

BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
KANTON SARAJEVO
JAVNA USTANOVA TERAPIJSKA ZAJEDNICA-
KAMPUS KANTONA SARAJEVO

FINANSIJSKI PLAN JAVNE USTANOVE TERAPIJSKA ZAJEDNICA – KAMPUS
KANTONA SARAJEVO ZA 2024. GODINU

Redni broj	Opis	Planirani iznos (KM)	Planirani iznos (EUR)
1	Uplatnje	2.250.000,00	2.250.000,00
2	Dotacije	1.000.000,00	1.000.000,00
3	Prilici	1.000.000,00	1.000.000,00
4	Ukupno prihodi	4.250.000,00	4.250.000,00
5	Uplatnje	1.000.000,00	1.000.000,00
6	Dotacije	1.000.000,00	1.000.000,00
7	Prilici	1.000.000,00	1.000.000,00
8	Ukupno prihodi	3.000.000,00	3.000.000,00
9	Uplatnje	1.000.000,00	1.000.000,00
10	Dotacije	1.000.000,00	1.000.000,00
11	Prilici	1.000.000,00	1.000.000,00
12	Ukupno prihodi	3.000.000,00	3.000.000,00

Sarajevo, januar 2024. godine

Obrazloženje Finansijskog plana Javne ustanove Terapijske zajednice Kampus- Kantona Sarajevo

Skupština Kantona Sarajevo je na sjednici održanoj dana 30.12.2023. godine donijela Budžet Kantona Sarajevo za 2024.godinu. Finansijski plan za 2024.godinu predviđa sredstva potrebna za realizaciju Programa rada Ustanove i sačinjen je u svjetlu realnih potreba na pozicijama izdataka za materijal, usluge i nabavku stalnih sredstava. Na pozicijama bruto plaća i naknada plan Budžeta sačinjen je na temelju parametara koji određuju visinu plaća, naknada, doprinosa, toplog obroka, regresa i sl.

U tabeli koja se nalazi u prilogu dat je pregled rashoda Kampusu po ekonomskim kodovima.

Eko.kod	Opis	Budžet za 2023	Budžet za 2024
611000	Bruto plaća i naknade zaposlenih	2.256.404,00 KM	2.891.989,00 KM
612000	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	197.393,00 KM	263.443,00 KM
613000	Izdaci za materijal, sitni inventar i usluge	402.321,00 KM	349.743,00 KM
614000	Tekući Transferti i drugi rashodi	131.606,00 KM	200,00 KM
821000	Nabavka stalnih sredstava	76.100,00 KM	163.500,00 KM
UKUPNO:		3.063.824,00 KM	3.668.875,00 KM

611100 Bruto plate

2.508.990,00 KM

Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji Javne ustanove Terapijska zajednica – Kampus Kantona Sarajevo (u daljem tekstu: Kampus) sistematizirana su ukupno 84 radna mjesta.

Plate su projicirane za uposlenike Kampusu, a prema važećem Pravilniku o radu Ustanove kojima su definisani koeficijenti za sva radna mjesta.

Struktura uposlenika Kampusu:

- VSS 30 uposlenika,
- VŠS 1 uposlenik,
- SSS 18 uposlenika,

Struktura uposlenika Kampusa na osnovu ugovora na određeno vrijeme (program zapošljavanja putem zavoda):

- VSS 17 uposlenika,
- SSS 13 uposlenika,
- NK 2 uposlenika.

Bruto plate su planirane na osnovu:

- Zakona o plaćama i naknadama u javnim ustanovama iz oblasti socijalne zaštite u Kantonu Sarajevo,
- Pravilnika o radu

611200 Naknade troškova zaposlenih

382.999,00 KM

Potrebna sredstva za naknade troškova zaposlenih su 382.999,00 KM posmatrano po pozicijama na način kako slijedi:

-Troškovi naknade prevoza planirani su za 65 zaposlenika prema važećim cijenama prevoza u iznosu od 105.000,00 KM.

-U 2024. godini planirani su troškovi naknade za topli obrok u iznosu od 218.783,00 KM a na osnovu uputstva Ministarstva finansija i broja zaposlenika (1% od prosječne plaće u FBiH).

-Za 2024. godinu planirani su troškovi naknade za regres za godišnji odmor na nivou 50% prosječne plaće u Federaciji i postojećeg broja zaposlenika u iznosu od 45.766,00 KM.

-Troškovi naknada u slučaju smrti i teže invalidnosti planirane su na osnovu realne procjene i troškova ovih naknada u prethodnim godinama, u iznosu od 13.450,00 KM.

Naknade su planirane na osnovu sljedećih akata:

- Zakona o plaćama i naknadama u javnim ustanovama iz oblasti socijalne zaštite u Kantonu Sarajevo,
- Uredba o naknadama i drugim materijalnim pravima koje nemaju karakter plaće,
- Pravilnika o radu

612100 Doprinosi poslodavca

263.443,00 KM

Doprinosi su projicirani na osnovu postojećih zakonskih normi, koje uključuju sljedeće doprinose:

- Doprinos za PIO/MIO,
- Doprinos za zdravstvo,
- Doprinos za upošljavanje,

613100 Putni troškovi

500,00 KM

Sredstva za putne troškove unutar BiH.

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

613200 Izdaci za energiju**67.600,00 KM**

Planirani iznos je projiciran na osnovu potrošnje koju je Ustanova imala u prethodnim godinama, a u skladu sa tržišnim cijenama dole navedenih energenata i mogućim rastom cijena istih u 2024. godini, a u cilju vršenja svoje djelatnosti. Sredstva će se koristiti za nabavku peleta (za grijanje), električne energije i za nabavku plina (plinskih boca) za potrebe kuhinje. Navedeni iznos će biti raspoređen na sljedeći način:

- Električna energija 41.100,00 KM
- Pelet 20.000,00 KM
- Plin (plin za grijanje i plin za kuhanje) 6.500,00 KM

U korištenju navedenih sredstava Kampus će primjenjivati Zakon o javnim nabavkama ("Službeni glasnik BiH" br. 90/14), kao i podzakonski akti koji uređuju oblast nabave.

613300 Izdaci za komunalne usluge**21.800,00 KM**

Na ovom ekonomskom kodu planiranje izdataka je temeljeno na planiranim uslugama iz ove grupe za predmetni planski period, trenutnim cijenama komunalnih i komunikacijskih usluga, izdacima za ovu kategoriju usluga iz prethodnih godina, te projekciji mogućeg rasta cijena predmetnih usluga u planskom period, a u cilju vršenja svoje djelatnosti. Sredstva će se koristiti za telefonske usluge, usluge interneta, obaveznih sanitarnih pregleda, analiza hrane, vode i površina, odvoza smeća i crpljenja septičke jame, izdataka za vodu i kanalizaciju i usluga dezinfekcije i deratizacije.

Navedeni iznos će biti raspoređen na sljedeći način:

- Telekomunikacijske usluge (telefon, mobitel, internet) 5.850,00KM
- Poštarina 600,00 KM
- Ostale usluge u oblasti telekomunikacija (tv pretplata) 1.000,00 KM
- Usluge dezinfekcije, deratizacije 3.000,00 KM
- Izdaci za vodu i kanalizaciju 2.000,00KM
- Odvoz smeća 1.500,00 KM
- Kontrola ispravnosti hrane i vode 1.200,00 KM
- Sanitarni pregledi radnika 1.700,00 KM
- Ostale komunalne usluge (usluge čišćenja septičke jame) 4.950,00 KM

U korištenju navedenih sredstava Kampus će primjenjivati Zakon o javnim nabavkama ("Službeni glasnik BiH" br. 39/14), kao i podzakonskim aktima koji uređuju oblast nabave.

613400 Nabavka materijala**110.000,00 KM**

Planirani iznos je projiciran na osnovu realne potrošnje koju je Ustanova imala u prethodnim godinama, a u cilju vršenja svoje djelatnosti.

Navedeni iznos će biti raspoređen na sljedeći način:

• Izdaci za obrasce i papir	2.400,00 KM
• Izdaci za kompjuterski materijal	5.000,00 KM
• Materijal za dekoraciju službenih prostorija	3.500,00 KM
• Sitni inventar	2.500,00 KM
• Uredski materijal	4.100,00 KM
• Rekreativski materijal	7.000,00 KM
• Lijekovi	2.100,00 KM
• Automobilske gume	2.000,00KM
• Medicinski i stomatološki material	2.200,00KM
• Poljoprivredni materijal	4.500,00 KM
• Hrana i prehrambeni materijal	63.700,00KM
• Materijal za pripremanje hrane	2.000,00 KM
• Materijal za čišćenje	7.000,00 KM
• Materijal za art terapiju	2.000,00KM

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 2024. godini i isti bi bili finansirani iz sredstava budžeta u ukupnom iznosu 110.000,00 KM.

U korištenju navedenih sredstava Kampus će primjenjivati Zakon o javnim nabavkama ("Službeni glasnik BiH" br. 39/14), kao i podzakonskim aktima koji uređuju oblast nabave.

613500 Izdaci za usluge prevoza i goriva 19.817,00 KM

Planirani iznos je projiciran na osnovu potrošnje koju je Ustanova imala u prethodnim godinama, a u cilju vršenja svoje djelatnosti.

Navedeni iznos će biti raspoređen na sljedeći način:

• Pogonska gorivo i maziva za službena vozila	14.747,00 KM
• Registracija službenih vozila (tehnički pregledi),	2.000,00 KM
• Usluge premještanja i selidbe	500,00KM
• Izdaci za prijevoz ljudi	2.570,00KM

Rashodi su projicirani na osnovu utroška pogonskog goriva za službena vozila koja uključuju i službeno vozilo za potrebe korisnika, troškova registracije službenih vozila, trenutnih tržišnih cijena goriva, odnosno usluga i mogućeg rasta cijena u 2023.godini, te usluga premještanja, selidba i prijevoza ljudi.

Izdaci na ovoj poziciji bili bi finansirani iz budžetskih sredstava.

U korištenju navedenih sredstava Kampus će primjenjivati Zakon o javnim nabavkama ("Službeni glasnik BiH" br. 90/14), kao i podzakonskim aktima koji uređuju oblast nabave.

613600 Unajmljivanje imovine i opreme i nematerijalne imovine 25.000,00 KM

Planirani iznos je projiciran na osnovu potrošnje koju je Ustanova imala u prethodnim godinama, a u cilju vršenja svoje djelatnosti. Sredstva će se koristiti za unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine .

- Unajmljivane prostora ili zgrada 25.000,00KM

Navedeni iznos će biti raspoređen na sljedeći način. Evidentno je da će na ovom ekonomskom kodu nedostajati sredstva koja Kampus ne može preraspodjelom obezbijediti, već će se ista morati korigovati rebalansom budžeta ili rezervama Ministarstva iz Budžeta Kantona Sarajevo u toku godine.

613700 Izdaci za tekuće održavanje 35.000,00 KM

Na osnovu uvida u stanje i zastarjelost objekata Ustanove i pripadajućih instalacija, opreme, vozila, mašina i alata, u planskom periodu (2024.g.) ukupni izdaci za tekuće održavanje procenjeni su u iznosu 35.000,00 KM, odnosno po kategorijama kao u nastavku:

Navedeni iznos će biti raspoređen na sljedeći način:

- Materijal za održavanje zgrade (građevinski materijal, vodomaterijal, električni materijal i sl) 7.000,00 KM
- Materijal za održavanje opreme (razni zamjenski dijelovi za mašine i električne uređaje: kosilice, trimere, veš mašine, sušilice, električne peći, dijelovi za kotlovnice i sl.) 4.000,00 KM
- Materijal za održavanje vozila (zamjenski potrošni materijal, filteri, kočnice, svjetla, elektro instalacije i sl.) 6.000,00 KM
- Usluge održavanja i popravki službenih vozila 5.000,00 KM
- Usluge održavanja opreme (vatro dojava, videonadzor i ostale opreme) 6.000,00 KM
- Usluge održavanje i popravki zgrade na objektima (popravke elektroinstalacija, vodovodnih i kanizacionih instalacija, krovovima objekata i sl) 7.000,00 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 prethodnih 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 potrebnog materijala i usluga i mogući rast cijena roba i usluga u planskom periodu.

U korištenju navedenih sredstava Kampus će primjenjivati Zakon o javnim nabavkama ("Službeni glasnik BiH" br. 90/14), kao i podzakonskim aktima koji uređuju oblast nabave.

613800 Izdaci osiguranja bankarskih usluga i usluga platnog prometa 7.365,00 KM

Planirani iznos je projiciran na osnovu realne potrošnje koju je Ustanova imala u prethodnim godinama, a u cilju vršenja svoje djelatnosti. Sredstva će se koristiti za osiguranje uposlenih i osiguranje službenih vozila.

Navedeni iznos će biti raspoređen na sljedeći način:

- Osiguranje radnika 3.100,00 KM
- Osiguranje vozila 4.265,00 KM

U korištenju navedenih sredstava Kampus će primjenjivati Zakon o javnim nabavkama ("Službeni glasnik BiH" br. 90/14), kao i podzakonskim aktima koji uređuju oblast nabave.

613900 Ugovorene i posebne druge usluge 62.661,00 KM

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 2024.godini, realnih potreba koje se očekuju u 2024.godini po osnovu izdataka za ugovorene i druge posebne usluge (bruto naknada članovima upravnog i nadzornog odbora, izdataka za rad komisija, izdataka za pravne usluge advokata web hosting i sl.).

Navedeni iznos će biti raspoređen na sljedeći način:

- Upravni i Nadzorni odbor naknade 24.507,00KM
- Izdaci za rad komisija 1.800,00KM
- Ostale stručne usluge 4.200,00KM
- Usluge održavanja softvera (Japet) 200,00KM
- Usluge hostinga 1Tb 600,00 KM
- Zakup domene kampus.ba 50,00KM
- Usluge oglašavanja i javnog informisanja 600,00KM
- Pravne usluge 6.000,00KM
- Edukacija zaposlenih 2.500,00KM
- Usluge reprezentacije 2.000,00KM
- Usluge objavljivanja tendera i oglasa 1.100,00KM
- Doprinosi za zdravstveno osiguranje iz primitaka od druge samostalne djelat. i povremenog samostalnog rada 1.200,00KM
- Doprinos za MIO na primitke od druge samostalne djelatnosti i povremenog samostalnog rada 2.000,00KM
- Porez na dohodak od druge samostalne djelatnosti i povremenog samostalnog rad 2.400,00KM
- Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda 8.004,00 KM
- Posebna naknada za podsticanje i zapošljavanje osoba sa invaliditetom 5.500,00 KM

U korištenju navedenih sredstava Kampus će primjenjivati Zakon o javnim nabavkama ("Službeni glasnik BiH" br. 39/14), kao i podzakonskim aktima koji uređuju oblast nabave.

614000 Tekući transferi i drugi tekući rashodi 200,00 KM

- Drugi tekući rashodi 100,00KM
- Drugi tekući rashodi - sudske presude po tužbama radnika 100,00KM

821000 Izdaci za nabavku stalnih sredstava 163.500,00 KM

Planirani iznos je projiciran na osnovu realne potrošnje koju je Ustanova imala u prethodnim godinama, a u cilju vršenja svoje djelatnosti.

821300 Nabavka opreme 80.000,00KM

Navedeni iznos će biti raspoređen na sljedeći način:

- Službeno vozilo 61.000,00 KM
- Inventar 7.000,00 KM
- Kompjuterska oprema 7.000,00 KM
- Elektronska oprema 3.000,00KM

U iznosu od 61.000,00 KM za službeno vozilo računa se iznos od 21.400,00KM za troškove finansijskog leasinga, dok se ostatak sredstava planira utrošiti za nabavku novog službenog putničkog automobila.

U iznos od 7.000,00 KM uračunata je nabavka inventara za potrebe kuhnje Javne ustanove Terapijska zajednica-Kampus Kantona Sarajevo. U pitanju je nabavka savremene hladnjače sa komorom i pretkomorom, potrebne za propisno skladištenje mesa, voća i povrća. Okvirna cijena takve hladnjače bi iznosila cca 7.000KM.

Sredstva u iznosu od 5.000,00 KM se planiraju utrošiti za nabavku laptopa .

- Gore navedena sredstva u iznosi od 7.000,00KM su planirana i za nabavku kućanskih aparata za slobodno vrijeme korisnika. Kako bismo korisnicima poboljšali kvalitet boravka u Ustanovi, te izvršiti nabavku monitora za potrebe prostorija u videonadzoru

821600 Rekonstrukcija i investiciono održavanje 83.500,00KM

- Rekonstrukcija i investiciono održavanje 83.500,00KM

U iznosu od 61.000,00 KM za službeno vozilo računa se iznos od 21.400,00KM za troškove finansijskog leasinga, dok se ostatak sredstava planira utrošiti za nabavku novog službenog putničkog automobila.

U iznos od 7.000,00 KM uračunata je nabavka inventara za potrebe kuhnje Javne ustanove Terapijska zajednica-Kampus Kantona Sarajevo. U pitanju je nabavka savremene hladnjače sa komorom i pretkomorom, potrebne za propisno skladištenje mesa, voća i povrća. Okvirna cijena takve hladnjače bi iznosila cca 7.000KM.

Sredstva u iznosu od 5.000,00 KM se planiraju utrošiti za nabavku laptopa .

Gore navedena sredstva u iznosi od 7.000,00KM su planirana i za nabavku kućanskih aparata za slobodno vrijeme korisnika. Kako bismo korisnicima poboljšali kvalitet boravka u Ustanovi, te izvršiti nabavku monitora za potrebe prostorija u videonadzoru.

Rekonstrukcija i investiciono održavanje u iznosu od 83.500,00KM sredstva će se utrošiti za rekostrukciju kupatila. JU Terapijska zajednica – Kampus Kantona Sarajevo otvorena je 2006. godine te od tada nisu uložena finansijska sredstva na rekonstrukciju kupatila koja su , kako i vodovodne instalacije, usljed godina korištenja dotrajale.

Sarajevo, 22.01.2024.godine
Broj: 31-01-02- 100/24

