

23.07.24.
R



KJU "Odgojni centar Kantona Sarajevo"
KJU "Одгoјни центар Кантона Сарајево"



www.odgojnicentarks.ba
info@odgojnicentarks.ba

Tel: + 387 (0) 33 200-425
Fax: + 387 (0) 33 200-424

Jukićeva bb
71 000 Sarajevo

Broj: 31-06-11-736-01/24
Datum: 23.07.2024. godine

IZVJEŠTAJ
o izvršenju Finansijskog plana
KJU "Odgojni centar Kantona Sarajevo"
za period 01.01.- 30.06.2024. godine

Ostvareni rashodi i izdaci u periodu 01.01.-30.06.2024. godine KJU „Odgojni centar Kantona Sarajevo“ su finansirani iz Budžeta Kantona Sarajevo za 2023. godinu, od ukupno: 986.364,42 KM ili 48,05% u odnosu na planirane rashode a iznosi su prikazani u sljedećoj tabeli:

Raz.	Gl	Potr. Jed.	Ekonom. Kod	O P I S	Izmjene i dopune Budžeta KS za 2024. g.	Ostvareno u periodu 01.01.- 30.06.2024.	% Izvršenja
23	6			TEKUĆI RASHODI ORGANA UPRAVE	1.907.072,00	986.364,42	51,72%
23	6	1	611000	Plaće i naknade troškova zaposlenih	1.596.077,00	843.534,49	52,85%
23	6	1	611100	Bruto plaće i naknade	1.405.822,00	739.346,22	52,59%
23	6	1	611200	Naknade troškova zaposlenih	190.255,00	104.188,27	54,76%
		NFA001	611211	Naknade troškova prevoza na posao i s posla	23.892,00	13.430,00	56,21%
		NFA002	611221	Naknade za topli obrok	107.789,00	58.179,77	53,98%
		NFA003	611224	Naknade za regres za godišnji odmor	28.574,00	28.573,50	100,00%
		NFA004	611225	Otpremnine zbog odlaska u penziju	0,00	0,00	0,00%
		NFA005	611227	Naknade u slučaju smrti i teže invalidnosti	30.000,00	4.005,00	13,35%
23	6	1	612000	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	147.611,00	77.780,46	52,69%
23	6	1	612100	Doprinosi poslodavca	147.611,00	77.780,46	52,69%
23	6	1	613000	Izdaci za materijal i usluge	163.384,00	65.049,47	39,81%
23	6	1	613100	Putni troškovi	2.500,00	1.327,43	53,10%
23	6	1	613200	Izdaci za energiju	35.000,00	16.059,07	45,88%
23	6	1	613300	Izdaci za komunalne usluge	10.000,00	4.617,56	46,18%
23	6	1	613400	Nabavka materijala	40.300,00	12.756,32	31,65%
23	6	1	613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	6.000,00	2.674,32	44,57%
23	6	1	613600	Unajmljivanje imovine i opreme	100,00	0,00	0,00%
23	6	1	613700	Izdaci za tekuće održavanje	14.200,00	3.928,78	27,67%
23	6	1	613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	6.000,00	3.149,84	52,50%
23	6	1	613900	Ugovorene i druge posebne usluge	49.284,00	20.536,15	41,67%
23	6	1	0	Ugovorene i druge posebne usluge	44.700,00	18.184,07	40,68%
			NFK001	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda	4.484,00	2.352,08	52,45%
			NFK002	Posebna naknada za podsticanje rehabilitacije i zapošljavanje osoba sa invaliditetom	100,00	0,00	0,00%
				UKUPNO TEKUĆI TRANSFERI	200,00	0,00	0,00%
23	6	1	614000	Tekući transferi	200,00	0,00	0,00%
23	6	1	614800	Drugi tekući rashodi - sudske presude	100,00	0,00	0,00%
23	6	1	614800	Drugi tekući rashodi - sudske presude po tužbama uposlenika KS	100,00	0,00	0,00%
				UKUPNO ZA NABAVKU STALNIH SREDSTAVA	145.600,00	0,00	0,00%
23	6	1	821000	Izdaci za nabavku stalnih sredstava	145.600,00	0,00	0,00%
23	6	1	821300	Nabavka opreme	62.000,00	0,00	0,00%
			821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	100,00	0,00	0,00%
			821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	83.500,00	0,00	0,00%
				UKUPNO VAŠTAJ	2.052.872,00	986.364,42	48,05%

OBRAZLOŽENJE

Dana 30.12.2023. godine u Službenim novinama KS („Službene novine Kantona Sarajevo“ broj 55/23 od 30.12.2023. godine) je objavljen Budžet Kantona Sarajevo za 2024. godinu je Budžet KJU „Odgojni centar Kantona Sarajevo“ za 2024. godinu iznosi 2.052.872,00 KM.

611000 - Plaće i naknade troškova zaposlenih

Plaće i naknade troškova zaposlenih odnose se na ukupno 43 (četrdesettri) radnika u Odgojnom centru i to 37 (tridesetsedam) stalno uposlenih radnika i 6 (šest) radnika angažovanih na period od 2 (dvije) godine počev od novembra 2022. godine putem JU „Služba za zapošljavanje Kantona Sarajevo“, odnosno putem Programa sufinansiranja i zapošljavanja šehidskih porodica i porodica poginulih boraca – branitelja „Vaučer za posao“. Izvršenje stavki naknade troškova prevoza na posao i s posla i naknade za topli obrok su uvećane u izvještajnom periodu zbog isplate istih licima angažovanim putem navedenih Programa.

ostvarene su u iznosu od:	843.534,49 KM	ili	52,85%
Plaće i naknade troškova zaposlenih odnose se na:			
Bruto plaće i naknade u iznosu od			739.346,22 KM
Naknade troškova prevoza na posao i s posla u iznosu od			13.430,00 KM
Naknade za topli obrok u iznosu od			58.179,77 KM
Naknade za regres u iznosu od			28.573,50 KM
Naknade u slučaju smrti i teže invalidnosti u iznosu od			4.005,00 KM

Potrebno je navesti da je JU "Služba za zapošljavanje Kantona Sarajevo" vršila redovno i uredno refundaciju novčanih sredstava za lica zaposlena putem Programa sufinansiranja zapošljavanja šehidskih porodica i porodica poginulih branilaca i Programa sufinansiranja zapošljavanja pripravnika.

612000 -- Doprinosi poslodavca

Doprinosi poslodavca su iznosili	77.780,46 KM	ili	52,69%
Procenat izvršenja na ovoj poziciji je u direktnoj su vezi pozicijom Plaće i naknade troškova zaposlenih, što je i reflektovano u sličnom postotku izvršenja.			

613000 -- Izdaci za materijal i usluge

Izdaci za materijal i usluge ostvareni su u iznosu od:	65.049,47 KM	ili	39,81%
U nastavku je dato obrazloženje ove pozicije po zasebnim kontima			

613100

Na poziciji Putni troškovi u ovom izvještajnom periodu je ostvareno izvršenje od	1.327,43 KM	ili	53,10%
a odnosi se na:			
Putni troškovi u iznosu od			800,00 KM
Troškovi dnevnica u zemlji u iznosu od			230,00 KM
Putovanje, lična vozila u zemlji u iznosu od			57,01 KM
Putovanje, lična vozila u inostranstvu u iznosu od			228,42 KM
Ostale naknade putnih i drugih troškova u iznosu od			12,00 KM

613200

U izvještajnom periodu izvršenje pozicije Izdaci za energiju ostvareno je u ukupnom iznosu od:	16.059,07 KM	ili	45,88%
a odnosi se na:			
Utrošak električne energije iz dva objekta koje koristi Ustanova u iznosu od			4.699,72 KM
Izdatak za centralno grijanje u objektu Ustanove u ulici Hamdije Čemerlića br.19 u iznosu od			4.395,11 KM
Utrošak prirodnog gasa koji se koristi za grijanje objekta i sanitarne vode u objektu Ustanove u ulici Jukićeva b.b. u iznosu od			6.964,24 KM

613300

Na poziciji Izdaci za komunalne usluge ostvareno je izvršenje od a odnosi se na:	4.617,56 KM	ili	46,18%
Izdaci za fiksni telefon i fax aparat u iznosu od			1,542,48 KM
Izdaci za internet u iznosu od			429,72 KM
Poštanske usluge u iznosu od			67,00 KM
Ostale usluge u oblasti komunikacije u iznosu od			378,30 KM
Izdaci za vodu i kanalizaciju u iznosu od			780,30 KM
Izdaci za odvoz smeća u iznosu od			930,76 KM
Izdaci za dezinfekciju, dezinsekciju i deratizaciju u iznosu od			138,00 KM
Ostale komunalne usluge u iznosu od			351,00 KM
Stavka Ostale usluge u oblasti komunikacije se odnosi na troškove digitalne televizije.			

613400

Na poziciji Nabavka materijala ostvareno je izvršenje od a odnosi se na:	12.756,32 KM	ili	31,65%
Sitni inventar u iznosu od			65,00 KM
Auto gume u iznosu od			1.060,00 KM
Lijekovi u iznosu od			10,80 KM
Izdaci za odjeću, uniforme i platno u iznosu od			44,75 KM
Hrana i prehrambeni materijal u iznosu od			7.621,56 KM
Materijal za čišćenje u iznosu od			3.954,21 KM

613500

U izvještajnom periodu ostvareno izvršenje pozicije Izdaci za usluge prevoza i goriva je u ukupnom iznosu od:	2.674,32 KM	ili	44,57%
a odnosi se na:			
Troškove nabavke pogonskog benzina goriva za jedan službeni automobil u iznosu od			635,45 KM
Troškove nabavke pogonskog dizel goriva za jedan službeni automobil u iznosu od			1.050,82 KM
Troškove nabavke motornog ulja u iznosu od			466,27 KM
Troškove registracije motornih vozila u iznosu od			521,78 KM

613600

U izvještajnom periodu na poziciji Unajmljivanje imovine i opreme nije bilo izvršenja.

613700

U izvještajnom periodu na poziciji Izdaci za tekuće održavanje je ostvareno izvršenje u ukupnom iznosu od:	3.928,78 KM	ili	27,67%
a odnosi se na:			
Materijal za popravak i održavanje zgrada u iznosu od			1,50 KM
Materijal za popravak i održavanje opreme u iznosu od			1.254,71 KM
Materijal za popravak i održavanje vozila u iznosu od			718,45 KM
Usluge popravaka i održavanja zgrada u iznosu od			1.221,30 KM
Usluge popravaka i održavanja opreme u iznosu od			87,75 KM
Usluge popravaka i održavanja vozila u iznosu od			435,14 KM
Usluge za popravku i održavanje vodovoda i kanalizacije u iznosu od			209,93 KM

613800

Pozicija Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa je izvršena u a odnosi se na:	3.149,84 KM	ili	52,50%
Osiguranje vozila u iznosu od			3.149,84 KM

613900

Pozicija Ugovorne i druge posebne usluge je izvršena u iznosu od:	20.536,15 KM	ili	41,67%
a odnosi se na:			
Usluge javnog informisanja i odnosa sa javnošću u iznosu od			240,00 KM
Usluge stručnog obrazovanja			100,00 KM
Izdaci računovodstvenih i revizijskih usluga u iznosu od			351,00 KM
Izdaci za hardverske i softverske usluge u iznosu od			175,50 KM
Javno-zdravstvena djelatnost u iznosu od			970,00 KM
Izdaci za rad komisija u iznosu od			700,00 KM
Ostali izdaci za druge samostalne djelatnosti i povremenog samostalnog rada u iznosu od			12.498,00 KM
Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća u iznosu od			2.418,10 KM
Doprinosi za zdravstveno osiguranje iz primitaka od druge samostalne djelat. i povremenog samostalnog rada u iznosu od			611,09 KM
Doprinos za PIO na primitke od druge samostalne djelatnosti i povremenog samostalnog rada u iznosu			916,51 KM
Porez na dohodak od druge samostalne djelatnosti i povremenog samostalnog rada u iznosu od			1.466,45 KM
Ostale nespomenute usluge i dadžbine u iznosu od			89,50 KM

Usluge javnog informisanja i odnosa sa javnošću se odnose na troškove pretplate na Službene novine.

Stavka Izdaci računovodstvenih i revizijskih usluga se odnosi na trošak ovjeravanja Godišnjeg obračuna za 2023. godinu.

Stavka Javno-zdravstvena djelatnost se odnosi na troškove mikrobiološke analize namirnica i sanitarnog pregleda radnika Ustanove.

Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća NFK001 predstavlja sastavni dio plaća i naknada radnika kao i naknada za rad predsjednika i članova Upravnog i Nadzornog odbora.

Stavke Ostali izdaci za druge samostalne djelatnosti i povremenog samostalnog rada, izdaci za rad komisija. Doprinosi za zdravstveno osiguranje iz primitaka od druge samostalne djelatnosti i povremenog samostalnog rada te Doprinos za PIO na primitke od druge samostalne djelatnosti i povremenog samostalnog rada se odnose na naknade predsjednika i članova Upravnog i Nadzornog odbora.

Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća predstavlja sastavni dio plaća i naknada naših radnika.

Ostale nespomenute usluge i dadžbine se odnose na troškove prijema, obrade i kontrole finansijskog izvještaja za 2023. godinu.

614000 – Tekući transferi

U ovom periodu nije bilo izvršenja na poziciji Tekućih transfera.

821000 – Izdaci za nabavku stalnih sredstava

U izvještajnom periodu na poziciji Izdaci za nabavku stalnih sredstava nije bilo izvršenja.

S poštovanjem,

Pripremio: Edina Pamuk

Kontrolisala: Merima Brdarić



Direktor

mr. sci. Midhat Kerla

Dostaviti:

- **Ministarstvo za rad, socijalnu politiku, raseljena lica i izbjeglice**
- **Ministarstvo finansija (putem resornog ministarstva)**
- **a/a**

Broj: 31-01-02- 906/24
Sarajevo, 29.08.2024. godine

Na osnovu člana 27. Zakona o ustanovama („Službeni list RBiH“ br: 6/92, 8/93 i 13/94) i člana 29. Pravila KJU „Odgojni centar Kantona Sarajevo“, Upravni odbor KJU „Odgojni centar Kantona Sarajevo“ na svojoj 45. sjednici održanoj dana 29.08.2024. godine, *donosi*

ODLUKU

I

Usvaja se periodični Izvještaj o izvršenju Finansijskog plana KJU „Odgojni centar Kantona Sarajevo“ za period 01. 01 – 30.06.2024. godine.

II

Sastavni dio ove Odluke je periodični Izvještaj o izvršenju Finansijskog plana KJU „Odgojni centar Kantona Sarajevo“ za period 01. 01 – 30.06.2024. godine.

III

Odluka stupa na snagu danom donošenja.



**Predsjednik
Upravnog odbora**

Fuad Podrug

Dostaviti:

- *Ministarstvo za rad, socijalnu politiku,
raseljena lica i izbjeglice KS*
- *a/a*

