

Bosna i Hercegovina  
Federacija Bosne i Hercegovine  
Kanton Sarajevo  
Kantonalna javna ustanova  
„Porodično savjetovalište“



Bosnia and Herzegovina  
Federation of Bosnia and Herzegovina  
CANTON SARAJEVO  
Cantonal Public Institution  
“Family counseling”

Босна и Херцеговина  
Федерација Босне и Херцеговине  
КАНТОН САРАЈЕВО  
Кантонална јавна установа  
“Породично савјетовалиште”

**FINANSIJSKI PLAN**  
**KJU “Porodično savjetovalište”**  
**za 2020.godinu**

**Sarajevo, maj 2020.godine**

Avdage Šahinagića 14/II, 71000 Sarajevo,  
Telefon:+387 (0)33 57 20 50 Fax:+387 (0)33 23 62 30  
ID:4200180620005  
Email :[info@porodicno.ba](mailto:info@porodicno.ba) Web:[www.porodicno.ba](http://www.porodicno.ba)

## 1. UVOD

Prema Zaključku Vlade KS br.02-04-9916-8/20 od 16.04.2020.godine, koji se odnosi o obavezama provođenju mjera štednje s ciljem očuvanja i jačanja kapaciteta na planu prevencije, zaštite i liječenja usljed pandemije koronavirusa (COVID-19), kao i prevencije kurupcije i prikupljanja podataka na području Kantona Sarajevo.

Usvojenim Zakonom o ublažavanju negativnih ekonomskih posljedica i uštedama u Kantonu Sarajevo br.01-02-11833/20 od 07.05.2020.godine i usvojenom Odlukom o izmjenama i dopunama Budžeta Kantona Sarajevo za 2020.godinu

Shodno navedenom KJU“Porodično savjetovalište“ Finansijskim planom za 2020.godinu je istakla poduzete i planirane mjere štednje u poslovanju, a to se odnosi na troškove edukacije uposlenika, troškove službenog putovanja, troškove reprezentacije, naknade za rad predsejdnika i članova organa upravljanja i naknadama za rad u komisijama.

Finansijski plan za 2020.godinu predviđa sredstva potrebna za realizaciju Programa rada Ustanove i sačinjen je u svjetlu realnih potreba te iskazanih mjera štednje na pozicijama bruto plaća i naknada troškova zaposlenih, doprinosa poslodavca, izdataka za materijal i usluge i drugi tekućih rashoda.

U tabeli koja se nalazi u prilogu dat je pregled prihoda i rashoda KJU“Porodično savjetovalište” po ekonomskim kodovima.

## 2. STRUKTURA BUDŽETSKIH SREDSTAVA ZA 2020. GODINU

### 2.1. Prihodi

Prihodi KJU “Porodično savjetovalište” koji su planirani za 2020. godinu utvrđeni su na temelju realnih potreba koje iziskuje nesmetano funkcionisanje i razvoj Ustanove. Predloženim Budžetskim sredstvima prihod Ustanove iznosi **774.467,00KM**, od toga iz Budžeta KS 770.467,00KM i 4.000,00KM razgraničena sredstva iz 2019.godine (transfer od Opštine Novi Grad) te u odnosu na Budžet u 2019.godini je manji za 3,14% ili **25.122,00KM**.

Struktura prihoda KJU “Porodično savjetovalište” data je u slijedećoj tabeli:

PRIHOD	IZNOS U KM
Iz Budžeta Kantona Sarajevo	<b>770.467,00</b>
Sopstveni prihodi razgraničena sredstava iz 2019.godine (transfer od Općine Novi grad)	<b>4.000,00</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>774.467,00</b>

## 2.2. Rashodi

Sredstva Budžeta Kantona Sarajevo raspoređena su na bruto plaće i naknade zaposlenika, a dio za izdatke materijala i usluga. U tabeli koja slijedi dat je raspored izdataka po namjenama:

Ek.kod	Opis	Finansijski plan za 2020	Budžetska sredstva	Sopstveni prihod	Budžet 2019	% 2020/2019
611000	Bruto plaće i naknade troškova zaposlenih	606.231,00	606.231,00	-	500.856,00	121,04%
612000	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	53.543,00	53.543,00	-	50.609,00	105,80%
613000	Izdaci za material i usluge	114.493,00	110.493,00	4.000,00	98.000,00	116,83%
614000	Drugi tekući rashodi	200,00	200,00	-	20.124,00	1,00%
821000	Nabavka stalnih sredstava	0,00	0,00	-	130.000,00	0,00%
<b>Ukupno</b>		<b>774.467,00</b>	<b>770.467,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>799.589,00</b>	<b>96,86%</b>

### 1. Bruto plaće– Konto 611100

Planirani nivo sredstava za bruto plaće zaposlenih iznosi **509.931,00 KM** i veći je u odnosu na Budžet 2019. godine za 18,64 % ili 80.101,00 KM.

Planirana sredstva za plaće utvrđena su prema trenutno važećim koeficijentima i osnovici za obračun plaća, a na bazi 25 uposlenika. Trenutno, Ustanova broji 18 uposlenika u stalnom radnom odnosu i direktora po mandatu, 2 zamjene na određeno vrijeme i 4 pripravnika koji obavljaju pripravniki staž čiju naknadu za plaću od 800,00KM po jednoj pripravniku refundira Zavod za zapošljavanje KS,

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
20	-	4	-	-	-	1	25

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

Ovi doprinosi planirani su u iznosu **53.543,00 KM** i veći su na osnovu Budžeta 2019. godine za 5,80% ili 2.934,00KM. Obračunati su u skladu sa zakonskim propisima.

## Tabela naknada troškova zaposlenih

Naknada	Broj uposlenih	Iznos za 2020 po radniku	Potreban nivo sredstava KM
Naknada troškova prevoza na posao i s posla (konto 611211)	29	53,00	U skladu sa Uredbom o naknadama koje nemaju karakter plaće (Sl.novine KS br.4/12) 18.200,00
Naknada za topli obrok (konto 611221)	25	1% prosječne plaće u FBiH	U skladu sa odredbama Zakona 58.900,00
Naknada za regres za godišnji odmor (konto 611224)	25	50% prosječne plaće u FBiH	U skladu sa odredbama Zakona 12.000,00
Naknada u slučaju smrti i teže invalidnosti (konto 611227)			Na osnovu realne procjene 7.200,00
<b>UKUPNO</b>			<b>97.100,00</b>

### 3. Naknade troškova zaposlenih – Konto 611200

Naknade troškova zaposlenih planirane su u iznosu od **96.300,00 KM** i uključuju troškove prevoza uposlenika sa posla i na posao, naknade za topli obrok, naknadu za regres za godišnji odmor, naknadu u slučaju smrti, teže invalidnosti uposlenika i bližih srodnika i sl.

U odnosu na 2019.godinu povećanje na ovom ekonomskom kodu iznosi 35,58% ili 25.274,00 KM. Sve naknade prate broj uposlenih i odredbe o visini isplata navedenih naknada.

#### Tabela za poziciju otpremnine

R/B	Ime i prezime	Jan 2020	Feb 2020	Mar 2020	Apr 2020	Maj 2020	Juni 2020	Jul 2020	Aug 2020	Sep 2020	Okt 2020	Nov 2020	Dec 2020
1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Na poziciji otpremnina u toku 2020. godine nemamo uposlenika koji ispunjava zakonski uslov za odlazak u penziju.

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

Planirana sredstva na ovom ekonomskom kodu iznose **114.493,00 KM** i bilježe povećanje u odnosu na 2019.godinu za 16,83% ili 16.493,00 KM.

#### Tabela izdataka za materijal i usluge

Opis	Potreban nivo sredstava
Putni troškovi – konto 613100	500,00
Izdaci za energiju – konto 613200	7.000,00
Izdaci za komunalne usluge – konto 613300	36.000,00
Nabavka materijala – konto 613400	5.000,00
Izdaci za usluge prevoza I goriva – konto 613500	3.000,00
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	5.176,00
Ugovorene i druge posebne usluge –konto 613900	29.482,00
<b>UKUPNO</b>	<b>114.493,00</b>

#### 4.1. Putni troškovi – Konto 613100

Naknade za putne troškove planirane su u iznosu od **500,00 KM** i u odnosu na 2019. godinu su manja za 75,00% ili 1.500,00KM.

Planirani troškovi uslovljeni su specifičnim potrebama za učešćem na konferencijama i stručnim skupovima u Bosni i Hercegovini i regiji.

Opis	Potreban nivo sredstava u 2020. godini
<b>613110 – Putni troškovi u zemlji</b>	<b>100,00</b>
613111-Troškovi prevoza u zemlji javnim sredstvima	0,00
613114 – Troškovi smještaja za službena putovanja u zemlji	50,00
613115 – Troškovi dnevnica u zemlji	50,00
<b>613120 – Putni troškovi u inostranstvo</b>	<b>400,00</b>
613121 – Troškovi prevoza u inostranstvo javnim sredstvima	0,00
613124 – Troškovi smještaja za službena putovanja u inostranstvu	150,00
613125 – Troškovi dnevnica u inostranstvu	200,00
<b>613190 – Ostale naknade putnih i drugih troškova</b>	<b>50,00</b>
613191 – Ostale naknade putnih i drugih troškova (navesti koji)	50,00
<b>UKUPNO</b>	<b>500,00</b>

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

Izdaci na ovom kontu iznose **7.000,00 KM** i u odnosu na 2019.godinu su isti.

##### Pregled troškova:

613211- izdaci za električnu energiju planirani u iznosu od 1.800,00 KM

613216- izdaci za plin planirani u iznosu od 5.200,00 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 **36.000,00 KM** i u odnosu na 2019. godinu bilježe povećanje za 34.100,00 KM .Razlog povećanja na ovom ekonomskom kodu je usklađen sa potrebama novoizgrađenog, namjenskog, objekta KJU „Porodično savjetovalište“.

Sredstva su potrebna za potrošnju izdaci za potrošnju telefona, izdaci za internet, izdaci za poštanske usluga, izdaci za odvoz smeća, izdaci za održavanje čistoće, izdaci za usluge osiguranja , usluge deratizacije, izdaci za vodovod i kanalizaciju i ostalih komunalnih usluga.

##### **Pregled troškova :**

613311- izdaci za telefon, telefaks, planirano	4.000,00KM
613312-izdaci za internet, planirano	1.200,00KM
613313-izdaci za mobitel, planirano	840,00KM
613314-poštanske usluge, planirano	1.200,00KM
613316-ostale usluge iz oblasti komunikacije	1.000,00KM
613321-izdaci za vodu i kanalizaciju	3.600,00KM
613323-izdaci za odvoz smeća	2.000,00KM
613324-izdaci za održavanje čistoće	11.400,00KM
613325-izdaci za usluge osiguranja	6.000,00KM
613327-usluge deratizacije	2.500,00KM
613329-ostale komunalne usluge	2.260,00KM

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

Ukupno planirana sredstva iznose **5.00,00 KM** i u odnosu na 2019. godinu su ista.

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

##### **Pregled troškova:**

613412- izdaci za kompjuterski materijal	1.000,00KM
613415- materijal za dekoraciju službenih prostorija	500,00KM
613416- izdaci za sitan inventar	500,00KM
613417-izdaci za nabavku kancelarijskog materijala	1.500,00KM
613484-izdaci za materijal za higijenu	1.500,00KM

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

Planirana sredstva za usluge prevoza i goriva iznose **3.000,00 KM** i u odnosu na 2019. godinu su ista.

##### **Pregled troškova:**

613512- izdaci za benzin gorivo	2.700,00KM
613523- izdaci za registraciju vozila	300,00KM

#### **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 2019. godine su ista.

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

613611- Unajmljivanje poslovnog prostora	24.000,00KM
--	-------------

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

Planirana sredstava na ovom kontu iznose **2.500,00 KM** i u odnosu na Budžet 2019. godine su ista.

##### **Planirani izdaci:**

Za održavanje zgrade	1.000,00KM
Za održavanje vozila	1.000,00KM
Za održavanje opreme	500,00KM

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

Planirana sredstva na ovom kontu iznose **5.176,00 KM** i u odnosu na Budžet 2019. godine bilježe povećanje u iznosu od 99,23% ili 3.076,00KM.



Planirani izdaci:

613813- osiguranje vozila	1.100,00KM
613814- osiguranje uposlenih	2.500,00KM
613811-osiguranje imovine	1.400,00KM
613821-izdaci bankarskih usluga	176,00KM

#### **4.9. Ugovorene usluge – Konto 613900**

Planirana sredstva na ovom kontu iznose **29.482,00KM** i bilježe smanjenje u odnosu na 2019. godinu od 14.518,00 KM ili 33,00% i čine slijedeće:

613911-usluge medija	1.500,00KM
613912- usluge štampanja	2.894,00KM
613913-usluge javnog informisanja	2.000,00KM
613922- usluge supervizije	1.000,00KM
613932-pravne usluge	2.000,00KM
613976-izdaci za ugovore i naknade članova organa Ustanove	13.450,00KM
613983-poseban porez na plaće za zaštitu od nesreća	74,00 KM
613986-doprinosi za zdravstvo	630,00KM
613987-doprinosi za PIO	936,00KM
613988-porez na dohodak	1.498,00KM
613991-ostale nespomenute usluge	3.500,00KM

#### **4.10. Ugovorene usluge- Konto 613983-NDK001**

**-posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda**

Planirana sredstva na ovom kontu iznose **1.735,00 KM** i u odnosu na Budžet 2019. godine su smanjena za 27,71% ili 665,00KM.

-poseban porez na plaće za zaštitu od nesreća	1.735,00KM
---	------------

#### **4.11. Konto-613983-Posebna naknada na dohodak za podsticaj rehabilitacija i zapošljavanje osoba sa invaliditetom**

Planirana sredstva na ovom kontu iznose **100,00 KM** i u odnosu na Budžet 2019. godine su ista.

#### **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 2019.godine su smanjena za 99,00 ili 19.824,00KM.

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

#### **Napomena:**

Preseljenjem u novu zgradu, sredstva sa ekonomskog koda

#### **613600-Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine**

preraspodjelit će se na ekonomski kod:

613200-Izdaci za energiju

613700-Izdaci za tekuće održavanje

Zbog veće površine poslovnog objekta potrebna su znatno veća sredstva za plaćanje izdataka za električnu energiju i troškove gasa, kao i za održavanje novog objekta.

**TABELARNI PRIKAZ FINANSIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU  
U USPOREDBI SA BUDŽETOM ZA 2019.GODINU**

<b>Konto</b>	<b>Opis</b>	<b>Budžet za 2019</b>	<b>Vlastita Sredstva 2019</b>	<b>Plan Budžeta za 2020</b>	<b>Index 2020/2019 %</b>
	<b>UKUPNO TEKUĆI IZDACI</b>	<b>649.465,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>774.267,00</b>	<b>119,22</b>
<b>611000</b>	<b>Plaće i naknade troškova zaposlenih</b>	<b>500.856,00</b>		<b>606.231,00</b>	<b>121,04</b>
611100	Bruto plaće i naknade	429.830,00		509.931,00	118,64
611200	Naknade troškova zaposlenih	71.026,00		96.300,00	135,58
<b>612000</b>	<b>Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi</b>	<b>50.609,000</b>		<b>53.543,00</b>	<b>105,80</b>
<b>613000</b>	<b>Izdaci za materijal i usluge</b>	<b>98.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>114.493,00</b>	<b>116,83</b>
613100	Putni troškovi	2.000,00		500,00	25,00
613200	Izdaci za energiju	7.000,00		7.000,00	100,00
613300	Komunalne usluge	4.900,00		36.000,00	734,69
613400	Nabavka materijala	5.000,00	500,00	5.000,00	100,00
613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	3.000,00		3.000,00	100,00
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	3.100,00		5.176,00	166,97

<b>613900</b>	<b>Ugovorene i druge posebne usluge</b>	<b>46.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>31.317,00</b>	<b>67,35</b>
613900	Ugovorene usluge	44.000,00	4.500,00	29.482,00	67,00
613900	Posebna naknada za nesreće	2.400,00		1.735,00	72,29
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>20.124,00</b>		<b>200,00</b>	<b>1,00</b>
614800	Drugi tekući rashodi-sudske presude	100,00		100,00	100,00
614800	Drugi tekući rashodi-sudske presude po tužbama uposlenika KS	20.024,00		100,00	0,50
<b>821000</b>	<b>Izdaci za nabavku stalnih sredstava</b>	<b>130.000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
821300	Nabavka opreme	130.000,00		0,00	0,00
	<b>UKUPNO ZA POTROŠAČKU JEDINICU</b>	<b>799.589,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>774.467,00</b>	<b>106,83</b>

Br.protokola: 01-14-1-440 /20

Sarajevo,22.05.2020.godine

Viši referent za finansije

Amela Ćoso

Predsjednica Upravnog odbora

KJU"Porodično savjetovalište"

Almedina Zukorlić-Pašalić