarijski materijal	4.000,00 KM
613415 – Materijal za dekoraciju službenih prostorija	0,00 KM
613416 – Sitan inventar	12.963,30 KM
613418 – izdaci za auto gume	3.510,00 KM
613419 – Izdaci za ostali admin.materijal	7.020,00 KM
613421/27 – Lijekovi (participacija), ostali lijekovi	11.000,00 KM
613422/23/25 – medicinski/ lab. materijal/ ortop.pomagala	374.098,70 KM
613433- Materijal za sport i kulturu	2.000,00 KM
613432 –Rekreacioni materijal	4.550,00 KM
613441 – Poljoprivredni materijal	1.000,00 KM
613481 - Izdaci za odjeću, uniforme	80.400,00 KM
613482 – Hrana i prehrambeni materijal	355.240,00 KM
613484 – Materijal za higijenu, čišćenje	50.500,00 KM
613485 – Posteljna oprema	16.000,00 KM

UKUPNO: 923.882,00 KM

Izdaci na ovom ekonomskom kodu projicirani su na osnovu: analize potrošnje u prethodnim godinama, procjene očekivanih potreba, važećih tržišnih cijena i mogućeg rasta istih u 2020.g., potreba poduzimanja aktivnosti za vrijeme pandemije COVID-19 i isti bi bili finansirani iz sredstava primljenih **tekućih transfera** u iznosu **418.882,00 KM** i ostatak iz sredstava budžeta u ukupnom iznosu 505.000,00 KM.

Izdaci za 2021. i 2022.godinu procjenjeni su na godišnjem nivou u iznosu po 410.000,00 KM.

613500 – Izdaci za usluge prevoza i goriva

Na ovom ekonomskom kodu planirano je ukupno **14.200,00 KM** sredstava. Rashodi na ovom kodu koji bi bili financirani u 2020.godini iz navedenih sredstava po analitičkim kontima prezentirani su u nastavku:

613511 – benzin	4.980,00 KM,
613512 – diesel	8.000,00 KM,
613523 - registracija motornih vozila	1.220,00 KM.

Rashodi su projicirani na osnovu utroška pogonskog goriva za službena vozila koja uključuju i sanitetsko vozilo za potrebe korisnika, troškova registracije službenih vozila, trenutnih tržišnih cijena goriva, odnosno usluga i mogućeg rasta cijena u 2020.godini.

Izdaci za 2021. i 2022.godinu procjenjeni su u iznosu godišnjem nivou u iznosu po 20.000,00 KM.

613600 – Unajmljivanje imovine i opreme

Ukupno planirani rashodi na ovom ekonomskom kodu za 2020.godinu iznose **606.900,00 KM**, odnosno po analitičkim kontima kao u nastavku:

- 613611- Unajmljivanje prostora ili zgrada 606.900,00 KM.

Izdaci za 2021. i 2022.godinu procjenjeni su na godišnjem nivou u iznosu po 608.100,00 KM na godišnjem nivou.

Izdaci za najam prostora projicirani su prema ponuđenoj cijeni zakupa od 12 KM po m2 za 2019.godinu od strane vlasnika poslovnog objekta u kojem Ustanova trenutno obavlja djelatnost i kvadraturi istog. Napominjemo da će izdaci za najam poslovnog prostora ovisiti o ugovorenim uslovima poslovnog prostora za predmetni planski period ili eventualnom drugom rješenju pitanja poslovnog prostora za obavljanje djelatnosti Ustanove u toku planskog perioda.

613700 – Izdaci za tekuće održavanje

Na osnovu uvida u stanje i zastarjelost objekata i pripadajućih instalacija, opreme, vozila, mašina i alata, u planskom periodu (2020.g.) ukupni izdaci za tekuće održavanje procjenjeni su u iznosu **41.000,00 KM**, odnosno po kategorijama ili analitičkim kontima kao u nastavku:

- 613711 - materijal za popravke i održavanje zgrada 8.751,00 KM,
- 613712 - materijal za popravke i održavanje opreme 7.104,00 KM,
- 613713 - materijal za popravke i održavanje vozila 3.000,00 KM,
- 613721 – usluge popravaka i održavanja zgrada 4.428,00 KM,
- 613727 - ostale usluge popravke i održavanja 7.987,00 KM,
- 613722 - usluge popravaka i održavanja opreme 7.730,00 KM,
- 613723 - usluge popravaka i održavanja vozila 2.000,00 KM.

Obzirom na nemogućnost precizne prognoze mogućih kvarova i potreba za popravkama, a time i izvođenja precizne projekcije visine troškova održavanja na ovoj poziciji, struktura rashoda je određena imajući u vidu: troškove iz predhodnih godina, očekivane usluge redovnog tekućeg održavanja i redovnih pregleda ispravnosti, od kojih su neki definisani i važećim propisima npr. u segmentu zaštite na radu i zaštite od požara, moguće tendencije rasta troškova usljed dotrajalosti

zgrade, instalacija, kanalizacionih odvoda, opreme, trenutne tržišne cijene i mogući rast cijena roba i usluga u planskom periodu.

Izdaci za 2021. i 2022.godinu procjenjeni su na godišnjem nivou u iznosu po 45.000,00 KM.

613800 – Izdaci za osiguranje, bankarske usluge i usluge platnog prometa

Potrebna sredstva na ovom ekonomskom kodu projicirana su u planskom periodu (2020.g.) ukupno u iznosu **15.500,00 KM**. Planirani iznos se odnosi na finansiranje očekivanih izdataka osiguranja imovine, polisa osiguranja za vozila Ustanove uključujući kasko osiguranje, osiguranja zaposlenih od posljedica nesretnog slučaja, te izdataka za bankarske usluge.

Izdaci za osiguranje, bankarske usluge i usluge platnog prometa planirani su analitički po kategorijama kako slijedi:

613811 – Osiguranje imovine	1.300,00 KM
613813 – Osiguranje vozila	7.500,00 KM
613814 – Osiguranje zaposlenih	6.500,00 KM
613821 – izdaci bankarskih usluga	200,00 KM

UKUPNO: 15.500,00 KM

Struktura planiranih rashoda je projicirana imajući u vidu: troškove iz predhodnih godina, očekivane usluge u planskom periodu, tržišne cijene gore navedenih usluga, mogući rast cijena istih u 2019.godini.

Izdaci za 2020. i 2021.godinu procjenjeni su godišnje u iznosu po 15.500,00 KM prema projekciji mogućeg rasta cijena predmetnih usluga i roba u planskom periodu.

613900 – Ugovorene i druge posebne usluge

Na ovom ekonomskom kodu projicirana su ukupno potrebna sredstva u 2019.godini u iznosu **45.932,00 KM** za 613900 - Ugovorene i druge posebne usluge, te za NCK001-Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda sredstva u iznosu **5.472,00 KM** i za NCK002 – Posebna naknada za podsticaj rehabilitacije i zapošljavanja osoba sa invaliditetom **3.000,00 KM**.

Planirani iznosi se odnose na finansiranje očekivanih izdataka po analitičkim kontima kao u nastavku:

- 613916 – objave tendera i oglasa,	4.425,00 KM
- 613919 - ostali izdaci za informisanje	220,00 KM
- 613914 – Usluge reprezentacije	76,00 KM
- 613921 – Usluge održavanja konvencija i obrazovanja	1.570,00 KM
- 613932 – Pravne usluge	7.100,00 KM
- 613934 – Izdaci za hardverske i softverske usluge	1.425,00 KM
- 613947 – Javno-zdravstvena djelatnost	7.831,00 KM
- 613970/ – Izdaci po osnovu drugih samostal.djelatnosti	23.657,00 KM
- 613980 i povremenog samostalnog rada sa izdacima za poreze i doprinose na dohodak od dr. samostalne djelatnosti i povremenog samost.rada	
- <u>613991 – Ostale nespomenute usluge</u>	<u>8.100,00 KM</u>

UKUPNO: 54.404,00 KM

Procjena rashoda na ovom ekonomskom kodu je kreirana na osnovu: realiziranih rashoda na ovoj poziciji u ranijim godinama, tekućih tržišnih cijena i procjene rasta istih u 2020.godini, realnih potreba koje se očekuju u 2020.godini po osnovu izdataka za ugovorene i druge posebne usluge i pandemije COVID-19 (bruto naknada članovima upravnog i nadzornog odbora, bruto naknada za rad u komisijama Doma i sl, izdataka za kompjuterske, hardversko-sofverske usluge, izdataka za objave tendera i oglasa/obavještenja vezanih za javne nabavke i ostalih izdataka za informisanje, izdataka stručnog obrazovanja-kotizacija i održavanja konvencija, izdataka za reprezentaciju, izdataka za usluge sanitarnog pregleda zaposlenika i uzimanja briseva površina i uzoraka hrane, ostalih nespomenutih usluga: usluge sterilizacije i uništenja infektivnog otpada, , usluge sanitacije aparata za vodu,agencijske usluge 24 satnog praćenja **sistema videonadzora, takse, naknade i sl.** Napominjemo da smo, shodno gore navedenoj odluci o izmjenama i dopunama budžeta KS za 2020.g iz maja 2020.g. i u skladu sa odredbama zakona o ublažavanju negativnih ekonomskih posljedica i uštedama u Kantonu Sarajevo osim ostvarenog izvršenja do usvajanja istih ukinuli sredstva i prethodno projicirane izdatke za: reprezentaciju i stručna obrazovanja, odnosno edukacije, bruto naknade za ugovore o djelu, bruto naknade za rad u komisijama, osim naknada vanjskim članovima. Također, ukinuli smo bruto naknade upravnom i nadzornom odboru Ustanove za vrijeme trajanja pandemije koronavirusa COVID-19 u skladu sa odredbama pomenutog zakona. Zbog obaveze isplate plaća zaposlenicima projicirane su posebne naknade na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda (613983) i zbog propisanih obaveza posebne naknade za podsticaj rehabilitacije i zapošljavanja osoba sa invaliditetom (613979). U skladu sa odredbama usvojenog zakona o ublažavanju negativnih ekonomskih posljedica i uštedama u Kantonu Sarajevo i odlukom o izmjenama i dopunama budžeta KS za 2020.godine zbog pandemije koronavirusa COVID-19 izvršeno je umanjeње sredstava na ugovorenim i drugim posebnim uslugama (613991 – ostale nespomenute usluge) čime su eliminisani prethodno projicirani izdaci za ljetovanje korisnika i organizaciju proslave godišnjice Dom-a.

Izdaci na ovoj poziciji se planiraju finansirati iz sredstava korisnika (primljenih transfera) u iznosu 993,00 KM i **ostatak** u iznosu **53.411,00 KM** iz budžetskih sredstava.

Izdaci za 2021. i 2022.godinu procjenjeni su godišnje u iznosu po 80.000,00 KM.

614800 - Drugi tekući rashodi

U koordinaciji sa Sindikatom državnih službenika i namještenika Federacije BiH, Sindikalna organizacija i zaposlenici ove Ustanove pokrenuli su sudske postupke protiv ove Ustanove tužbom kod Općinskog suda u Sarajevu radi naplate potraživanja iz radnog odnosa jer je izvršeno umanjeње naknade za ishranu u toku rada (topli obrok) i neadekvatnu isplatu naknade za korištenje godišnjeg odmora (regres).

U nemogućnosti da projiciramo dinamiku izvršenja presuda i realno procijenimo moguće izdatke po osnovu zateznih kamata, troškova advokata i sl., za eventualno moguće izdatke projicirano je u 2020.godini na poziciji 614800 - Drugi tekući rashodi - izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju **54.774,00 KM**, i u 2021.g. i 2022.g. na godišnjem nivou po 30.000,00 KM.

821000 – Nabavka stalnih sredstava

Nabavka stalnih sredstava Ustanove za period 2021-2022.godina inkorporira zamjenu dotrajale i amortizovane opreme, te nabavku nove u iznosu godišnje po 30.000,00 KM, nabavku licenci za softvere godišnje u iznosu po 1.200,00 KM. Nabavka stalnih sredstava u 2020.godini prezentirana je u nastavku.

821300 – Nabavka opreme

Plan nabavke stalnih sredstava Ustanove za 2020.godinu koji je sastavni dio ovog dokumenta, inkorporira zamjenu dotrajale i amortizovane medicinske opreme, te nabavku nove. Shodno planu nabavke stalnih sredstava, potrebna sredstva za nabavku opreme na ovom ekonomskom kodu u 2020.g. iznose **10.000,00 KM** i iz istih bi se finansirali izdaci za opremu po analitičkim kontima datim u nastavku:

- | | |
|---|--------------|
| • 821352 – medicinska i stomatološka oprema | 4.384,00 KM, |
| • 821313/821319/821341-oprema za proširenje interneta | 5.616,00 KM |

UKUPNO: 10.000,00 KM

Izdaci na ovoj poziciju u 2021. i 2022.g. procjenjeni su na godišnjem nivou u iznosu po 30.000,00 KM.

821500 – Nabavka stalnih sredstava u obliku prava

Shodno planu nabavke stalnih sredstava Ustanove za 2020.g. na ovom ekonomskom kodu u 2020.god. projicirani izdaci iznose ukupno **61.200,00 KM** i to:

- 821512 – materijalna prava: licenca za korištenje (antivirusni softver za računare) 1.200,00 KM,
- 821513 – ulaganja u tuđa stalna sredstva (sanacija toplovodnih instalacija za grijanje) 60.000,00 KM.

Na godišnjem nivou, su predmetni rashodi projicirani u iznosu po 1.200,00 KM za 2021. i 2022 .g.

Planirana nabavka stalnih sredstava izvršit će se u skladu sa zakonom o javnim nabavkama i raspoloživim finansijskim sredstvima.

Projekcije rashoda, odnosno izdataka temeljene su na urgentnim potrebama, potrebama zbog pandemije COVID-19 i realnim procjenama. U slučaju nedostatka/neurošenih sredstava na pojedinim pozicijama, nedostajuća/neurošena sredstva će se rješavati izmjenama i dopunama budžeta za 2020.godinu i/ili preraspodjelom sredstava, odnosno rashoda i odlukom direktora Dom-a o preraspodjeli unutar analitičkih ekonomskih kodova.

Broj:
Sarajevo, _____

V.D. PREDSJEDNIK UPRAVNOG ODBORA

Prilog:
- plan nabavke stalnih sredstava za 2020.god.