13
3916
PB-25

4530

Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
KANTON SARAJEVO
Vlada

Босна и Херцеговина
Федерација Босне и Херцеговине
КАНТОН САРАЈЕВО
Влада

Bosnia and Herzegovina
Federation of Bosnia and Herzegovina
CANTON SARAJEVO
Government

Broj: 02-04-25959-17/21
Sarajevo, 24.06.2021. godine

Na osnovu člana 26. i 28. stav (4) Zakona o Vladi Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", broj: 36/14 - Novi prečišćeni tekst i 37/14 - Ispravka), člana 27. stav (1) alineje 4. i 5. Zakona o ustanovama ("Službeni list Republike BiH", broj: 6/92, 8/93 i 13/94) i člana 14. Pravila Kantonalne javne ustanove Dom za djecu bez roditeljskog staranja broj: 53-UO/18 od 30.08.2018. godine i 01-UO/19 od 28.06.2019. godine Vlada Kantona Sarajevo, na **29.** sjednici održanoj **24.06.2021.** godine, donijela je

Z A K L J U Č A K

1. Prihvata se Program rada i Finansijski plan Kantonalne javne ustanove Dom za djecu bez roditeljskog staranja za 2021. godinu.

2. Program rada i Finansijski plan iz tačke 1. ovog zaključka dostavljaju se Skupštini Kantona Sarajevo, na nadležno odlučivanje.

P R E M I J E R
[redacted]
Edin Forto

Dostaviti:
1. Predsjedavajući Skupštine Kantona Sarajevo,
2. Skupština Kantona Sarajevo,
3. Zamjenici predsjedavajućeg Skupštine Kantona Sarajevo (3x),
4. Premijer Kantona Sarajevo,
5. Ministarstvo za rad, socijalnu politiku, raseljena lica i izbjeglice Kantona Sarajevo,
6. Kantonalna javna ustanova Dom za djecu bez roditeljskog staranja (putem Ministarstva za rad, socijalnu politiku, raseljena lica i izbjeglice Kantona Sarajevo),
7. Evidencija,
8. A r h i v a.

web: http://vlada.ks.gov.ba
e-mail: vlada@vlada.ks.gov.ba
Tel: + 387(0)33 562-068, 562-070
Fax: + 387(0)33 562-211
Sarajevo, Reisa Džemaludina Čauševića 1

Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
SKUPŠTINA KANTONA SARAJEVO

Босна и Херцеговина
Федерација Босне и Херцеговине
СКУПШТИНА КАНТОНА САРАЈЕВО

Bosnia and Herzegovina
Federation of Bosnia and Herzegovina
CANTON SARAJEVO ASSEMBLY

Na osnovu člana 117., a u vezi sa članom 119. Poslovnika Skupštine Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", broj: 41/12- Drugi novi prečišćeni tekst, 15/13, 47/13, 47/15, 48/16, 9/20 i 14/20) Skupština Kantona Sarajevo na 42. Radnoj sjednici održanoj dana 29.09.2021.godine, nakon razmatranja Programa rada i Finansijskog plana Kantonalne javne ustanove Dom za djecu bez roditeljskog staranja za 2021. godinu, donijela je

O D L U K U

I

Daje se saglasnost na Program rada i Finansijski plan Kantonalne javne ustanove Dom za djecu bez roditeljskog staranja za 2021. godinu.

II

Ova odluka će se objaviti u "Službenim novinama Kantona Sarajevo".

Broj: 01-04-36163/21
29.09.2021. godine
S A R A J E V O

PREDSJEDAVAJUĆI
SKUPŠTINE KANTONA SARAJEVO

Elvedin Okerić
[redacted]

Materijal pripremio: Emir Nalbantić

KJU DOM ZA DJECU
BEZ RODITELJSKOG STARANJA SARAJEVO

Broj: 1023/21
Sarajevo, 03.06.2021. godine

Na osnovu člana 35. Zakona o ustanovama („Službeni list RBiH" br 6/92, 8/93 i 13/94) i člana 29. Pravila Kantonalne javne ustanove Dom za djecu bez roditeljskog staranja broj 53/18 i 01-UO/19, Nadzorni odbor Kantonalne javne ustanove Dom za djecu bez roditeljskog staranja na svojoj 2. sjednici održanoj dana 03.06.2021. godine donosi:

O D L U K U

Prihvata se Finansijski plan Kantonalne javne ustanove Dom za djecu bez roditeljskog staranja za 2021. godinu.

O b r a z l o ž e n j e

Nadzorni odbor Kantonalne javne ustanove Dom za djecu bez roditeljskog staranja je na svojoj 2. sjednici održanoj dana 03.06.2021.godine, razmatrao Finansijski plan Kantonalne javne ustanove Dom za djecu bez roditeljskog staranja za 2021. godinu. Nakon provedene diskusije, a u skladu sa odredbama člana 35. Zakona o ustanovama i člana 29. Pravila KJU Dom za djecu bez roditeljskog staranja, Nadzorni odbor KJU Dom za djecu bez roditeljskog staranja, donio je Odluku kao u dispozitivu.

Dostaviti:
- Vlada Kantona Sarajevo (putem resornog ministarstva),
- Ministarstvo za rad, socijalnu politiku, raseljena lica i izbjeglice Kantona Sarajevo,
- Nadzorni odbor,
- Služba finansijsko računovodstvenih poslova,
- a/a.

Vršilac dužnosti Predsjednika Nadzornog odbora
[redacted]
Salko Polimac, dipl. iur

KJU DOM ZA DJECU
BEZ RODITELJSKOG STARANJA SARAJEVO

Broj: 10-UO/21
Sarajevo, 07.06.2021. godine

Na osnovu člana 27. stav (1) alineja 5 Zakona o ustanovama („Službeni list RBiH", broj: 6/92, 8/93 i 13/94), i člana 20. Pravila Kantonalne javne ustanove Dom za djecu bez roditeljskog staranja, broj 53-UO/18 i 01-UO/19, Upravni odbor KJU Dom za djecu bez roditeljskog staranja na svojoj 3. sjednici održanoj 07.06.2021. godine, donosi

O D L U K U
o donošenju Finansijskog plana KJU Dom za djecu bez roditeljskog staranja za 2021. godinu

Član 1.

Donosi se Finansijski plan Kantonalne javne ustanove Dom za djecu bez roditeljskog staranja za 2021. godinu, koji je sastavni dio ove Odluke.

Član 2.

Finansijski plan Kantonalne javne ustanove Dom za djecu bez roditeljskog staranja za 2021. godinu dostaviti će se Ministarstvu za rad, socijalnu politiku, raseljena lica i izbjeglice Kantona Sarajevo.

Član 3.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Obrazloženje

Upravni odbor KJU Dom za djecu bez roditeljskog staranja je na svojoj 3. sjednici održanoj dana 07.06.2021. godine, razmatrao prijedlog Finansijskog plana KJU Dom za djecu bez roditeljskog staranja za 2021. godinu, koji je prethodno prihvaćen od strane Nadzornog odbora, te je na osnovu člana 27. Zakona o ustanovama i člana 20. Pravila Kantonalne javne ustanove Dom za djecu bez roditeljskog staranja, donio Odluku kao u dispozitivu.

Dostaviti:

1. Ministarstvo za rad, socijalnu politiku, raseljena lica i izbjeglice Kantona Sarajevo x3
2. Upravni odbor
3. Služba finansijsko računovodstvenih poslova
4. a/a.

Vršilac dužnosti Predsjednika
Upravnog odbora
[redacted]
Hidajet Porić

KJU DOM ZA DJECU
BEZ RODITELJSKOG STARANJA SARAJEVO

FINANSIJSKI PLAN
KANTONALNE JAVNE USTANOVE
DOM ZA DJECU BEZ RODITELJSKOG STARANJA
ZA 2021. GODINU

Sarajevo, juni 2021. godine

1. UVOD

Izrada finansijskog plana KJU Dom za djecu bez roditeljskog staranja (u daljem tekstu; Dom za djecu) za 2021. godinu otpočela je izradom Dokumenta okvirnog Budžeta Kantona Sarajevo za period 2021-2023. godina, koji je usvojila Vlada Kantona Sarajevo. U skladu sa Budžetskim instrukcijama broj 2. Dom za djecu je u avgustu 2020. godine dostavio Zahtjev za dodjelu sredstava iz Budžeta Kantona Sarajevo za 2021. godinu u iznosu od 2.221.919,00 KM. Navedeni iznos određen je gornjom granicom rashoda za trogodišnji period izveden iz Dokumenta okvirnog budžeta Kantona Sarajevo za period 2021-2023. Imajući u vidu da iznos od 2.221.919,00 KM nije dostatan za sve planirane i zakonom propisane aktivnosti u 2021. godini, uz ovaj akt dostavljen je i Dodatni zahtjev za sredstvima budžeta u iznosu od 1.320.000,00 KM , a koji se odnosio na sredstva potrebna za:

- Nabavku/ kupovinu objekata potrebne za realizaciju usluge Mali porodični dom.

Usluga mali porodični dom je novi vid zbrinjavanja djece bez roditeljskog staranja, koji je definisan kroz Protokola o saradnji na implementaciji projekta "Transformacija KJU Dom za djecu bez roditeljskog staranja u niz novih usluga koje će podržati odrastanja djece u porodicama", kao i kroz Plan i program transformacije KJU Dom za djecu bez roditeljskog staranja u niz novih usluga koje će podržati odrastanje djece u porodicama.

- Nabavku vatrodojavnog sistema. KJU Dom za djecu raspolaže vatrodojavni sistemom koji je instaliran još 1997 godine. Zbog dotrajalosti sistema isti je potrebno zamijeniti sa kompletnim instalacijama, javljačima požara u svim prostorijama, centralom i ostalim.
- Angažman nedostajućeg stručnog kadra za šta je na poziciji bruto plaća i naknada potrebno obezbjediti dodatna sredstva. Razvojem novih usluga (malog porodičnog doma, prihvatilišta, dnevnog centra, servisa za podršku porodici i djeci stvorila se i potreba za dodatnim stručnim kadrom.

2. IZNOS I STRUKTURA BUDŽETA

Ukupan Budžet Doma za 2021. iznosi 2.221.919,00 KM od čega:

- sredstva Budžeta Kantona Sarajevo 2.161.919,00 KM
- sopstveni prihodi (donacije i transferi 60.000,00 KM

Iz strukture Budžeta vidljivo je da se Dom finansira prvenstveno iz sredstava Budžeta Kantona Sarajevo i očekivanih prihoda po osnovu donacija pravnih i fizičkih lica i transfera.

Budžet u navedenom iznosu koji je određen gornjom granicom DOB-a, neće biti dostatan za finansiranje razvoja novih usluga kao što su mali porodični domovi, dnevni centar i drugo. Ograničenja će uzrokovati i otežano poslovanje u dijelu izdataka za materijal i usluge i nabavke opreme, odnosno cjelokupnog poslovanja.

3. PRIHODI:

Sopstveni prihodi;

Dom planira 60.000,00 KM soptvenih prihoda po osnovu donacija i transfera i to:

Transfer od općine Centar Sarajevo u iznosu od	10.000,00 KM
Donacije od fizičkih i pravnih lica	48.000,00 KM
Donacije od inostranih fizičkih lica	2.000,00 KM

Sredstva Budžeta Kantona Sarajevo:

Planirana su u iznosu od 2.161.919,00 KM i limitirana su gornjom granicom DOB-a.Potrebno je naglasiti da će ustanova po osnovu pružanja usluge smještaja i boravka djece u Domu ostvariti prihode u iznosu od 330.000,00 KM. Ovi prihodi se u skladu sa Uredbom o utvrđivanju vlastitih prihoda,

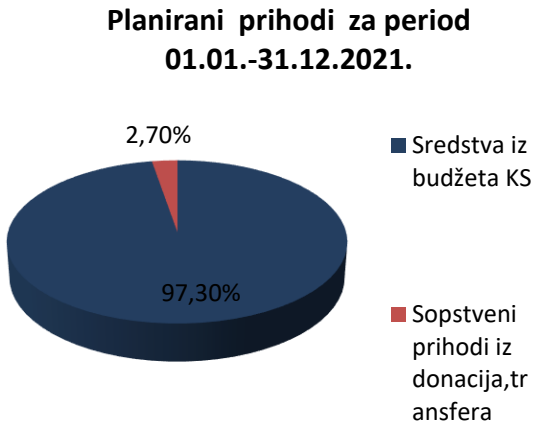
načina i rokova preraspodjele, ne tretiraju kao vlastiti prihodi,već se u Bruto bilansu iskazuju na kontu 722426 – naknada za troškove smještaja korisnika u ustanove socijalne zaštite. Iz navedenog se može konstatovati da Dom sa iznosom od 330.000,00 KM participira i u ovom iznosu od 2.161.919,00 KM budžetskih sredstava. Iznos od 330.000,00 KM planiran je na bazi procjene broja djece koja će biti smještena u Domu u toku 2021. godine i definisane cijene (326,00 KM/595,00 KM) za smještaj djece u Domu.

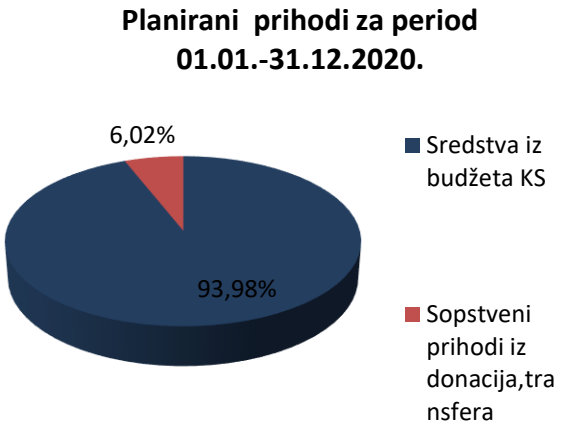
Tabela 1. Tabelarni pregled prihoda Doma za djecu

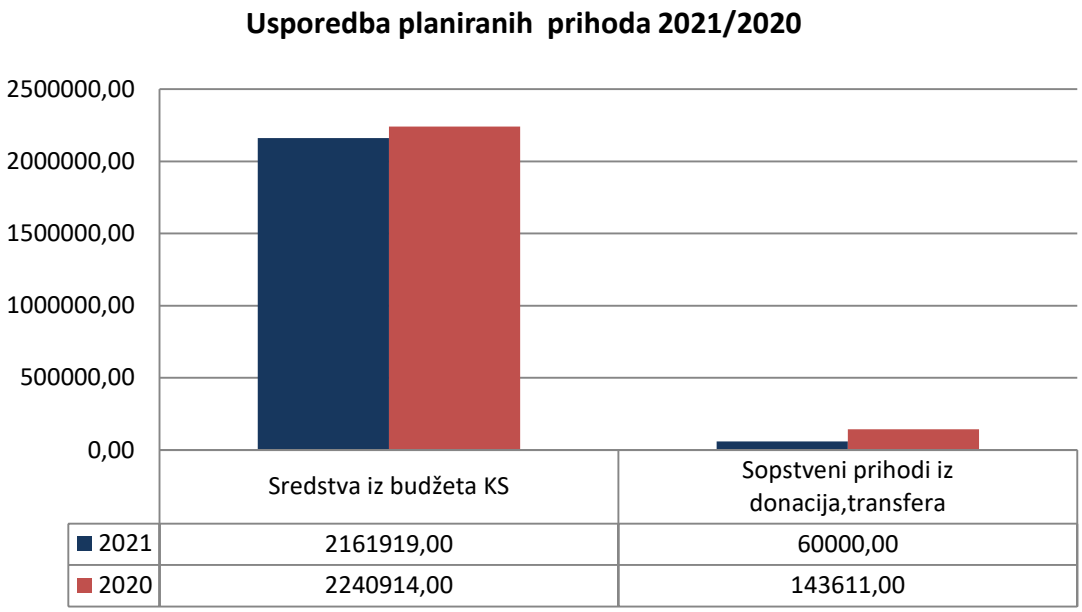
PRIHODI	**2021 Iznos u KM**	**2020 Iznos u KM**	**% 2:3**
1	**2**	**3**	**4**
Sredstva Budžeta Kantona Sarajevo	**2.161.919,00**	**2.240.914,00**	**96,47**
Sopstveni prihodi - donacije pravnih i fizičkih lica - transferi	**60.000,00** 50.000,00 10.000,00	**143.611,00** 133.611,00 10.000,00	**41,78** **37,42** **100,00**
UKUPNO:	**2.221.919,00**	**2.384.525,00**	**93,18**

Iz tabelarnog pregleda vidljivo je da su sredstva Budžeta Kantona Sarajevo u odnosu na 2020. godinu niža za 6,82% ili u nominalnom iznosu izraženo 162.606,00 KM. Sopstveni prihodi po osnovu donacija/transfera planirana su u manjem iznosu za 58,22 % ili 83.611,00 KM. Niža sredstva u odnosu na prethodn godinu planirana su i zbog ekonomske situacije izazvane korona virusom.

GRAFIČKI PRIKAZ PRIHODA







3. RASHODI

Ukupni planirani prihodi raspoređeni su na izdatke po namjenama. Sopstveni prihodi ostvareni po osnovu donacija pravnih i fizičkih lica i transfera raspoređeni su na poziciji izdataka za materijal i usluge i nabavke stalnih sredstava.

Sredstva Budžeta Kantona Sarajevo raspoređena su na pozicijama bruto plaća i naknada zaposlenika, doprinosa poslodavca, izdataka za materijal i usluge, tekućih transfera, izdataka za nabavku stalnih sredstava. .

Tabela 2. Raspored izdataka po namjenama

Ek. Kod	Opis	Finansijski plan za 2021	Budžetska Sredstva	Sopstveni Prihod-donacije	Budžet 2020	2021/2020 %
611000	Bruto plaće i naknade troškova zaposlenih	**1.582.460,00**	1.582.460,00	-	**1.590.567,00**	99,49
612000	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	**141.000,00**	141.000,00	-	**142.462,00**	98,97
613000	Izdaci za materijal i usluge	**488.359,00**	438.359,00	50.000,00	**579.353,00**	84,29
614000	Tekući transferi	**100,00**	100,00	-	**2.454,00**	4,07
821000	Nabavka stalnih sredstava	**10.000,00**	0,00	10.000,00	**69.689,00**	14,35
Ukupno:		**2.221.919,00**	2.161.919,00	60.000,00	**2.384.525,00**	**93,18**

U strukturi rashoda troškovi bruto plaća i naknada participiraju sa 71,22%, doprinosa poslodavca i ostalih doprinosa 6,34%, izdaci za materijal i usluge sa 21,98%, izdaci za nabavku stalnih sredstava sa 0,45 %, tekući transferi 0,01%.

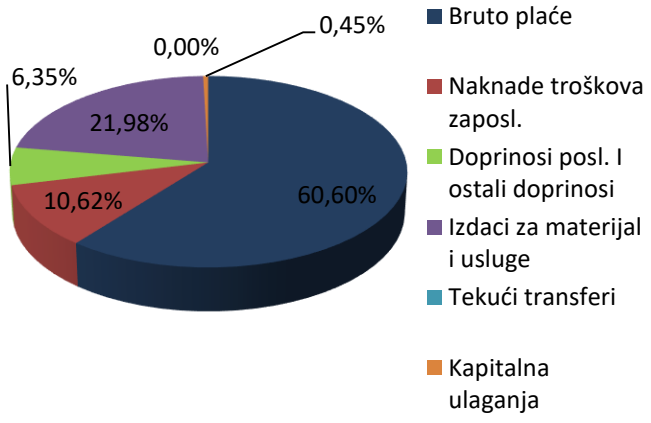
Iz navedenog je vidljivo da u planiranoj strukturi rashoda najveće učešće imaju troškovi plaća i naknada uposlenih, zatim izdaci za materijal i usluge, izdaci za nabavku stalnih sredstava.

Potrebno je naglasiti da je Dom za djecu ustanova koja svoju djelatnost obavlja neprekidno svih 365 dana u godini, sa organizacijom rada koja uključuje rad u smjenama, turnusima, noćni rad, rad u dane praznika isl, kao i da je u Domu za djecu smješteno u prosjeku 90 djece, o kojoj brine 71 uposlenik sa rasporedom rada koji pokriva svih 24 sata i na tri lokacije.

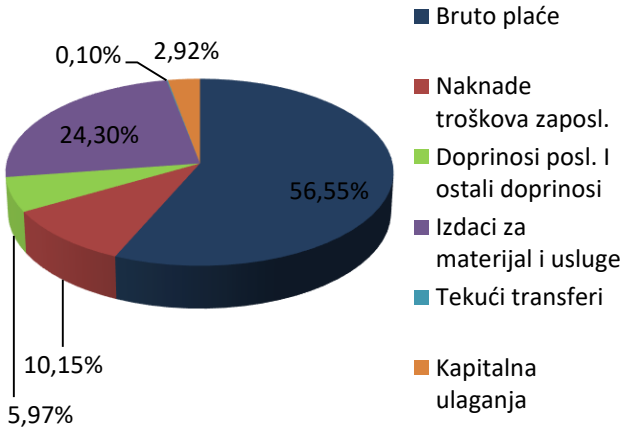
Najveća izdvajanja u okviru izdataka za materijal i usluge, za koje je predviđeno 21,98 % planiranih sredstava ili 488.359,00 KM bilježe se na poziciji nabavke materijala **,** što je razumljivo kada se zna da se sa ove pozicije finansiraju potrebe djece u pogledu nabavke prehrambenih artikala, higijenskih sredstava, lijekova, školskog pribora i knjiga, odjeće, obuće i sl.

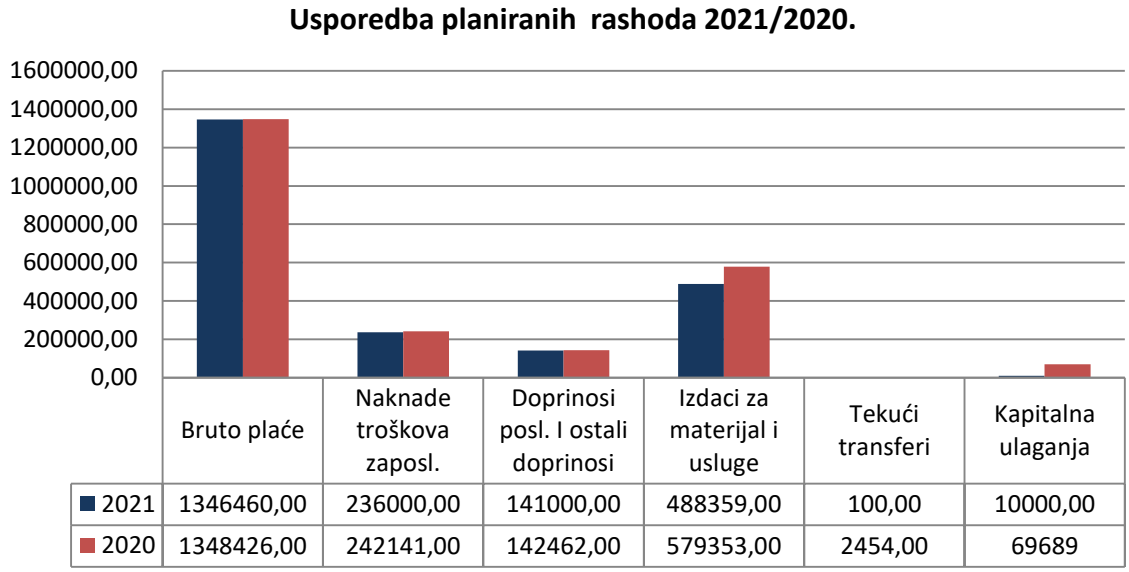
GRAFIČKI PRIKAZ RASHODA

Planirani rashodi za period 01.01.-31.12.2021.



Planirani rashodi za period 01.01.-31.12.2020.





Budžet Doma za 2021. godinu planiran je u iznosu od 2.221.919,00 KM i u odnosu na 2020. godinu bilježi smanjenje od 162.606,00 KM ili 6,82%.
Smanjenje zahtjeva uslovljeno je gornjom granicom DOB-a, a prema budžetskoj instrukciji broj 2.

Obrazloženje zahtjeva po pojedinim pozicijama

Bruto plaće – Konto 611100
Planirani nivo sredstava za bruto plaće zaposlenih iznosi 1.346.460,00 KM. U odnosu na 2020.godinu bilježi se neznatno smanjenje (u iznosu od 1.966,00 km). Sredstva za plaće utvrđena su na bazi 71 uposlenika. Potrebno je istaći da je u KJU Dom za djecu došlo do promjene kvalifikacione strukture u smislu da je angažiran veći broj radnika sa VSS u odnosu na ranije periode kada je ovaj broj bio značajno manji, kao i činjenicu da se režimom rada i odgajatelji sa VSS uključuju u noćni rad što povlači veća finansijska izdvajanja.
Zahtjev uključuje i potrebna sredstva za uposlenike koji su angažirani po osnovu Ugovora o radu na određeno vrijeme, a radi zamjene uposlenika koji su uključeni u direktni rad sa djecom u vrijeme objektivne spriječenosti za rad (bolovanje, porodiljsko odsustvo, godišnji odmor i sl.) Zamjene se angažuju za radna mjesta medicinske sestre, domaćice-nk radnice, odgajatelja, kuhara po dobijanju saglasnosti od strane Vlade KS.
Plaće zaposlenika obračunate su prema Zakonu o plaćama u ustanovama socijalne zaštite, kojim su utvrđeni koeficijenti i osnovica za obračun plaća, kao i odredbama Pravilnika o radu Doma.

VSS	VŠS	SSS	NSS	VKV	KV	NK	UKUPNO
21	4	19	0	1	8	18	71

Naknade troškova zaposlenih – Konto 611200
Naknade troškova zaposlenih planirane su u iznosu od 236.000,00 KM i uključuju sljedeće troškove:
- naknade za prevoz s posla i na posao 44.000,00 KM
- naknade za topli obrok (1% od prosječno isplaćene plaće u FBiH) 150.000,00 KM
- regres za godišnji odmor 32.000,00 KM
- pomoć u slučaju smrti i teže invalidnosti 10.000,00 KM

U odnosu na 2020. godinu i na ovoj poziciji bilježi se blagi pad (u iznosu od 6.141,00 KM) .Niža sredstva u okviru ovog ekonomskog koda planirana su na poziciji pomoći za slučaj smrti i težeg oboljenja, dok se blagi rast planira na pozicijama naknade za topli obrok i prevoz. Pored navedenog blagi rast naknade za topli obrok, koja se usklađuje sa prosječno isplaćenom plaćom u FBiH, uzrokovao je povećanje zahtjeva na ovoj poziciji. Za radnike angažirane po osnovu projekata sa Službom za zapošljavanje (3 radnika) isplaćuje se naknada za prevoz i topli obrok.

Naknada	Broj zaposlenih
Naknada troškova prevoza na posao i s posla (konto 611211)	**68 uposlenika sa pravom na prevoz Jedan broj uposlenika koristi karte za zone A+B, kao i 3 radnika po projektima Službe za zapošljavanje, ukupno 71 radnik.**
Naknada za topli obrok (konto 611221)	**71 uposlenik +3 radnika po projektima Službe za zapošljavanje**
Naknada za regres za godišnji odmor (konto 611224)	**Planirana za 71 uposlenika**
Naknada u u slučaju smrti i teže invalidnosti (konto 611227)	**Predviđena isplata za 4 uposlenika, što je realni prosjek ove ustanove**

Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi – Konto 612100
Izdaci planirani u iznosu od 141.000,00 KM i u odnosu na 2020. godinu rashodi su niži za 1.462,00 KM ili 1,03%. Obračunati su u skladu sa zakonskim propisima iz ove oblasti i prate rast plaća. .

Izdaci za materijal i usluge – Konto 613000
Planirana sredstava na ovom ekonomskom kodu iznose 488.359,00 KM. U odnosu na 2020. godinu planom je predviđeno manje 90.994,00 KM ili 15,71%.
Potrebno je naglasiti da su izdaci na ovoj poziciji uzrokovani potrebama djece i da se sa ove pozicije finansiraju potrebe djece za hranom, odjećom, obućom, lijekovima, higijenskim sredstvima, školskim priborom, kao i režijski troškovi (voda, plin, električna energija, gorivo, usluge i materijal za održavanje, ugovorene usluge). Imajući u vidu strukturu rashoda na ovom ekonomskom kodu umanjenje zahtjeva, koje je uslovljeno ograničenjima iz DOB-a, može u značajnoj mjeri uticati na kvalitet usluga koje se pružaju korisnicima. Povećanje sredstava na ovoj poziciji bilo je neophodno i zbog činjenice da je Dom realizirajući uslugu malog porodičnog doma na lokacijama Blagovac i u ulici Maršala Tita preuzeo i obavezu plaćanja komunalnih usluga i drugih režijskih troškova na ovim lokacijama kao i održavanje objekata, nabavku opreme za opremanje prostora i slično. Posebno značajno je naglasiti da se u toku 2021. godine bez značajnijeg povećanja nekih pozicija neće moći izmiriti obaveze prema studentima (novčana podrška za stanovanje u JU Studentski centar, a prema potpisanim sporazumima, neophodni radovi na popravci i održavanju zgrade, opreme, službenih automobila, nabavka hrane, higijenskih proizvoda, odjeće, obuće a koje tokom proteklog perioda bilježe rast na tržištu.
Kako je naglašeno izdaci na ovoj poziciji uzrokovani su potrebama djece što oslikava i struktura ovih izdataka:

- 190.000,00 KM predviđeno je za nabavku hrane, sredstava za održavanje higijene, nabavku odjeće i obuće za djecu, troškove primarne zdravstvene zaštite, lijekova, školskog pribora isl.
- 80.000,00 KM predviđeno je za troškove električne energije, plina, peleta, kojim se vrši

zagrijavanja objekta Doma i objekta Blagovac,

- 123.359,00 KM predviđeno je za ugovorene usluge odakle se finansiraju troškovi vrtića i produženog boravka Mjedenica, novčana podrška studentima i srednjoškolcima, fizičko obezbjeđenje objekta u noćnim satima od strane ovlaštene agencije, usluge šišanja djece, naknade Upravnog i Nadzornog odbora i rada komisija. U prethodnim godinama sa ove pozicije su se finansirali troškovi organizacije ljetovanja djece na moru i planini.
- 95.000,00 KM, preostalih sredstava raspoređuje se za putne troškove, komunalne usluge, izdatke za usluge prevoza i goriva, izdatke za tekuće održavanje, izdatke osiguranja djece isl.

Putni troškovi – Konto 613100

Naknade za putne troškove planirane su u većem iznosu u odnosu na 2020. godinu, a u očekivanju da će se epidemiološka situacija normalizovati i da će se planirane aktivnosti za djecu moći realizirati kao i ranijih godina. Planirani iznos 10.000,00 KM.

613114 -Troškovi smještaja za sl.put. u zemlji	600,00 KM
613115 -Troškovi dnevnica u zemlji	3.200,00 KM
613124 -Troškovi smještaja za sl.put u inostranstvu	1.500,00 KM
613125 -Troškovi dnevnica u inostranstvu	4.700,00 KM

Izdaci za energiju – Konto 613200

Izdaci za energiju planirani su u iznosu od 80.000,00 KM, što je za 2.000,00 KM više u odnosu na 2020. godinu. Značajno je naglasiti i da na ove izdatke direktno utiču klimatske promjene i teško ih je predvidjeti. Izdaci na ovom kontu obuhvataju:

613211 - Izdaci za električnu energiju	28.000,00 KM
613215 – Drvo (pelet)	4.000,00 KM
613216 - Izdaci za plin	48.000,00 KM

Plan izdataka sačinjen je na temelju ranijih iskustava, mogućih izmjena cijena plina, peleta i električne energije. Plan potrošnje je predvidio i činjenicu da se prostor od 2200 m^2 zagrijava plinom svih 24 sata bez prekida, kao i da grejna sezona traje i po 6 mjeseci. U objektu Kuća za mlade ugrađeno je grijanje na pelet, a cijena peleta uslovljena je tržišnim kretanjima. Objekat u ulici Maršala Tita će se zagrijavati el.energijom što će značajno uticati na povećanje izdataka na ovoj poziciji.

Izdaci za komunalne usluge – Konto 613300

Planirani izdaci na ovom kontu iznose 30.000,00 KM što je za 2.837,00 KM više u odnosu na 2020. godinu.

Izdaci na ovom ekonomskom kodu uključuju:

613311 – Izdaci za telefon	5.000,00 KM
613312 – Izdaci za internet	2.500,00 KM
613313 – Izdaci za mobilni telefon	1.000,00 KM
613314 – Poštanske usluge	300,00 KM
613316 – Ostale usluge u oblasti komunikacija	100,00 KM
613321 - Izdaci za vodu i kanalizaciju	10.000,00 KM
613323 - Izdaci usluga odvoza smeća	4.000,00 KM
613325 - Izdaci za usluge obezbjeđenja	2.200,00 KM
613327- Usluge deratizacije	600,00 KM
613329 - Izdaci za ostale komunalne usluge	4.300,00 KM

Značajno je naglasiti da troškovi fiksnog telefona u iznosu od 5.000,00 KM uključuju 7 linija, koje pored uposlenika redovno koriste i djeca za kontakte sa svojim srodnicima, te uključuju i linije u objektu na Blagovcu i u ulici Maršala Tita. Potrebno je istaći i vremenski okvir u kojem se koriste telefoni, odnosno naglasiti da su telefoni u upotrebi svih 24 sata, tokom svih dana u godini. Internet koriste djeca starijeg školskog uzrasta, prvenstveno u edukativne svrhe, a i za sadržaje zabavnog karaktera u slobodnom vremenu. Izdaci za ostale komunalne usluge u iznosu od 4.300,00 KM predviđaju sredstva za krečenje centralne i mliječne kuhinje, odjeljenja doma, usluge na pročepljenju odvoda i sl. Krečenje kompletnog objekta doma i objekta Blagovac neophodno je i u svjetlu epidemioloških mjera kao jedna od prevencije, a imajući u vidu veliki broj djece i osoblja koji borave u domu.

Izdaci za nabavku materijala – Konto 613400

Ukupno planirana sredstva iznose 190.000,00 KM i u odnosu na 2020. godinu, planirani izdaci niži su za 24,60% ili 62.000,00.

Planiranim sredstvima na ovom kontu obezbjedit će se uredno izmirenje sljedećih troškova;

613411 – Izdaci za obrasce i papir	500,00 KM
613415 - Materijal za dekoraciju sl.prostorija	1.500,00 KM
613416 - Sitan inventar	5.000,00 KM
613417 - Kancelarijski materijal	3.000,00 KM
613418 - Auto gume	1.000,00 KM
613419 - Izdaci za ostali administrativni materijal	4.000,00 KM
613421 - Lijekovi na recept	4.000,00 KM
613422 - Medicinski i stomatološki materijal	2.000,00 KM
613425 - Ortopedske sprave i pomagala	1.000,00 KM
613481 - Izdaci za odjeću i uniforme	8.000,00 KM
613482 - Izdaci za hranu i prehrambeni materijal	140.000,00 KM
613484 - Izdaci za materijal za čišćenje i pelene	20.000,00 KM

Napomene:

- Materijal za dekoraciju službenih prostorija, odnosi se na nabavku dekorativnih materijala za uređenje odjeljenja Doma na kojim borave djeca,
- Sitan inventar obuhvata širok spektar nabavki neophodnih za funkcionisanje ovakve ustanove ; posteljina, zavjese, ćilimi-itisoni, posuđe za centralnu i mliječnu kuhinju, sitni alat za održavanje zgrade, mali kućanski aparati i sl.
- Izdaci za ostali administrativni materijal uključuje isključivo troškove nabavke udžbenika, ruksaka, školskog pribora za 50 djece školskog uzrasta (osnovna i srednja škola). Utrošak po djetetu 80,00 KM.
- Izdaci kancelarijskog materijala, pored redovnih troškova za administrativno poslovanje, uključuje i potrebe djece u pogledu nabavki USB memorije, CD-i, papir za printanje, toneri, fascikle, papir, a u cilju realizacije školskih obaveza.Mjesečni utrošak planiran u iznosu od 250,00 KM.
- Kada su u pitanju izdaci za lijekove potrebno je istaći da ovi izdaci uključuju troškove participacije, troškove lijekova u punom iznosu za djecu kojoj nije regulisano zdravstveno osiguranje , posebne nabavke za teže oblike oboljenja (nabavka hormona rasta, konakion MM pediatric i sl) posebni vitaminski preparati koji se plaćaju u punom iznosu. Sve nabavke se rade po preporuci ljekara.

- Izdaci za hranu i prehrambeni materijal planirani su u iznosu od 140.000,00 KM ili mjesečna potrošnja 11.666,00 KM ili dnevna potrošnja 388,88KM za svu djecu.
  Dnevna potrošnja za jedno dijete iznosi iznosi 4,32 KM, ako se ima u vidu da Dom za djecu u ovom momentu zbrinjava 90 djece.
- Izdaci za materijal za čišćenje i pelene uključuju nabavku pelena za 40 djece, kao i higijenskih potreba djece i održavanja higijene objekta .
- Izdaci za nabavku odjeće uključuju nabavku odjeće,obuće za svu djecu , što na godišnjem nivou iznosi 88,88 KM po djetetu. Ovaj iznos bi bio nedovoljan , ali se zahvaljujući donacijama građana obezbjeđuju potrebe djece.

Izdaci za usluge prevoza i goriva – Konto 613500

Izdaci za usluge prevoza i goriva planirani su u iznosu od 15.000,00 KM što je u odnosu na budžet 2020. godine više 1.000,00 KM. Izdaci na ovom kontu uglavnom su uslovljeni potrebama djece i njihovim prevozom do škole, ljekarske preglede, kao i potrebama radnika ustanove za obavljanje svakodnevnih poslova.

Planirani izdaci:

613511 – Benzin	2.500,00 KM
613512 - Dizel	6.500,00 KM
613523 - Registracija motornih vozila	1.000,00 KM
613524 - Izdaci za prevoz ljudi	5.000,00 KM

Napomena:

Troškovi prevoza u značajnoj mjeri uzrokovani su potrebama djece. Svakodnevno se vrši prevoz djece na redovne ljekarske preglede, vakcinacije, specijalističke preglede (dnevno se obavi 10-ak vožnji na relaciji Dom zdravlja Vrazova, -Klinički centar Sarajevo, Pedijatrijska klinika Jezero). Značajni izdaci nastaju i zbog prevoza djece u Mjedenicu, svaki dan po 4 vožnje.

Izdaci za tekuće održavanje – Konto 613700

Iznos sredstava (30.000,00 KM) na ovom kontu planiran je na temelju potreba za održavanje zgrade, opreme i vozila i u odnosu na 2020. godinu nije planirano povećanje. Na ovoj poziciji je bilo potrebno povećanje a imajući u vidu činjenicu da je Dom za djecu dobio 2 stana na korištenje od općine Centar Sarajevo, koje je potrebno renovirati i doraditi. Rashodi na ovom ekonomskom kodu obuhvataju izdatke za usluge i materijal za održavanje opreme, zgrade, službenih automobila, kako slijedi:.

613711 - Materijal za opravku i održavanje zgrada	7.000,00 KM
613712 - Materijal za opravku i održavanje opreme	4.000,00 KM
613713 - Materijal za opravku i održavanje vozila	4.000,00 KM
613721 - Usluge opravki i održavanja zgrada	2.000,00 KM
613722 - Usluge opravki i održavanja opreme	10.000,00 KM
613723 - Usluge opravki i održavanja vozila	3.000,00 KM

Napomena: Kada su u pitanju izdaci za usluge opravki i održavanja opreme potrebno je istaći da ovi troškovi uključuju: redovno održavanje, servisiranje i izdavanje atesta za vatrodojavni sistem, PP aparate, hidrantsku mrežu, elektroinstalacije, liftovi, računari, kućanski aparati na odjeljenjima, profesionalna kuhinjska oprema i profesionalna oprema u vešeraju, TV aparati na odjeljenjima isl, kao i nabavka svih potrebnih dijelova za zamjenu.

Izdaci osiguranja – Konto 613800
Ukupno planirano 10.000,00 KM i u odnosu na 2020. godinu ne bilježi se povećanje.
Planirani izdaci:

613811- Osiguranje imovine	3.500,00 KM
613813- Osiguranje vozila	2.500,00 KM
613814- Osiguranje zaposlenih i djece	4.000,00 KM

Ugovorene usluge – Konto 613900
Ukupno planirana sredstva iznose 123.359,00 KM i u odnosu na 2020. godinu niža su za 40.931,00 KM ili 24,91 Planirana su niža sredstva zbog ograničenja iz DOB-a iako će i u 2020. godini nedostajati sredstava na ovoj poziciji. Nedostatak će se korigovati kroz preraspodjelu sredstava ili rebalans budžeta. Sa ovim iznosom sredstava neće se moći izmiriti sve obaveze prema studentima smještenim u JU Studentski centar Sarajevo.

Izdaci na ovom kontu obuhvataju:

613912 – Usluge štampanja	1.000,00 KM
613913 – Usluge javnog informisanja	1.000,00 KM
613915 – Ostale stručne usluge	1.000,00 KM
613916 – Usluge objavljivanja tendera	300,00 KM
613921 – Usluge održavanja konvencija, obrazovanja	2.500,00 KM
613922 – Usluge stručnog obrazovanja	500,00 KM
613932 – Pravne usluge	7.020,00 KM
613934 – Hardverske usluge	500,00 KM
613941 – Usluge primarne zdravstvene zaštite	8.500,00 KM
613961 – Zatezne kamate	200,00 KM
613962- Izdaci za troškove spora	300,00 KM
613974 – Izdaci za rad komisija	1.000,00 KM
613976 – Ostali izdaci iz druge samost.djelatnosti	18.000,00 KM
613979- Obaveze prema Fondu za upošljavanje invalida	1.000,00 KM
613983 – Posebna naknada za zapošljavanje	200,00 KM
613983 – NEK001 Posebna naknada za zapošljavanje	*4.500,00 KM*
613986 – Doprinosi za zdravstvo	1.000,00 KM
613987 – Doprinosi za PIO	1.200,00 KM
613988 – Porez na dohodak	2.000,00 KM
613991 – Ostale nespomenute usluge	51.639,00KM
613995- Izdaci za fizičko obezbjeđenje Doma	20.000,00 KM

Napomene:
- Usluge štampanja obuhvataju troškove kopiranje literature neophodne za nastavni proces djece i mladih koji pohađaju srednje škole i fakultete, kao i reklamnog materijala za potrebe ustanove
- Usluge javnog informisanja obuhvata izdatke po osnovu pretplata za SlužbeniglasnikBiH, Službene novine Fedracije BiH i KS, Porezni savjetnik i druga stručna literature,
- Ostale stručne usluge, obuhvataju predavanja i obuke iz oblasti zaštite na radu, primjene HACAPP sistema za kuhinje i sl.
- Usluge održavanja konvencija obuhvataju kotizaciju za učešće uposlenika na stručnim webinarima, seminarima, radionicma,

- Pravne usluge, angažman advokatske kancelarije za zastupanje ustanove u sudskim sporovima po tužbama uposlenika iz oblasti radno-pravnih odnosa , kao i u postupku vezanom za događaj iz 2007. godine.
- Usluge primarne zdravstvene zaštite, obuhvataju sanitarne preglede za uposlenike u direktnom radu sa djecom (40 uposlenika) i mikrobiološku analizu namirnica. Ovim pregledima obuhvaćena su i djeca kod prijema i u preventivne svrhe.
- Ostali izdaci iz druge samostalne djelatnosti, obuhvataju izdatke za rad Upravnog i Nadzornog odbora , komisija i sl.
- Ostale nespomenute usluge obuhvaraju širok spektar izdataka vezanih isključivo za potrebe djece kao što su: troškovi boravka djece u vrtiću Mjedenica i produženom boravku, a po preporuci ljekara i sl. Poseban izdatak na ovoj poziciji predstavlja novčana podrška studentima smještenim u JU Studentski centar , a na osnovu potpisanih sporazuma. Izdatak na godišnjem nivou po ovom osnovu iznosi 77.328,00 KM . Iz naprijed navedenog vidljivo je da se ovaj trošak neće moći izmiriti.
-

Tekući transferi – konto 614000
614800- Izvršenje sudskih presuda 100.00 KM
Na ovoj poziciji potrebno je značajno više sredstava što je obrazloženo u dodatnom zahtjevu za sredstvima, a imajući u vidu tužbe uposlenika po osnovu naknade za topli obrok i regres.

8213 - Izdaci za nabavku stalnih sredstava:
Izdaci na ovom ekonomskom kodu planirani su u iznosu od 5.000,00 KM. U odnosu na 2020. godinu planirani su manji izdaci, a prije svega zbog gore navedenih ograničenja u planiranju budžeta.
Potrebno je naglasiti da plan predviđa samo sredstva potrebna za neophodne nabavke u slučaju kvarova opreme. Specifičnost ovakvih ustanova, kao što je Dom da se ne može donijeti precizan plan nabavki osnovnih sredstava, jer je planirana samo zamjena postojeće opreme u slučaju kvara ili oštećenja. Pored navedenog morat će se vršit zamjena vatrodojavnog sistema, koji je u funkciji više od 25 godina i dotrajao je.

8216- Izdaci za rekonstrukciju i investiciono održavanje:
Izdaci na ovom ekonomskom kodu planirani su u iznosu od 5.000,00 KM. U odnosu na 2020. godinu planirani su niži izdaci. Vršit će se samo neophodne rekonstrukcije i održavanje, a zbog gore navedenih ograničenja.

Broj:14-UO/21
Datum:07.06.2021. godine

Vršilac dužnosti predsjednika
Upravnog odbora
Hidajet Porić
[redacted]

Tabela finansijskog plana za 2021. godinu

Ekon. kod		OPIS	Budžet KS. za 2021 god.	Od toga iz Budžeta	Od toga Iz prihoda Korisnika	Vlastiti	Donacije	Transfer	
		KANTONALNA JAVNA USTANOVA - DOM ZA DJECU BEZ RODITELJSKOG STARANJA SARAJEVO							
		TEKUĆI IZDACI ORGANA UPRAVE		**2.211.819**	**2.161.819**	**50.000**	**50.000**	**-**	**-**
611000		**Plaće i naknade troškova zaposlenih**		**1.582.460**	**1.582.460**	**-**	**-**	**-**	**-**
611100	104F	Bruto plaće i naknade		1346.460	1346.460	-			
611200		Naknade troškova zaposlenih		236.000	236.000	-	-	-	-
611211	104F	*Naknade troškova prevoza na posao i s posla*		44.000	44.000	-			
611221	104F	*Naknade za topli obrok*		150.000	150.000	-			
611224	104F	*Naknade za regres za godišnji odmor*		32.000	32.000	-			
611225	104F	*Otpremnine zbog odlazka u penziju*		0,00	0,00	-			
611227	104F	*Naknade u slučaju smrti i teže invalidnosti*		10.000	10.000	-			
612000		**Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi**		**141.000**	**141.000**	**-**	**-**	**-**	**-**
612100	104F	Doprinosi poslodavca		141.000	141.000	-			
613000		**Izdaci za materijal i usluge**		**488.359**	**438.359**	**50.000**	**50.000**	**-**	**-**
613100	104F	Putni troškovi		10.000	10.000	-	-	-	-
613200	104F	Izdaci za energiju		80.000	75.000	5.000	5.000	-	-
613300	104F	Izdaci za komunalne usluge		30.000	25.000	5.000	5.000	-	-
613400	104F	Nabavka materijala		190.000	170.000	20.000	20.000	-	-
613500	104F	Izdaci za usluge prevoza i goriva		15.000	10.000	5.000	5.000	-	-
613600	104F	Unajmljivanje imovine i opreme		0	0	0	0	-	-
613700	104F	Izdaci za tekuće održavanje		30.000	25.000	5.000	5.000	-	-
613800	104F	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa		10.000	10.000	-	-	-	-
613900	104F	Ugovorene i druge posebne usluge		117.859	107.859	10.000	10.000	-	-
613900	104F	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od pri. i drugih nesr. Posebna naknada za podst.rehabil.i zapoš. osoba sa invaliditetom		4.500 1.000	4.500 1.000	-	-	-	
		UKUPNO TEKUĆI TRANSFERI		**100**	**100**	**-**	**-**	**-**	**-**
614000		**Tekući transferi**		**100**	**100**	**-**	**-**	**-**	**-**
614800	107F	Drugi tekući rashodi - sudske presude po tužbama uposlenika KS		100	100	-	-	-	
		UKUPNO ZA NABAVKU STALNIH SREDSTAVA		**10.000**	**0**	**10.000**	**-**	**10.000**	**-**
821000		**Izdaci za nabavku stalnih sredstava**		**10.000**	**0**	**10.000**	**-**	**10.000**	**-**
821300	104F	Nabavka opreme		5.000	0	5.000	-	10.000	-
821600	104F	Rekonstrukcija i investiciono održavanje		5.000	0	5.000	-	-	-
						-	-	-	-
		Ukupno za glavu: 2305		**2.221.919**	**2.161.919**	**60.000**	**50.0000**	**10.000**	**-**
		Broj zaposlenih		**71**					