

**Bosna i Hercegovina  
Federacija Bosne i Hercegovine  
Kanton Sarajevo  
KJU “Porodično savjetovalište”**

**FINANSIJSKI PLAN  
KJU “Porodično savjetovalište”  
za 2019.godinu**

**Sarajevo, februar 2019.godine**

## 1. UVOD

Finansijski plan za 2019.godinu je sačinjen u skladu sa usvojenim Budžetom Kantona Sarajevo za 2019.godinu. Ovim planskim dokumentom prezentirana su sredstva za rad Ustanove i realizaciju Programa rada Ustanove za 2019.godinu. U tabelama koje se nalaze u prilogu dat je pregled prihoda i rashoda KJU "Porodično savjetovalište" po ekonomskim kodovima.

## 2. STRUKTURA BUDŽETSKIH SREDSTAVA ZA 2019. GODINU

### 2.1. Prihodi

Prihodi KJU "Porodično savjetovalište" planirani su na osnovu usvojenog Budžeta Kantona Sarajevo za 2019.godinu u iznosu **715.200,00KM**.

U odnosu na Budžet Kantona Sarajevo za 2018.godinu bilježi smanjenje za 2,77% ili 20.373,00KM.

Struktura prihoda KJU "Porodično savjetovalište" data je u slijedećoj tabeli:

<b>PRIHOD</b>	<b>Budžet za 2018.godinu</b>	<b>Budžet za 2019.godinu</b>	<b>Index 2019/2018</b>
Iz Budžeta Kantona Sarajevo	<b>725.573,00</b>	<b>715.200,00</b>	<b>98,57</b>
Tekući transferi od općina	<b>10.000,00</b>		<b>-</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>735.573,00</b>	<b>715.200,00</b>	<b>97,23</b>

### 2.2. Rashodi

Na osnovu Budžeta Kantona Sarajevo za 2019. godinu rashodi su raspoređeni na bruto plaće i naknade zaposlenika, a dio za izdatke materijala i usluga, dio za izvršenje sudskih presuda i nabavku stalnih sredstava. U tabeli koja slijedi dat je raspored izdataka po namjenama:

<b>Ek.kod</b>	<b>Opis</b>	<b>Finansijski plan za 2019</b>	<b>Budžetska sredstva</b>	<b>Sopstveni prihod</b>	<b>Budžet 2018</b>	<b>% 2019/2018</b>
611000	Bruto plaće i naknade troškova zaposlenih	568.891,00	568.891,00	-	540.902,00	105,17
612000	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	50.609,00	50.609,00	-	48.724,00	103,87
613000	Izdaci za materijal i usluge	88.500,00	88.500,00	-	93.638,00	94,51
614000	Tekući transferi i drugi Tekući rashodi	200,00	200,00	-	21.849,00	0,92
821000	Nabavka stalnih sredstava	7.000,00	7.000,00	-	30.460,00	22,98
<b>Ukupno</b>		<b>715.200,00</b>	<b>715.200,00</b>	<b>-</b>	<b>735.573,00</b>	<b>97,23</b>

## 1. Bruto plaće– Konto 611100

Planirani nivo sredstava za bruto plaće zaposlenih iznosi **481.991,00KM**. U odnosu na Budžet 2018.godine bilježi povećanje na ovom ekonomskom kodu u iznosu od 3,87% ili 17.980,00KM. Planirana sredstva za plaće utvrđena su prema trenutno važećim koeficijentima i osnovici za obračun plaća. Ustanova trenutno broji 20 uposlenika od čega je u stalnom radnom odnosu 19 uposlenika i direktor (po mandatu).

Plaće uposlenika obračunate su u skladu sa Zakonom o plaćama i naknadama u javnim ustanovama iz oblasti socijalne zaštite u Kantonu Sarajevo (Službene novine KS, br.17/15).

**Tabela kvalifikacione strukture zaposlenih**

VSS	VŠS	SSS	NSS	VKV	KV	NK	UKUPNO
15		4				1	20

## 2. Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi – Konto 612100

Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi planirani su u iznosu od **50.609,00 KM**, a u odnosu na Budžet za 2018.godinu bilježe povećanje u iznosu od 3,87% ili 1.885,00KM.

## 3. Naknade troškova zaposlenih – Konto 611200

**Tabela naknada troškova zaposlenih**

Naknada	Broj uposlenih	Iznos za 2019 po radniku	Potreban nivo sredstava KM
Naknada troškova prevoza na posao i s posla (konto 611211)	20	53,00	U skladu sa navedenim Zakonom 15.600,00
Naknada za topli obrok (konto 611221)	20	1% prosječne plaće u FBiH	U skladu sa navedenim Zakonom 52.000,00
Naknada za regres za godišnji odmor (konto 611224)	20	50% prosječne plaće u FBiH	U skladu sa navedenim Zakonom 11.000,00
Naknada u slučaju smrti i teže invalidnosti (konto 611227)	-	-	U skladu sa navedenim Zakonom 8.000,00
<b>UKUPNO</b>			<b>86.900,00</b>

Naknade troškova zaposlenih planirane su u iznosu od **86.900,00 KM** i uključuju troškove prevoza uposlenika sa posla i na posao, naknade za topli obrok, naknadu za regres za godišnji odmor i naknadu u slučaju smrti i teže invalidnosti.

U odnosu na Budžet 2018.godine bilježi povećanje na ovom ekonomskom kodu u iznosu od 13,02% ili 10.009,00KM. Sve naknade prate broj uposlenih i odredbe o visini isplata navedenih naknada.

#### 4. Izdaci za materijal i usluge – Konto 613000

Planirana sredstva na ovom ekonomskom kodu iznose **88.500,00KM**. Bilježe smanjenje u odnosu na Budžet 2018.godine za 4,51% ili 5.138,00 KM.

**Tabela izdataka za materijal i usluge**

Opis	Planirani nivo sredstava
Putni troškovi – konto 613100	2.000,00
Izdaci za energiju – konto 613200	7.000,00
Izdaci za komunalne usluge – konto 613300	7.000,00
Nabavka materijala – konto 613400	4.500,00
Izdaci za usluge prevoza i goriva – konto 613500	2.000,00
Troškovi zakupa (unajmljivanje imovine i opreme) – konto 613600	24.000,00
Izdaci za tekuće održavanje – konto 613700	2.500,00
Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa – konto 613800	2.000,00
Ugovorene i druge posebne usluge, za podsticaje reh. I zapošljavanje osoba sa invaliditetom – konto 613900	37.500,00
<b>UKUPNO</b>	<b>88.500,00</b>

#### 4.1. Putni troškovi – Konto 613100

Naknade za putne troškove planirane su u iznosu od **2.000,00 KM** i u odnosu na 2018. godinu su isti.

Planirani putni troškovi za 2019.godinu obuhvataju troškove za dnevnicu, smještaj, prevoz i ostale izdatke na službenom putovanju.

Planirana su službena putovanja na seminare, prezentacije i sastanke koji se organizuju van sjedišta Ustanove, kao i službena putovanja za obuku radnika, konferencije u drugim državama.

Opis	Potreban nivo sredstava u 2019. godini
<b>613110 – Putni troškovi u zemlji</b>	<b>600,00</b>
613111– Troškovi prevoza u zemlji javnim sredstvima	200,00
613114 – Troškovi smještaja za službena putovanja u zemlji	200,00
613115 – Troškovi dnevnica u zemlji	200,00
<b>613120 – Putni troškovi u inostranstvo</b>	<b>1.350,00</b>
613121 – Troškovi prevoza u inostranstvo javnim sredstvima	250,00
613124 – Troškovi smještaja za službena putovanja u inostranstvu	400,00
613125 – Troškovi dnevnica u inostranstvu	700,00
<b>613190 – Ostale naknade putnih i drugih troškova</b>	<b>50,00</b>
613191 – Ostale naknade putnih i drugih troškova(putarina)	50,00
<b>UKUPNO</b>	<b>2.000,00</b>

#### **4.2. Izdaci za energiju – Konto 613200**

Izdaci na ovom kontu planirani su u iznosu **7.000,00 KM** i u odnosu na Budžet 2018.godinu bilježi povećanje od 40,00% ili 2.000,00KM.

##### **Pregled troškova:**

613211- izdaci za električnu energiju, planirani u iznosu od	2.500,00 KM
613216- izdaci za plin, planirani u iznosu od	4.500,00 KM

Planirana Budžetska sredstva sačinjena su na temelju ranijih iskustava i činjenice da se prostor zagrijava plinom, kao i da grejna sezona traje šest mjeseci.

#### **4.3. Izdaci za komunalne usluge – Konto 613300**

Planirana sredstva na ovom kontu iznose **7.000,00 KM** i u odnosu na Budžet 2018. godine bilježe povećanje od 27,27% ili 1.500,00KM.

##### **Pregled troškova :**

613311- izdaci za telefon, telefax - planirani	4.500,00 KM
613312- izdaci za internet- planirani	1.000,00 KM
613313- izdaci za mobitel- planirani	750,00 KM
613314- izdaci za poštanske usluge- planirani	250,00 KM
613323- izdaci odvoza smeća -planirani	500,00 KM

#### **4.4. Izdaci za nabavku materijala - Konto 613400**

Ukupno planirana sredstva iznose **4.500,00 KM** i u odnosu na Budžet 2018. godine bilježe smanjenje u iznosu od 15,65% ili 835,00KM.

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

##### **Pregled troškova:**

613412- izdaci za kompjuterski materijal	700,00 KM
613416- izdaci za sitan inventar	500,00 KM
613417- izdaci za kancelarijski materijal	1.300,00 KM
613484- izdaci za materijal za higijenu	2.000,00 KM

#### **4.5. Izdaci za usluge prevoza i goriva – Konto 613500**

Planirana sredstva za usluge prevoza i goriva iznose **2.000,00 KM** u odnosu na Budžet 2018.godine bilježe smanjenje u iznosu od 40,30% ili 1.350,00KM.

##### **Pregled troškova:**

613512- izdaci za benzin gorivo	1.750,00 KM
613523- izdaci za registraciju vozila	250,00 KM

#### **4.6. Izdaci za unajmljivanje imovine i opreme – Konto 613600**

Planirana sredstva na ovom kontu iznose **24.000,00 KM** i u odnosu na Budžet 2018. godine su ista.

##### **Troškove na ovoj poziciji čine:**

613611- Unajmljivanje poslovnog prostora 24.000,00 KM

#### **4.7. Izdaci za tekuće održavanje – Konto 613700**

Planirana sredstva na ovom kontu iznose **2.500,00 KM** i u odnosu na Budžet 2018. godine su ista.

Planirani izdaci:

Za održavanje zgrade	500,00 KM
Za održavanje vozila	1.500,00 KM
Za održavanje opreme	500,00 KM

#### **4.8. Izdaci za osiguranje – Konto 613800**

Planirana sredstva na ovom kontu iznose **2.000,00 KM** i u odnosu na Budžet 2018.godine bilježe smanjenje u iznosu od 27,61% ili 763,00KM.

Planirani izdaci:

613813- osiguranje vozila	550,00 KM
613814- osiguranje uposlenih	1.450,00 KM

#### **4.9. Ugovorene i druge posebne usluge – Konto 613900**

Planirana sredstva na ovom ekonomskom kodu iznose **37.500,00 KM** u odnosu na Budžet 2018.godine bilježi smanjenje za 13,17% ili 5.690,00KM.

**4.9.1.Ugovorene usluge- Konto 613900** planirana sredstva na ovom kontu iznose 35.000KM.

Planirani izdaci:

613912- usluge štampanja	3.000,00 KM
613913- usluge javnog informisanja	1.000,00 KM
613914- usluge reprezentacije	3.500,00 KM
613921- usluge održavanja konvencija i obrazovanja	1.000,00 KM
613922- usluge stručnog obrazovanja(suprevizija)	1.400,00 KM
613976- izdaci za ugovore o djelu,naknade članova Upravnog i Nadzornog odbora i naknadu komisije	19.200,00 KM
613983- izdaci za posebne naknade na dohodak za zaštitu od prir.	100,00 KM
613986- doprinosi za zdravstvo	900,00 KM
613987- doprinosi za PIO	1.300,00 KM
613988- porez na dohodak	2.120,00 KM
613991- ostale nespomenute usluge	1.480,00 KM

#### 4.9.2. Ugovorene usluge- Konto 613983-NDK001-posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda

Planirana sredstva na ovom kontu iznose **2.400,00 KM** i u odnosu na Budžet 2018. godine su povećana u iznosu od 60,21% ili 902,00KM.

-poseban porez na plaće za zaštitu od nesreća 2.400,00 KM

#### 4.9.3. Ugovorene usluge-Konto 613900-NDK002-posebna naknada za podsticanje rehabilitacije i zapošljavanje osoba sa invaliditetom

Planirana sredstva na ovom kontu iznose **100,00 KM**.

#### 5. Drugi tekući rashodi – Konto 614800

Planirana sredstva Budžeta na ovom ekonomskom kodu su u iznosu od **200,00 KM** i u odnosu na Budžet 2018. godine su smanjena za 99,08 ili 21.649,00KM.

614800-Drugi tekući rashodi –sudske presude 100,00KM  
614800-Drugi tekući rashodi- sudske presude po tužbama uposlenika KS 100,00KM

#### 6. Kapitalni izdaci

##### 6.1. Izdaci za nabavku stalnih sredstava – Konto 821000

Planirana Budžetska sredstva na ovom kontu iznose **7.000,00 KM** i bilježe smanjenje u odnosu na 2018. Godinu u iznosu od 77,02% ili 23.460,00KM.

##### Troškovi na ovoj poziciji uključuju:

Ustanova za 2019. godinu planira izvršiti nabavku kancelarijskog namještaja (stolovi, stolice, ormari i dr.) koji su potrebni za smještaj u novi poslovni prostor Ustanove (prostorije nove zgrade koja se nalazi u ulici Bihaćka bb). Planirana sredstva u iznosu od 7.000,00KM nisu dovoljna za nabavku kancelarijskog namještaja za novi poslovni prostor.



**TABELARNI PRIKAZ FINANSIJSKOG PLANA ZA 2019. GODINU  
U USPOREDBI SA BUDŽETOM ZA 2018.GODINU**

Konto	Opis	Budžet KS za 2018	Budžeta KS za 2019	Donirana Sredstva 2019	Index 2019/2018 %
	<b>UKUPNO TEKUĆI IZDACI</b>	<b>683.264,00</b>	<b>708.000,00</b>	-	<b>103,62</b>
<b>611000</b>	<b>Plaće i naknade troškova zaposlenih</b>	<b>540.902,00</b>	<b>568.891,00</b>		<b>105,17</b>
611100	Bruto plaće i naknade	464.011,00	481.991,00		103,87
<b>611200</b>	<b>Naknade troškova zaposlenih</b>	<b>76.891,00</b>	<b>86.900,00</b>		<b>113,02</b>
611211	Nakn.troš.prevoza na posao i s posla	13.600,00	15.900,00		116,91
611221	Naknade za topli obrok	40.000,00	52.000,00		130,00
611224	Naknade za regres za godišnji odmor	9.691,00	11.000,00		113,51
611225	Otpremnine zbog odlaska u penziju	7.000,00			-
611227	Naknade u slučaju smrti i teže invalidn.	6.600,00	8.000,00		121,21
<b>612000</b>	<b>Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi</b>	<b>48.724,00</b>	<b>50.609,00</b>	-	<b>103,87</b>
<b>613000</b>	<b>Izdaci za materijal i usluge</b>	<b>93.639,00</b>	<b>88.500,00</b>		<b>94,51</b>
613100	Putni troškovi	2.000,00	2.000,00		100,00
613200	Izdaci za energiju	5.000,00	7.000,00		140,00
613300	Komunalne usluge	5.500,00	7.000,00		127,27
613400	Nabavka materijala	5.335,00	4.500,00		84,35
613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	3.350,00	2.000,00		59,70
613600	Unajmljivanje imovine i opreme	24.000,00	24.000,00		100,00
613700	Izdaci za tekuće održavanje	2.500,00	2.500,00		100,00
613800	Izdaci za osiguranje i bank. usluge	2.763,00	2.000,00		72,39
<b>613900</b>	<b>Ugovorene i druge posebne usluge</b>	<b>43.190,00</b>	<b>37.500,00</b>		<b>86,83</b>
613900	Ugovorene usluge	41.592,00	35.000,00		84,15
613900	Posebna naknada za nesreće	1.498,00	2.400,00		160,21
613900	Posebna naknada za podsticaj i rehab. i zapo. osoba sa inval.	100,00	100,00		100,00
<b>614000</b>	<b>Tekući transferi i drugi tekući rashodi</b>	<b>21.849,00</b>	<b>200,00</b>	-	<b>0,92</b>
614800	Drugi tekući rashodi-sudske presude	5.000,00	100,00		2,00
614800	Drugi tekući rashodi-sudske presude po tužbama uposlenika KS	16.849,00	100,00		0,59
<b>821000</b>	<b>Izdaci za nabavku stalnih sredstava</b>	<b>30.460,00</b>	<b>7.000,00</b>	-	<b>22,98</b>
821300	Nabavka opreme	30.460,00	7.000,00		-
	<b>UKUPNO ZA POTROŠAČKU JEDINICU</b>	<b>735.573,00</b>	<b>715.200,00</b>	-	<b>97,23</b>

01-14-1- 149 /19  
Sarajevo, 28.02.2019.godine  
Viši referent za finansije:  
*Amela Coso*  
Amela Coso

Sarajevo, februar 2019.godine

Predsjednik Upravnog odbora:  
**Sanin Čolić, prof.**