



**KANTONALNA JAVNA USTANOVA**  
**"DOM ZA SOCIJALNO ZDRAVSTVENO ZBRINJAVANJE**  
**OSOBA SA INVALIDITETOM I DRUGIH OSOBA"**  
**SARAJEVO, Nahorevska 195**

**- UPRAVNI ODBOR -**

Broj: 30-488-1/23

Datum: 18.04.2023. godine

Na osnovu člana 27. Zakona o ustanovama („Službeni list R BiH“, broj: 6/92, 8/93 i 13/94), člana 22. Pravila KJU "Dom za socijalno zdravstveno osoba sa invaliditetom i drugih osoba", Upravni odbor KJU "Doma za socijalno zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom i drugih osoba", na sjednici održanoj dana 18.04.2023. godine, donio je:

**O D L U K U**

**I**

Donosi se Finansijski plan Kantonalne javne ustanove "Dom za socijalno zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom i drugih osoba" za 2023. godinu.

**II**

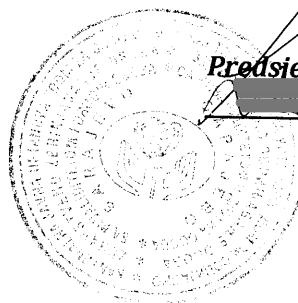
Finansijski plan iz tačke I ove Odluke broj 30-488/23 od 18.04.2023. godine čine sastavni dio ove Odluke.

**III**

Odluka stupa na snagu danom donošenja

Dostaviti:

- Ministarstvu za rad, socijalnu politiku, raseljena lica i izbjeglice KS x3
- a/a UO,
- a/a



*Predsjednica Upravnog odbora*

**Ladina Kolenda**



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

---

**FINANSIJSKI PLAN**  
**KANTONALNE JAVNE USTANOVE „DOM ZA SOCIJALNO**  
**ZDRAVSTVENO ZBRINJAVANJE OSOBA SA INVALIDITETOM I DRUGIH**  
**OSOBA“ ZA 2023. GODINU**

**April 2023.g.**

---

Sarajevo, Nahorevska 195 tel. +387 33 250 820 fax (+387 33) 250 821  
[www.kjudom.ba](http://www.kjudom.ba)

Socijalna zaštita je organizovana djelatnost u Kantonu Sarajevo koja je usmjerena na osiguranje socijalne sigurnosti njenih građana, odnosno njihovih porodica, a koji su se, sticajem različitih društvenih i životnih okolnosti, našli u stanju socijalne potrebe. Shodno strategiji razvoja KS to je djelatnost koja teži ujednačavanju životnih uslova ljudi, te koja ima za cilj rješavati probleme ranjivih socijalnih grupa. Socijalna zaštita je ustavom i zakonom definirana kao djelatnost od posebnog društvenog interesa.

Oblast socijalne zaštite u KS regulirana je zakonom o osnovama socijalne zaštite, zaštite civilnih žrtava rata i zaštite porodice sa djecom, zakonom o socijalnoj zaštiti, zaštiti civilnih žrtava rata i zaštiti porodice sa djecom, te podzakonskim aktima.

Iz budžeta Kantona finansira se rad javnih ustanova iz oblasti socijalne zaštite čiji je osnivač Skupština KS.

Socijalnu politiku kreira i provodi Ministarstvo za rad, socijalnu politiku, raseljena lica i izbjeglice Kantona Sarajevo.

Novija definicija socijalnu zaštitu usmjerava ka poboljšanju socijalnog statusa građana na ličnom, porodičnom i širem socijalnom planu i doživljavanju iste kao snage koja jača društvenu koheziju u i njeguje neovisnost i sposobnost ljudi da pomognu sami sebi. Novi socijalni problemi i potrebe od socijalne zaštite zahtijevaju da odgovori na aktuelne potrebe građana i da podržava ranjive i marginalizirane grupe i pojedince kojima je neophodna pomoć zajednice i države, kao i građana koji nisu u stanju ekonomskim učesćem da obezbijede svoju egzistenciju i svoje porodice. Zato se poimanje socijalne zaštite u novijem kontekstu veže za prevazilažanje socijalne isključenosti.

Preko milion stanovnika živi u stanju teške materijalne uskraćenosti ili u situaciji socijalne isključenosti koja je definisana kao život u porodicama sa vrlo niskim intenzitetom rada. Stanovništvo u BiH se osim toga suočava sa mnogim drugim socijalnim rizicima koje bi trebali rješavati sistemi socijalne zaštite i socijalne inkluzije. Ti rizici uključuju dugoročnu nezaposlenost, bolest, povećanje tenzija u porodici koje dovode do povećanja broja razvoda, nezadovoljstvo koje dovodi do povećanja problema alkoholizma, ovisnosti o drogama i drugih socijalnih problema, starenje stanovništva a uz prateće povećanje potrebe za uslugama njege, te marginalizaciju ugroženih kategorija kao što su lica sa invaliditetom.

Osobe sa invaliditetom su osobe koje imaju dugotrajna tjelesna, mentalna, intelektualna ili osjetilna oštećenja, koja, u međudjelovanju s različitim preprekama, mogu sprječavati njihovo puno i učinkovito učestvovanje u društvu na ravnopravnoj osnovi s drugima. Poteškoće i prepreke sa kojima se svakodnevno susreću osobe sa invaliditetom variraju od ostvarivanja osnovnih životnih potreba do prava na kretanje, obrazovanje i rad. Osobe sa invaliditetom su najčešće izložene višestrukoj marginalizaciji i diskriminaciji po više osnova – zbog invalidnosti, pola, godina, etničke pripadnosti i sl. Društvena su grupa koja je najteže pogođena siromaštvom i nezaposlenošću, te navedeni problemi ove kategorije populacije iziskuju prioritarno rješavanje navedenih problema poduzimanjem mjera otklanjanja socijalne isključenosti i obezbjeđenja socijalne sigurnosti.

## **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, razvrstano po programima (23030001-1: institucionalno socijalno zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom i drugih osoba) i usklađeno sa strateškim dokumentima i aktima strateškog planiranja, utvrđuju prihodi i primici po vrstama, te rashodi i izdaci po ekonomskim kategorijama za budžetsku 2023. godinu, planirani broj radnih mjesta i struktura zaposlenih za budžetsku 2023. godinu, prijedlog plana nabavke

stalnih sredstava, odnosno finansijski plan kantonalne javne ustanove „Dom za socijalno zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom i drugih osoba” sa obrazloženjima i budžetskim zahtjevima, te propisi koji omogućavaju njegovu provedbu.

Izvršenje poslova i zadataka iz Programa rada Doma za 2023.godinu iziskuje znatna materijalna sredstva koja se planiraju budžetom Kantona Sarajevo za 2023.g. odnosno predlažu finansijskim zahtjevom Doma za sredstvima u godišnjem budžetu za 2023.godinu.

Ukupno planirana sredstva za 2023.godinu iznose 4.568.881,00 KM, od toga:

- iz budžeta Kantona Sarajevo 4.568.881,00 KM.

Prihodi od pružanja usluga smještaja i zbrinjavanja korisnika za 2023.g. po osnovu naknada troškova smještaja korisnika u ustanove socijalne zaštite (1.050.000,00 KM) su planirani i uključeni u dio sredstava iz budžeta KS.

Planirani broj radnih mjesta za budžetsku i naredne dvije godine iznosi 92.

Na osnovu navedenog, u skladu sa budžetskim instrukcijama br 2: Izrada zahtjeva za dodjelu sredstava iz Budžeta Kantona Sarajevo za 2023. godinu Ministarstva finansija Kantona Sarajevo, napravljene su procjene za 2023.g godinu, što je prikazano u Finansijskom planu Doma za 2023.godinu po prezentiranim pozicijama, u nastavku:

raz. glava.potr.j		Ekon. Kod	Sub-analitika	Funkcija	OPIS	BUDŽET za 2022.g	Budžet za 2023.g.				od toga prihodi korisnika (transferi)		
							1	2	3	4		od toga iz budžeta	
23030001					Kantonalna javna ustanova „Dom za socijalno zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom i drugih osoba“	1							
					<b>I UKUPNO TEKUĆI IZDACI ORGANA UPRAVE (611000+612000+613000)</b>	<b>4.054.722</b>	<b>4.516.881</b>	<b>4.516.881</b>	<b>4.516.881</b>	<b>0</b>			
<b>23030001</b>	<b>611000</b>				<b>Plaće i naknade troškova zaposlenih</b>	<b>2.182.416</b>	<b>2.528.049</b>	<b>2.528.049</b>	<b>2.528.049</b>				
23030001	611100		101F		Bruto plaće i naknade plaća	1.822.416	2.146.549	2.146.549	2.146.549				
<b>23030001</b>	<b>611200</b>				<b>Naknade troškova zaposlenih</b>	<b>360.000</b>	<b>381.500</b>	<b>381.500</b>	<b>381.500</b>				
23030001	611200	NCA001	101F		Naknade troškova prevoza na posao i s posla	67.000	63.000	63.000	63.000				
23030001	611200	NCA002	101F		Naknade za topli obrok	200.000	200.000	200.000	200.000				
23030001	611200	NCA003	101F		Naknade za regres za godišnji odmor	45.500	54.600	54.600	54.600				
23030001	611200	NCA004	101F		Otpremnine zbog odlaska u penziju	17.500	13.000	13.000	13.000				
23030001	611200	NCA005	101F		Naknade u slučaju smrti i teže invalidnosti	30.000	50.900	50.900	50.900				
<b>23030001</b>	<b>612000</b>				<b>Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi</b>	<b>191.361</b>	<b>225.387</b>	<b>225.387</b>	<b>225.387</b>				
23030001	612100		101F		Doprinosi poslodavca	191.361	225.387	225.387	225.387				
<b>23030001</b>	<b>613000</b>				<b>Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge</b>	<b>1.680.945</b>	<b>1.763.445</b>	<b>1.763.445</b>	<b>1.763.445</b>	<b>0</b>			
23030001	613100		101F		Putni troškovi	1.500	1.500	1.500	1.500				
23030001	613200		101F		Izdaci za energiju	230.000	288.500	288.500	288.500				
23030001	613300		101F		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	65.000	65.700	65.700	65.700				
23030001	613400		101F		Nabavka materijala i sitnog inventara	645.000	642.445	642.445	642.445	0			
23030001	613500		101F		Izdaci za usluge prevoza i goriva	15.200	27.200	27.200	27.200				
23030001	613600		101F		Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	606.600	606.600	606.600	606.600				
23030001	613700		101F		Izdaci za tekuće održavanje	42.300	42.300	42.300	42.300				
23030001	613800		101F		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	13.000	13.000	13.000	13.000				
<b>23030001</b>	<b>613900</b>				<b>Ugovorene i druge posebne usluge</b>	<b>62.345</b>	<b>76.200</b>	<b>76.200</b>	<b>76.200</b>	<b>0</b>			
23030001	613900		101F		Ugovorene i druge posebne usluge	51.900	65.355	65.355	65.355				

23030001	613900	NCK001	101F	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda	6.945	6.945	6.945	
23030001	613900	NCK002	101F	Posebna naknada za podsticanje rehabilitacije i zapošljavanje osoba sa invaliditetom	3.500	3.900	3.900	
				<b>II UKUPNO TEKUĆI TRANSFERI (614000)</b>	<b>100.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>
<b>23030001</b>	<b>614000</b>			<b>TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI</b>	<b>100.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	
23030001	614800		101F	Drugi tekući rashodi	100.000	50.000	50.000	
				<b>V UKUPNO NABAVKA STALNIH SREDSTAVA (821000)</b>	<b>21.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>
<b>23030001</b>	<b>821000</b>			<b>Izdaci za nabavku stalnih sredstava</b>	<b>21.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	
23030001	821300		101F	Nabavka opreme	20.000	1.000	1.000	
23030001	821500		101F	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	1.000	1.000	1.000	
23030001	821600		101F	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	0	
				<b>Ukupno za: Kantonalna javna ustanova-Dom za socijalno zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom i drugih osoba</b>	<b>4.175.722</b>	<b>4.568.881</b>	<b>4.568.881</b>	<b>0</b>
				<b>Broj zaposlenih</b>	91	92		

## **2. Obrazloženje Finansijskog plana kantonalne javne ustanove „Dom za socijalno zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom i drugih osoba“ za sredstvima u godišnjem budžetu za 2023.godinu**

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, 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 2023.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 2023.godini bio bi prema pokazatelju broja zbrinutih korisnika: 200 potpuno zbrinutih odraslih osoba sa invaliditetom, korisnika smještaja, što je u skladu sa odobrenim DOB-om za 2023-2025.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 u odnosu na kapacitet, primjera radi, u 2022.g. ostvaren 87,5%, u 2021.g.ostvaren 87,5%, u 2020.g. ostvaren 93%, u 2019.g. ostvaren 95%,).

### **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 za 2023.godinu**

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 2022.g. DOB KS za period 2023.-2025. god. u čijem sklopu su ukupne gornje granice ukupnog budžeta za 2023.g i okvirni ukupni iznosi za naredne dvije godine (2024. – 2025.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 2023.-2025. godinu, sa osnovnim ciljem održavanja stabilnog fiskalnog sistema i kontrole potrošnje.

Smjernice fiskalne politike Kantona Sarajevo za 2023.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 obezbijuje normalno funkcionisanje.

Provedba finansijskog zahtjeva za sredstvima u godišnjem budžetu KS za 2023.g. 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 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, Računovodstvene politike za budžetske korisnike i Trezor Kantona Sarajevo i dr.

## **PRIHODI**

Ukupno projicirani prihodi u 2023.g. iznose 4.568.881,00 KM, od toga:

- iz budžeta Kantona Sarajevo 4.568.881,00 KM.

Prihodi po osnovu naknada troškova smještaja korisnika u ustanove socijalne zaštite u 2023.godini planirani su u iznosu 1.050.000,00 KM i uključeni u sredstva iz budžeta KS.

U slučaju da se u toku planskog perioda ostvari prihod od donacija i/ili transfera ili po drugom osnovu koji nije planiran, 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 2023.godinu kreiran je i prijedlog zahtjeva za dodjelu budžetskih sredstava iz budžeta KS za 2023.godinu, odnosno potrebnih sredstava za provođenje programa Ustanove u 2023.godini, a na osnovu dokumenta okvirnog budžeta za period 2023. – 2025.g.

U vezi sa minimalno neophodnim potrebama Ustanove za 2023.g. ukupni izdaci za glavu 2303-potrošačku jedinicu 0001 u 2023.g.projicirani su ukupno u iznosu 4.568.881,00 KM, uključuju tekuće izdatke ukupno u iznosu 4.516.881,00 KM (ne uključujući tekuće transfere i druge tekuće rashode,



ukupne tekuće transfere i druge tekuće rashode u iznosu 50.000,00 KM i izdatke za nabavku stalnih sredstava ukupno u iznosu 2.000,00 KM, odnosno po ekonomskim kodovima kako slijedi.

**61100 - Plaće i naknade troškova zaposlenih** za 2023.godinu planirani su u ukupnom iznosu **2.528.049,00 KM**, od čega: 611100 - Bruto plaće ukupno u iznosu od 2.146.549,00 KM i 611200- Naknade troškova zaposlenih u iznosu od 381.500,00 KM.

Navedeni izdaci bili bi finansirani iz budžetskih sredstava.

### **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 2023. godinu Ministarstva finansija Kantona Sarajevo, DOB-u za period 2023-2025.godina, projiciranoj osnovici za obračun plata i planiranim pripadajućim koeficijetima po kvalifikacionoj strukturi zaposlenika.

Pozicija bruto plata za period 2023.g-2025.g. planirana je ne odstupajući od inicijalnog budžeta za 2022.godinu i DOB-a za period 2023-2025.g., osim u dijelu koji uključuje:

- angažman lica po osnovu ugovora o sufinansiranju sa JU Zavodom za zapošljavanje KS ili drugim organizacijama sa ciljem porasta zapošljavanja, čija bi primanja bila sufinansirana dijelom iz sredstava Ustanove, a preostali dio bio bi predmet refundacije sredstava od supotpisnika ugovora;
- isplate koje proizilaze iz važećih propisa (npr. razlika plate po osnovu porodiljskog odsustva, dopuna do zagarantovane plate i sl), te dodatke za posebne uslove rada i dodatke na platu u 2023.godini po osnovu sporazuma o dodatku na platu potpisanog između Vlade KS i ovlaštenih predstavnika pet sindikata radnika koji platu primaju niz Budžeta KS broj: 02/01-11-35810-19/23 od 27.02.2023.godine;

Shodno navedenom i DOB-u 2023-2025.g., ukupan broj zaposlenih planiran u 2023.godini je 92, prema kvalifikacionoj strukturi u nastavku:

OPIS	VSS	VŠS	SSS	NSS	VKV	KV	UKUPNO
Broj zaposlenika	17	0	38	23	4	10	<b>92</b>

Bruto plaće i naknade (ekonomski kodovi: od 611111 do 611119, od 611131 do 611133, 611153,611156) projicirane su ukupno u iznosu **2.146.549,00 KM** za 2023.godinu.

Navedeni izdaci bili bi finansirani iz budžetskih sredstava.

### **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 2023. 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 2023.-2025.g. (92 zaposlenik).

Budžetskim sredstavima na ovom ekonomskom kodu u ukupnom iznosu **381.500,00 KM** planirano je finansiranje kako slijedi:

611211 (NCA001) – Naknade troškova prevoza na posao i s posla	63.000,00 KM
611221 (NCA002) – Naknade za topli obrok	200.000,00 KM
611224 (NCA003) – Naknade za regres za godišnji odmor	54.600,00 KM
611225 (NCA004) – Otpremnine zbog odlaka u penziju	13.000,00 KM
611227 (NCA005) – Naknada u slučaju smrti i teže bolesti/invalidnosti	50.900,00 KM

---

**UKUPNO NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH: 381.500,00 KM**

Izdaci koji se odnose na troškove prevoza sa posla i na posao planirani su na godišnjem nivou u iznosu **63.000,00 KM** za 2023.g, u skladu sa važećim propisima o naknadama za prevoz na posao i sa posla, za planiranih 92 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\_ u iznosu **200.000,00 KM**.

Naknade za regres planirane su na godišnjem nivou u iznosu po **54.600,00 KM** za 2023.g, u skladu sa planiranim brojem zaposlenika (92), 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 2023.g.su planirane za 2 zaposlenika u iznosu **13.000,00 KM**.

Naknade u slučaju smrti, teže bolesti i invalidnosti planirane su za predmetni planski period (2023.g.) na godišnjem nivou u iznosu **50.900,00 KM** na osnovu procjene, imajući u vidu planirani broj zaposlenika.

### **612100 – Doprinosi poslodavca**

Prema planiranom iznosu sredstava na poziciji 611100, te na osnovu važećih propisa o doprinosima i na temelju koeficijenata za obračun 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 2023. godinu Ministarstva finansija KS, DOB-a za 2023-2025..godinu i planiranim brojem zaposlenika Ustanove za predmetni planski period, uz napomene navedene uz poziciju bruto plata, planiran je iznos od **225.387,00 KM**.

Navedeni izdaci bili bi finansirani iz budžetskih sredstava.

### **613100 – Putni troškovi**

Na ovoj poziciji za 2023.godinu, shodno planiranim putovanjima po osnovu aktivnosti prekogranične saradnje, seminara, odnosno edukacija zaposlenika, a u vezi sa pandemijom COVID-19 planirano je izdataka ukupno u iznosu **1.500,00 KM**, odnosno po analitičkim kontima kako slijedi:

- 613115 – troškovi dnevnica u zemlji 1.500,00 KM,

Izdaci na ovoj poziciji bili bi financirani iz budžetskih sredstava.

### **613200 – Izdaci za energiju**

Planirani izdaci na ovom kodu u 2023.g. iznose **288.500,00 KM**, odnosno po strukturi kako slijedi:

- 613211 – izdaci za električnu energiju 80.000,00 KM,
- 613213 - lož ulje 203.500,00 KM,
- 613216 – gas 5.000,00 KM.

Planirani rashodi procjenjeni su na osnovu prosječnog godišnjeg utroška: lož ulja za centralno grijanje, električne energije, plina u bocama iz predhodnih godina, a u skladu sa tržišnim cijenama gore navedenih energenata i mogućim rastom cijena istih u 2023.godini.

Izdaci na ovoj poziciji zavisit će, prije svega, od vremenikih prilika i kretanja cijene nafte i naftnih derivata na svjetskom tržištu i kretanja cijena električne energije u planskom periodu.

Izdaci na ovoj poziciji bili bi financirani iz budžetskih sredstava.

### **613300 – Izdaci za komunikacije i komunalne usluge**

Na ovoj poziciji planirana su ukupna sredstva u iznosu **65.700,00 KM** za finansiranje pripadajućih izdataka u 2023.godini kao u nastavku:

613321 – Izdaci za vodu i kanalizaciju	36.195,00 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	7.000,00 KM
613314 – Poštanske usluge	5.000,00 KM
613323 – Izdaci za usluge odvoza smeća	2.500,00 KM
613327 – deratizacija	2.000,00 KM
613329 – Izdaci za ostale komunalne usluge	9.005,00 KM
	<b>UKUPNO: 65.700,00 KM</b>

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 na ovoj poziciji bili bi financirani iz budžetskih sredstava.

### **613400 – Nabavka materijala i sitnog inventara**

Na ovoj poziciji je planirano ukupno **642.445,00 KM** budžetskih sredstava. Rashodi na ovom kodu koji bi bili financirani u 2023.godini iz navedenih sredstava po analitičkim kontima prezentirani su u nastavku:

613411 – izdaci za obrasce, papir	100,00 KM
613412 – Izdaci za kompjut.materijal	4.100,00 KM
613417 – izdaci za kancelarijski materijal	7.020,00 KM

613416 – Sitan inventar	4.790,00 KM
613418 – Auto gume	2.925,00 KM
613419 – Izdaci za ostali admin.materijal	7.755,00 KM
613421 – Lijekovi (participacija)	5.400,00 KM
613427 – ostali lijekovi	7.000,00 KM
613432 –Rekreacioni materijal	4.350,00 KM
613441 – Poljoprivredni materijal	1.510,00 KM
613481 - Izdaci za odjeću, uniforme	17.550,00 KM
613482 – Hrana i prehrambeni materijal	504.845,00 KM
613484 – Materijal za higijenu, čišćenje	61.700,00 KM
613485 – Posteljna oprema	13.400,00 KM

---

**UKUPNO: 642.445,00 KM**

Izdaci na ovom ekonomskom kodu projicirani su na osnovu: analize potrošnje u prethodnim godinama, procjene očekivanih potreba prema ugovorima o javnim nabavkama koji su već zaključeni i onima koje se očekuju u planskom periodu, važećih tržišnih cijena i mogućeg rasta istih u 2023.g. i isti bi bili finansirani iz sredstava budžeta u ukupnom iznosu **642.445,00 KM**.

#### **613500 – Izdaci za usluge prevoza i goriva**

Na ovom ekonomskom kodu planirano je ukupno **27.200,00 KM** sredstava. Rashodi na ovom kodu koji bi bili finansirani u 2023.godini po analitičkim kontima prezentirani su u nastavku:

613511 – benzin	3.850,00 KM,
613512 – diesel	21.500,00 KM,
613523 - registracija motornih vozila	1.850,00 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 2023.godini.

Izdaci na ovoj poziciji bili bi finansirani iz budžetskih sredstava.

#### **613600 – Unajmljivanje imovine i opreme**

Ukupno planirani rashodi na ovom ekonomskom kodu za 2023.godinu iznose **606.600,00 KM**, odnosno po analitičkim kontima kao u nastavku:

- 613611- Unajmljivanje prostora ili zgrada 606.600,00 KM.

Izdaci za najam prostora projicirani su prema trenutnom rješenju poslovnog prostora za obavljanje djelatnosti (najam pod zakup od postojećeg zakupodavca) i cijeni zakupa iz 2022.g. od 12 KM po m2 bez PDV-a vlasnika poslovnog objekta u kojem Ustanova obavlja djelatnost i kvadraturi istog (3600 m2).

Izdaci na ovoj poziciji bili bi finansirani iz budžetskih sredstava.

### **613700 – Izdaci za tekuće održavanje**

Na osnovu uvida u stanje i zastarjelost objekata i pripadajućih instalacija, opreme, vozila, mašina i alata, u planskom periodu (2023.g.) ukupni izdaci za tekuće održavanje procjenjeni su u iznosu **42.300,00 KM**, odnosno po kategorijama ili analitičkim kontima kao u nastavku:

• 613711 - materijal za popravke i održavanje zgrada	7.105,00 KM,
• 613712 - materijal za popravke i održavanje opreme	7.000,00 KM,
• 613713 - materijal za popravke i održavanje vozila	3.000,00 KM,
• 613721 – usluge popravaka i održavanja zgrada	4.000,00 KM,
• 613727 - ostale usluge popravke i održavanja	8.000,00 KM,
• 613722 - usluge popravaka i održavanja opreme	11.195,00 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, kanizacionih odvoda, opreme, trenutne tržišne cijene i mogući rast cijena roba i usluga u planskom periodu.

Izdaci na ovoj poziciji bili bi finansirani iz budžetskih sredstava.

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

Potrebna sredstva na ovom ekonomskom kodu projicirana su u planskom periodu (2023.g.) ukupno u iznosu **13.000,00 KM**. Planirani iznos se odnosi na finansiranje očekivanih izdataka osiguranja imovine, polisa osiguranja za vozila Ustanove uključujući obavezno i kasko osiguranje, osiguranja zaposlenih od posljedica nesretnog slučaja.

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

613811 – Osiguranje imovine	1.900,00 KM
613813 – Osiguranje vozila	6.100,00 KM
613814 – Osiguranje zaposlenih	5.000,00 KM

**UKUPNO: 13.000,00 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 2023.godini.

Izdaci na ovoj poziciji bili bi finansirani iz budžetskih sredstava.

### **613900 – Ugovorene i druge posebne usluge**

Na ovom ekonomskom kodu projicirana su ukupno potrebna sredstva u 2023.godini u iznosu **65.355,00 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 **6.945,00 KM** i za NCK002 – Posebna naknada za podsticaj rehabilitacije i zapošljavanja osoba sa invaliditetom **3.900,00 KM** .

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

- 613916 – objave tendera i oglasa,	2.150,00 KM
- 613919 - ostali izdaci za informisanje	650,00 KM
- 613914 – Usluge reprezentacije	300,00 KM
- 613921 – Usluge održavanja konvencija i obrazovanja	2.925,00 KM
- 613932 – Pravne usluge	6.000,00 KM
- 613934 – Izdaci za hardverske i softverske usluge	1.521,00 KM
- 613947 – Javno-zdravstvena djelatnost	6.000,00 KM
- 613970/ – Izdaci po osnovu drugih samostal.djelatnosti	28.950,00 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>27.704,00 KM</u>
<b>UKUPNO:</b>	<b>76.200,00 KM</b>

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 2023.godini, realnih potreba koje se očekuju u 2023.godini po osnovu izdataka za ugovorene i druge posebne usluge (bruto naknada članovima upravnog i nadzornog odbora, bruto naknada po ugovorima o djelu sa ljekarima, bruto naknade supervizoru po javnom oglasu za prijem zaposlenika i drugim komisijama, i sl.), izdataka za kompjuterske hardversko-softverske usluge: održavanje softvera JAPET, web hosting i sl. , izdataka za objave tendera i oglasa/obavještenja vezanih za javne nabavke i ostalih izdataka za informisanje kao što su oglasi, izdataka stručnog obrazovanja-kotizacija i održavanja konvencija, izdataka za reprezentaciju, izdataka za usluge sanitarnog pregleda zaposlenika i uzimanja briseva površina i uzoraka hrane, sterilizacije spora i dr.usluge javno-zdravstvene djelatnosti, izdataka za pravne usluge advokata, ostalih nespomenutih usluga: usluge sterilizacije i uništenja infektivnog otpada, , usluge sanitacije aparata za vodu, agencijske usluge 24 satnog praćenja sistema videonadzora, usluge štampe. usluge baždarenja, usluga kotizacije za sportske usluge, takse za rezerve nafte i naftnih derivata i druge takse i naknada za prijem i obradu godišnjeg ob računa FIA-i, naknada za kvalifikaciju bolesti, usluge rehabilitacije korisnika u banjском liječilištu i druge sl usluge prema planu nabavki Ustanove.

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).

Izdaci na ovoj poziciji se planiraju finansirati iz budžetskih sredstava.

### **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 zatezних kamata, troškova advokata i sl., za eventualno moguće izdatke projicirano je u 2023.godini su na poziciji 614800 - Drugi tekući rashodi - izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju **50.000,00 KM**.

Izdaci na ovoj poziciji se planiraju finansirati iz budžetskih sredstava.

#### **821000 – Nabavka stalnih sredstava**

Nabavka stalnih sredstava Ustanove za planski period inkorporira zamjenu dotrajale i amortizovane opreme, odnosno nabavku nove u iznosu godišnje po 1.000,00 KM, te nabavku radova na sanaciji centralnog grijanja u iznosu po 1.000,00 KM. Nabavka stalnih sredstava u 2023.godini prezentirana je u nastavku.

Izdaci na ovoj poziciji se planiraju finansirati iz budžetskih sredstava.

#### **821300 – Nabavka opreme**

Prijedlog plana nabavke stalnih sredstava Ustanove za 2023.godinu koji je sastavni dio ovog dokumenta, inkorporira zamjenu dotrajale medicinske opreme, odnosno nabavku nove. Shodno planu nabavke stalnih sredstava, potrebna sredstva za nabavku opreme na ovom ekonomskom kodu u 2023.g. iznose **1.000,00 KM** i iz istih bi se finansirali izdaci za opremu po analitičkim kontima datim u nastavku:

- 821319 – ostala kancelarijsk oprema (klima uređaj) 1.000,00 KM,

-----  
**UKUPNO: 1.000,00 KM**

#### **821500 – Nabavka stalnih sredstava u obliku prava**

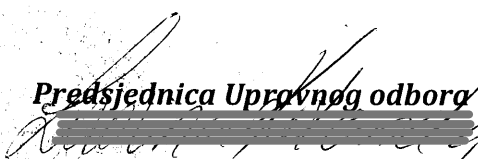
Shodno planu nabavke stalnih sredstava Ustanove za 2023.g. na ovom ekonomskom kodu u 2023.god. projicirani izdaci iznose ukupno **1.000,00 KM** i to:

- 821513 – sanacija centralnog grijanja 1.000,00 KM.

Planirana nabavka stalnih sredstava izvršit će se u skladu sa zakonom o javnim nabavkama, planom nabavki Ustanove za 2023.godinu i raspoloživim finansijskim sredstvima, te finansirati iz budžetskih sredstava.

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

Broj: 30-488/23  
Sarajevo, 18.04.2023.godine

  
**Predsjednica Upravnog odbora**

**Ladina Kolenda**

Prilog:

- plan nabavke stalnih sredstava za 2023.god.