

**BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
JU “KANTONALNI CENTAR ZA SOCIJALNI RAD”
SARAJEVO**

FINANSIJSKI PLAN ZA 2020.godinu

Sarajevo

MINISTARSTVO ZA RAD, SOCIJALNU POLITIKU, RASELJENA LICA I ZBEGLICE

Raz. Glava	Prir. jed.	Ekon. kod	Sub-aktivnost	OPIS	Imenjene i dopune Budžeta Kantona Sarajeva za 2019. godinu		Budžet Kantona Sarajeva za 2018. godinu		Od toga iz prihoda kantonalna		Od toga iz prihoda kantonalna		Procjena Budžeta Kantona Sarajeva za 2019. g.	Procjena Budžeta Kantona Sarajeva za 2018. g.
					2019.	2018.	2019.	2018.	2019.	2018.	2019.	2018.		
JAVNA USTANOVA - KANTONALNI CENTAR ZA SOCIJALNI RAD														
TEKUĆI IZDACI ORGANA UPRAVE														
23	02	0001		Plaći i naknade troškova zaposlenih	4.081.145	4.716.690	4.716.690	4.716.690	4.716.690	-	-	-	4.084.297	4.172.044
23	02	0001	611000	Bruto plaće i naknade	3.144.919	3.951.036	3.951.036	3.951.036	3.951.036	-	-	-	4.172.044	4.172.044
23	02	0001	611200	Naknade troškova zaposlenih	536.226	578.830	578.830	578.830	578.830	-	-	-	516.230	3.655.814
23	02	0001	611224	Naknade troškova prevoza na posao i s posla	114.484	119.984	119.984	119.984	119.984	-	-	-	114.484	114.484
23	02	0001	611225	Naknade za regrese za godišnji odmor	261.912	292.416	292.416	292.416	292.416	-	-	-	260.916	260.916
23	02	0001	611227	Naknade za topli obrok	61.830	72.830	72.830	72.830	72.830	-	-	-	61.830	61.830
23	02	0001	612000	Otpremnine zbog odlaska u penziju	33.000	36.000	36.000	36.000	36.000	-	-	-	29.000	29.000
23	02	0001	612001	Otpremnine zbog odlaska u penziju	33.000	36.000	36.000	36.000	36.000	-	-	-	29.000	29.000
23	02	0001	612002	Otpremnine zbog odlaska u penziju	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	-	-	-	50.000	50.000
23	02	0001	612100	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	330.226	354.082	354.082	354.082	354.082	-	-	-	358.137	358.137
23	02	0001	612101	Doprinosi poslodavca	330.226	354.082	354.082	354.082	354.082	-	-	-	358.137	358.137
23	02	0001	613000	Izdaci za materijal i usluge	470.724	428.057	428.057	428.057	428.057	16.485	16.485	-	454.616	454.616
23	02	0001	613100	Putni troškovi	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500	-	-	-	5.000	5.000
23	02	0001	613200	Izdaci za energiju	105.000	95.000	95.000	95.000	95.000	-	-	-	95.000	95.000
23	02	0001	613300	Izdaci za komunalne usluge	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	-	-	-	55.000	55.000
23	02	0001	613400	Nabavka materijala	47.000	45.000	45.000	45.000	45.000	-	-	-	37.000	37.000
23	02	0001	613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000	-	-	-	15.000	15.000
23	02	0001	613600	Izdaci za tekuće održavanje i opreme	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	-	-	-	15.000	15.000
23	02	0001	613700	Unajmljivanje imovine i opreme	55.200	54.800	54.800	54.800	54.800	4.800	4.800	-	45.000	45.000
23	02	0001	613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga planinog prometa	8.310	8.310	8.310	8.310	8.310	-	-	-	8.310	8.310
23	02	0001	613900	Ugovorene i druge posebne usluge	157.714	121.441	121.441	121.441	121.441	11.685	11.685	-	170.000	170.000
23	02	0001	613901	Posebna naknada za dobrotvorne i društne neposreda	10.500	9.306	9.306	9.306	9.306	-	-	-	9.306	9.306
23	02	0001	613902	Posebna naknada za rehabilitacije i zapošljavanje osoba sa invaliditetom	10.500	10.100	10.100	10.100	10.100	-	-	-	10.100	10.100
23	02	0001	614000	Tekući transferi	56.156	10.100	10.100	10.100	10.100	-	-	-	10.100	10.100
23	02	0001	614800	Druzi tekući rashodi - sudske presude	56.156	10.100	10.100	10.100	10.100	-	-	-	10.100	10.100
23	02	0001	614800	Druzi tekući rashodi - sudske presude po uzbuhanu uposlenika KS	56.156	10.100	10.100	10.100	10.100	-	-	-	10.100	10.100
23	02	0001	821000	UKUPNO ZA NABAVKU STALNIH SREDSTAVA	242.000	87.000	87.000	87.000	87.000	-	-	-	30.000	30.000
23	02	0001	821300	Izdaci za nabavku stalnih sredstava	122.246	47.000	47.000	47.000	47.000	-	-	-	30.000	30.000
23	02	0001	821600	Nabavka opreme	119.754	40.000	40.000	40.000	40.000	-	-	-	30.000	30.000
23	02	0001	821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	119.754	40.000	40.000	40.000	40.000	-	-	-	30.000	30.000
UKUPNO ZA GLAVU: 2302					4.780.251	4.830.275	4.830.275	4.830.275	4.830.275	16.485	16.485	-	5.024.897	5.024.897
Broj zaposlenih					141	164	164	164	164	164	164	164	164	164
REKAPITULACIJA PO FUNKCIJAMA														
107 - Socijalno isključenje n. k.					4.780.251	4.830.275	4.830.275	4.830.275	4.830.275	16.485	16.485	0	5.024.897	5.024.897
UKUPNO					4.780.251	4.830.275	4.830.275	4.830.275	4.830.275	16.485	16.485	0	5.024.897	5.024.897

BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
JU "KANTONALNI CENTAR ZA SOCIJALNI RAD"
Sarajevo, Gatačka 80
BO:23020001

OBRAZLOŽENJE
FINANSIJSKOG PLANA ZA 2020.GODINU

Imajući u vidu specifičnu djelatnost i nadležnost JU "Kantonalni centar za socijalni rad" (u daljem tekstu Centar) normiranu u više od trideset zakona donesenih na državnom, entitetskom i kantonalnom nivou kao i nadležnost normiranu Uredbama, Naredbama, Pravilnicima i Zaključcima usvojenim od strane Vlade i Skupštine Kantona Sarajevo, Centar je planirao sredstva iz Budžeta Kantona Sarajevo za 2020.godinu u iznosu od **5.253.109,00 KM**. Sredstva su planirana na način da se na svakoj poziciji budžeta obezbijede sredstva za osnovno funkcionisanje Centra da bi se korisnicima socijalne zaštite mogle pružiti mjere, usluge i oblici iz okvira nadležnosti Centra. Ostvarivanje programskih ciljeva i zadataka Centar realizuje na osnovu novčanih sredstava koja se obezbjeđuju u budžetu Kantona Sarajevo.

Zbog novonastale situacije (Covid-19) Skupština Kantona Sarajevo je 07.05.2020.godine usvojila Izmjene i dopune Budžeta Kantona Sarajevo. Na osnovu Izmjena i dopuna Budžeta KS za 2020.godinu Centar planira sredstva iz Budžeta KS u iznosu od **4.813.790,00 KM**.

Umanjenje Budžeta Centra za 2020.godinu u iznosu od 439.319,00 KM odnosi se na:

- 611100 Bruto plaće i naknade plaća 283.608,00 KM
- 611200 NBA005 Naknade u slučaju smrti i teže invalidnosti 6.400,00 KM
- 612100 Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi 30.055,00 KM
- 613100 Putni troškovi 7.500,00 KM
- 613600 Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine 2.000,00 KM
- 613900 Ugovorene i druge posebne usluge 109.756,00 KM

JU "Kantonalni centar za socijalni rad" planira transfere i donacije u iznosu od **16.485,00 KM**:

- 5.265,00 KM (primljeni tekuci transferi od međunarodnih organizacija) UNICEF je za potrebe angažmana diplomiranog pravnika na poslovima pružanja stručne pomoći i podrške za zbrinjavanje migranata i azilanata izvršio transfer sredstava.
- 2.000,00 KM (primljeni tekući transferi od Federacije) Federalno ministarstvo rada i socijalne politike na ime stručnog osposobljavanja uposlenika u centrima za socijalni rad na području Kantona Sarajevo u oblasti primjene odgojnih preporuka s naglaskom na izradu individualnog plana tretmana i zaštite malodobnih počinitelja kaznenih djela 31.12.2019.godile uplatilo iznos koji je razgraničen I utrošen u 2020.godini (732112- primljeni tekući transferi od Federacije)
- 4.420,00 KM koji je raspoređen na poziciju 613900 GRANTBK.Naime Odlukom o raspodjeli sredstava za pomoć lokalnim zajednicama u realizaciji prihvata i integracije BIH državljana koji se vraćaju u BIH, Ministarstvo za ljudska prava i izbjeglice BIH uplatilo je iznos od 4.420,00 KM Ministarstvu za rad, socijalnu politiku, raseljena lica i izbjeglice Kantona Sarajevo. Resorno

ministarstvo je primljeni navedeni iznos prebacilo na našu poziciju 613900 GRANTBK. Sredstva su ostala neutrošena pa ih je bilo neophodno razgraničiti i staviti na raspolaganje u 2020. godini.

-4.800,00 KM kao razgraničena sredstva na poziciji 613700 GRANTBK. Općina Novi Grad Sarajevo izvršila transfer sredstava 10.12.2018. godine u iznosu od 5.000,00 KM (732116- primljeni tekući transferi od općina). Sredstva su razgraničena i raspoređena 2019. godine na poziciju 613700 Izdaci za tekuće održavanje GRANTBK. Od ukupno primljenih sredstava ostalo je neutrošeno 4.800,00 KM koje je bilo potrebno razgraničiti i staviti na raspolaganje u 2020. godini na poziciji 613700 Izdaci za tekuće održavanje

Planirana sredstva za 2020. godinu posmatrano po ekonomskim kodovima:

1. Bruto plaće i naknade 3.372.206,00 KM

Bruto plaće i naknade planirane su na bazi 164 radnika sa odobrenim koeficijentima i školskoj spremi, što implicira da planirani broj radnika nije u skladu sa Pravilnikom o radu JU "Kantonalni centar za socijalni rad" jer isti podrazumijeva broj od 192 radnika. Navedeni podaci ukazuju na veliku podkapacitiranost stručnog kadra i broja zaposlenih što ima negativan uticaj na ostvarivanje programskih ciljeva i zadataka Centra. U narednom periodu Centar će preduzimati neophodne aktivnosti u cilju popunjavanja upražnjenih radnih mjesta u saradnji sa resornim ministarstvom i Vladom KS.

Zakonom o profesionalnoj rehabilitaciji, osposobljavanju i zapošljavanju lica sa invaliditetom i članom 18. Zakona definisano je da srazmerno ukupnom broju zaposlenih poslodavci moraju imati najmanje jedno lice sa invaliditetom na svakih 16 zaposlenih ili plaćati novčani iznos u visini 25 % od prosječne plaće u FBiH za svako lice sa invaliditetom koje su bili dužni zaposliti. Obzirom da Centar trenutno ima 11 zaposlenih osoba sa invaliditetom ne treba planirati sredstva za posebnu naknadu za podsticanje rehabilitacije i zapošljavanja osoba sa invaliditetom

Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi planirani su u skladu sa važećim Zakonom o doprinosima u FBiH.

2. Naknade troškova zaposlenih 578.830,00 KM

Potrebna sredstva za naknade troškova zaposlenih su 578.830,00 KM posmatrano po pozicijama na način kako slijedi:

Troškovi naknade prevoza planirani su za 164 zaposlenika prema važećim cijenama prevoza u iznosu od 119.984,00 KM.

U 2020. godini planirani su troškovi naknade za topli obrok u iznosu od 292.416,00 KM a na osnovu uputstva Ministarstva finansija i broja zaposlenika (1% od prosječne plaće u FBiH).

Za 2020. godinu planirani su troškovi naknade za regres za godišnji odmor na nivou 50% prosječne plaće u Federaciji i postojećeg broja zaposlenika u iznosu od 72.830,00 KM.

Uvidom u personalnu dokumentaciju radnika do kraja 2020. godine uslove za penzionisanje stiže 5 radnika te je shodno tome planirana isplata otpremnina u iznosu od 36.000,00 KM.

Troškovi naknada u slučaju smrti i teže invalidnosti planirane su na osnovu realne procjene i troškova ovih naknada u predhodnim godinama, u iznosu od 57.600,00 KM.

3. Doprinosi poslodavca 354.082,00 KM

Planirani su u skladu sa važećim Zakonom o Doprinosima FBiH. i postojećeg broja zaposlenika.

4. Izdaci za materijal i usluge 411.572,00 KM

U skladu sa organizacionom strukturom JU "Kantonalni centar za socijalni rad" planirana su sredstva po pozicijama na način kako slijedi:

- putni troškovi 2.500,00 KM
- izdaci za energiju 95.000,00 KM
- izdaci za komunalne usluge 55.000,00 KM
- nabavka materijala 45.000,00 KM
- izdaci za usluge prevoza i goriva 20.000,00 KM
- unajmljivanje imovine i opreme 13.000,00 KM
- izdaci za tekuće održavanje 54.800,00 KM
- izdaci osiguranja 12.010,00 KM
- ugovorene i druge posebne usluge 130.747,00 KM

Sredstva na poziciji putnih troškova i goriva moraju omogućiti da: staratelji u skladu sa Porodičnim zakonom uredno izvršavaju dužnost staratelja (posjeta šticećnicima, rješavanje svih pitanja od značaja za sigurnost, život i zdravlje šticećnika, pripreme izvještaja staratelja, zastupanje interesa šticećnika pred drugim organima), stručni timovi intervenišu u rješavanju problema sa kojima se suočavaju djeca i odrasli korisnici smješteni u ustanove socijalne i dječije zaštite, djeca žrtve trgovine proprate i smjeste u sigurnu kuću čije je sjedište na području drugih Kantona a njihov smještaj se ne može realizovati bez pratnje socijalnih radnika.

Izdaci za energiju planirani su u iznosu od 95.000,00 KM jer JU "Kantonalni centar za socijalni rad" djelatnost obavlja kroz Službe socijalne zaštite po opštinama, smještene u deset objekata u kojima se koriste različiti energenti za zagrijavanje poslovnih prostora (plin, centralno grijanje, električna energija).

Na osnovu istih navedenih razloga neophodan je i iznos od 54.800,00 KM za održavanje svih deset objekata kao i održavanje računarske opreme.

Odobreni iznos od 45.000,00 KM na poziciji kancelarijskog materijala odnosi se na nabavku tonera, papira, koverti, omote za predmete i akte, raznih knjiga evidencije koje Službe socijalne zaštite moraju voditi u skladu sa zakonskim i podzakonskim aktima te sredstva za održavanje higijene. Dostatna sredstva na poziciji kancelarijskog materijala moraju stvoriti pretpostavke da deset Službi Centra na godišnjem nivou tretiraju više od 30.000 korisnika kroz razne mjere, oblike i usluge socijalne zaštite.

Planirani iznos od 130.747,00 KM na poziciji ugovorene i druge posebne usluge nije dostatan za sledeće neophodne rashode:

Izdaci za informisanje - konto 613910 : 9.000,00 KM, od toga 6.000,00 KM za troškove reprezentacije za direkciju i dvanaest službi Centra te 1.000,00 KM za usluge objavljivanja tendera i oglasa, usluge medija 2.000,00 KM.

Stručne usluge – konto 613930 : 27.000,00 KM koje se odnose na održavanje programa socijale : stalnih sredstava, participacija, Owis programa 15.000,00 i za pravne usluge 12.000,00 KM. Nedostatna sredstva za održavanje programa dovela bi do problema u izvršavanju zakonskih obaveza prema korisnicima socijalne zaštite u vidu ostvarivanja prava, vođenja evidencija i isplatu novčanih davanja.

Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada – konto 613970 : 28.000,00 KM. Planirani iznos se odnosi na neto naknade članovima Upravnog i Nadzornog odbora kao i neto naknade za rad u stalnim i povremenim komisijama koje smo dužni formirati u skladu sa pozitivnim zakonskim propisima.

Izdaci za poreze i doprinose na dohodak – konto 613980 : 16.606,00 KM od toga iznos 9.306,00 KM za posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda a ostatak od 7.300,00 KM za poreze i doprinose na dohodak za članove Upravnog i Nadzornog odbora i za rad u komisijama.

Ostale nespomenute usluge i dažbine – konto 613990 : 115.000,00 KM od toga

- obezbjeđenje tehničke zaštite 15.000,00 KM (protivprovalna zaštita, vatrodajava, plinodajava, video nadzor itd.)

Atestiranje i ispitivanje protivpožarne zaštite, servisiranje sistema protuprovala i vatrodajave neophodno je za zaštitu imovine Centra obzirom na iskustva iz ranijih godina, kada je provalama i krađama nanijeta znatna materijalna šteta, koju u ovakvoj situaciji teško da bi bili u mogućnosti nadoknaditi.

- Obezbjedenje fizičke zaštite zaposlenika i objekata 100.000,00 KM

Fizička zaštita je neophodna zbog različitih kategorija korisnika kojima se pruža neka od mjera, oblika ili usluga socijalne zaštite, od kojih su neki skloni ugrožavanju života i zdravlja zaposlenika a to su osobe sa duševnim smetnjama, recidivisti u činjenju krivičnih djela naročito iz oblasti nasilja u porodici, ovisnici itd.

Odobrena sredstva na poziciji 614800 Drugi tekući rashodi-sudske presude u iznosu od 10.000,00 KM planiran je za isplatu sudskih troškova po apelacijama koje pokreću korisnici smješteni u ustanove socijalne zaštite.

Na poziciji 614800 Drugi tekući rashodi – sudske presude po tužbama uposlenika Kantona Sarajevo odobrena su i planirana sredstva u iznosu od 100,00 KM.

Iznos od 47.000,00 KM na poziciji 821300 Nabavka opreme planiran je za nabavku neophodne kompjuterske opreme obzirom da je ista osnovno sredstvo za rad najvećeg broja zaposlenika , nabavka plinskih bojlera, klima uređaja i kancelarijskog namještaja.

Na poziciji 821600 Rekonstrukcija i investiciono održavanje planiran je iznos od 40.000,00 KM koji će biti utrošen za najprioritetnije radove na saniranju, popravkama i dovođenju poslovnih objekata u stanje normalnog funkcionisanja.

Zbog novonastalih okolnosti umanjena budžetskih sredstava kroz Izmjene i dopune Budžeta Kantona Sarajevo Centar će odrediti provođenje prioriternih i realno ostvarivih aktivnosti, predložiti Izmjene i dopune Plana javnih nabavki kao i preraspodjele u okviru Budžeta – Finansijskog plana u skladu sa mogućnostima i potrebama funkcioniranja Centra.

