

BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
TUZLANSKI KANTON
GRAD TUZLA
JAVNA USTANOVA CENTAR ZA SOCIJALNI RAD
TUZLA

Tuzla, Kozaračka bb, tel.: +387 35 36 90 10, fax: +387 35 36 90 35, e-mail: info@csrtuzla.ba

Na osnovu člana 19. Pravila Javne ustanove Centar za socijalni rad Tuzla broj:I-01-05-2-48/21 od 29.12.2021.godine sa izmjenama broj:01-04-2-46/25 od 24.07.2025.godine i odredbi Poslovnika o radu Upravnog odbora JU Centar za socijalni rad Tuzla broj:01-04-2-28/25 od 25.03.2025. godine Upravni odbor na sjednici održanoj 19.01.2026.godine donosi Odluku kojom se donosi

**FINANSIJSKI PLAN
JU CENTAR ZA SOCIJALNI RAD TUZLA ZA 2026. GODINU**

Član 1.

Na osnovu prijedloga dostavljenog od strane nadležne službe JU Centar za socijalni rad Tuzla Upravni odbor donosi Finansijski plan JU Centar za socijalni rad Tuzla za 2026. godinu.

Član 2.

Finansijski plan JU Centar za socijalni rad Tuzla za 2026. godinu je sastavni dio ove Odluke.

Član 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Broj:01-04-2-4/26
Tuzla, 19.01.2026.godine

DOSTAVLJENO:

- 1.Služba za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu
Grada Tuzla
- 2.Služba socijalne zaštite i starateljstva
- 3.Služba pravnih i opštih poslova
- 4.Služba finansijsko računovodstvenih poslova
- 5.Upravni odbor
- 6.a/a

PREDSJEDNICA
UPRAVNOG ODBORA
Jusufović Amela, MA biologije
Jusufović Amela



OBRAZLOŽENJE

Zakonom o trezoru u Federaciji BiH („Službene novine Federacije BiH“ broj:26/16, 3/20 i 60/23) i Odlukom o uspostavljanju trezora u općini Tuzla („Službeni glasnik općine Tuzla“, broj: 08/11), uređeno je uspostavljanje trezora i nadležnosti vezano za upravljanje sistemom trezorskog poslovanja u Gradu Tuzla.

JU Centar za socijalni rad Tuzla je u sistemu trezorskog poslovanja od 2012. godine.

U skladu sa odredbama Pravila JU Centar za socijalni rad Tuzla propisano je da direktor ustanove predlaže godišnji finansijski plan Ustanove.

Članom 19. Pravila JU Centar za socijalni rad Tuzla utvrđeno je da Upravni odbor donosi finansijski plan i usvaja godišnji obračun.

Shodno navedenom postoji osnov za donošenje Finansijskog plana za 2026. godinu.

JU Centar za socijalni rad Tuzla

BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
TUZLANSKI KANTON
GRAD TUZLA
JAVNA USTANOVA CENTAR ZA SOCIJALNI RAD
TUZLA

Tuzla, Kozaračka bb, tel.: +387 35 36 90 10, fax: +387 35 36 90 35, e-mail: info@csrtuzla.ba

**FINANSIJSKI PLAN
JU CENTAR ZA SOCIJALNI RAD TUZLA
ZA 2026. GODINU**

Januar 2026. godina

1. UVOD

Centar za socijalni rad Tuzla je Javna ustanova čiji je osnivač Grad Tuzla i koja je organizovana u skladu sa Zakonom o ustanovama (Službene novine RBiH broj: 6/92 i 13/94). Organ upravljanja u Centru je Upravni odbor. Organ kontrole poslovanja je Nadzorni odbor.

Centar djeluje u skladu sa Pravilima JU Centra za socijalni rad Tuzla, te federalnim i kantonalnim zakonima iz oblasti socijalne zaštite.

Zakonom o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine («Službene novine Federacije BiH» broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19, 25a/22 i 7/25) definisana je procedura planiranja, izrada i sadržaj budžeta, usvajanje, način izmjene i izvršavanje budžeta na svim nivoima vlasti u Federaciji Bosne i Hercegovine.

Članom 13. Zakona o budžetima, utvrđeno je da finansijski plan sadrži programe utvrđene aktima planiranja. U programima se iskazuju planirani prihodi i primici, te rashodi i izdaci razrađeni po:

- vrstama prihoda i primitaka,
- pojedinim aktivnostima i projektima,
- godinama u kojima će teretiti budžet.

Dinamika aktivnosti pripreme i usvajanja budžeta utvrđena je članom 15. Zakona o budžetima kojim je definisan budžetski kalendar. Kao početna faza izrade budžeta za 2026. godinu jeste izrada Dokumenta okvirnog budžeta za period 2026-2028. godina.

Dokument okvirnog budžeta predstavlja osnov za pripremu, planiranje i izradu budžeta za fiskalnu 2026. godinu.

Programski ciljevi

Djelatnost Centra za socijalni rad Tuzla odvija se u skladu sa programskim ciljevima i sadržajima socijalne i dječije zaštite na području koje pokriva ova Ustanova, zavisno od cjelokupnih društvenih kretanja koja će uslovljavati proces rada i prilagođavanje novonastalim uslovima, a posebno od finansijskih sredstava koja su utvrđena u federalnom, kantonalnom i budžetu Grada Tuzle.

Osnovna koncepcija je da se u politici provođenja socijalne zaštite nastavi sa pružanjem svih vidova zaštite i pomoći građanima koji se nalaze u stanju socijalne potrebe, ali u isto vrijeme iznalaze i predlažu nova rješenja zajedno sa ostalim nosiocima u sistemu vlasti.

U cilju kontinuiranog podizanja nivoa pružanja usluga socijalne zaštite Centar će primjenjivati polivalentni timski rad s ciljem da se svaki slučaj temelji na pomoći i sagleda na osnovu prakse, psihološko - pedagoških i socijalno - pravnih saznanja.

Svoje aktivnosti iz utvrđenog djelovanja rada i propisane nadležnosti Centar će realizovati putem stručnih timova i samostalnih referenata, što će u organizacionom smislu činiti zaokruženu cjelinu za obavljanje predviđenih poslova Centra.

Programski ciljevi koje Centar realizuje u okviru svoje djelatnosti:

- neposredno pruža usluge iz oblasti socijalne zaštite, zaštite civilnih žrtava rata i zaštite porodice sa djecom, otklanja posljedice stanja socijalnih potreba i problema koji su ustanovljeni kod korisnika;
- otkriva, prati i proučava probleme i pojave iz oblasti socijalne, dječije i porodične zaštite;
- rješava u prvom stepenu zahtjeve za ostvarivanje prava iz socijalne zaštite, zaštite civilnih žrtava rata, zaštite porodice sa djecom i drugih prava, u skladu sa zakonom;
- programira i planira ostvarivanje i razvoj socijalne zaštite na području Grada Tuzle;
- provodi aktivnosti koje se odnose na pružanje pomoći licima izloženim zlostavljanju i nasilju u porodici, u skladu sa zakonom;
- sarađuje sa nadležnim institucijama na otkrivanju, identifikovanju i stručnom tretmanu ovisnika od alkohola i opojnih droga, u skladu sa zakonom;
- obavlja savjetodavni i savjetovališni socijalni rad;
- obavlja poslove i ima ovlaštenja organa starateljstva utvrđene Porodičnim zakonom FBiH, drugim zakonima i propisima;
- vodi propisanu evidenciju, prikuplja dokumentaciju o korisnicima socijalne zaštite, oblicima i uslugama socijalne zaštite, korisnicima civilnih žrtava rata i zaštiti porodice sa djecom;
- stručno razvija i unapređuje mrežu socijalnih partnerskih ustanova (vladinih i nevladinih);
- razvija i unapređuje alternativne, institucionalne i vaninstitucionalne oblike socijalne zaštite,
- pruža pomoć građanima na prevenciji, sprečavanju i saniranju životnih poteškoća, a naročito lica izloženih zlostavljanju i nasilju u porodici, starih lica bez porodičnog staranja, materijalno neosiguranih i za rad nesposobnih lica, lica sa invaliditetom i lica ometenih u fizičkom ili psihičkom razvoju, odgojno zanemarene ili zapuštene djece ili djece bez roditeljskog staranja i lica sa društveno negativnim ponašanjem;
- inicira i podržava organizovanje raznih socijalnih, pedagoških, psiholoških, pravnih i drugih savjetovališta;
- sarađuje sa građanima, mjesnim zajednicama, pravnim licima, udruženjima građana, pravosudnim organima i drugim organima i institucijama koji mogu doprinijeti unapređivanju kvaliteta socijalnog rada i socijalne zaštite;

Nadležnosti Centra za socijalni rad proizilaze iz Zakona o osnovama socijalne zaštite, zaštite civilnih žrtava rata i zaštite porodice sa djecom FBiH („Službene novine FBiH“ broj: 36/99, 54/04, 39/06, 14/09, 7/14-rješenje US BiH, 45/16, 19/17-drugi zakon, 40/18, 16/23 i 60/23-dr.zakon); Zakona o socijalnoj zaštiti, zaštiti civilnih žrtava rata i zaštiti porodice sa djecom TK–Drugi prečišćeni tekst („Službene novine Tuzlanskog kantona“ broj: 18/23); Porodičnog zakona FBiH („Službene novine FBiH“ broj: 35/0541/05, 31/14 i 32/19-odluka US); Zakona o zaštiti od nasilja u porodici FBiH („Službene novine FBiH“ broj: 20/13 i 75/21) i niza drugih propisa koji se tiču socijalne zaštite.

Organizaciona struktura zaposlenih

Centar svoju djelatnost obavlja putem osnovnih organizacionih jedinica – Službi.

U okviru Centra djeluju slijedeće službe:

- Služba socijalne zaštite i starateljstva
- Služba finansijsko-računovodstvenih poslova
- Služba pravnih i opštih poslova
- Porodično savjetovalište

U Službi socijalne zaštite i starateljstva obavljaju se svi poslovi iz domena planiranja razvoja i ostvarivanja svih vidova socijalne zaštite, dječije i porodične zaštite, vrši stručna

obrada zahtjeva po pravima iz ove oblasti i rješava u prvom stepenu, obavljaju svi poslovi po pitanju starateljstva, civilnih žrtava rata, kao i drugi poslovi socijalne zaštite utvrđeni zakonom.

Službu socijalne zaštite i starateljstva saglasno odredbama Pravilnika o radu čine:

- rukovodilac Službe,
- psiholog,
- pedagog,
- pedagog-psiholog,
- pravnik,
- sociolog
- defektolog,
- stručni saradnik za socijalnu zaštitu-socijalni radnik,
- referent za pravne poslove,
- administrativni službenik.

Služba finansijsko-računovodstvenih poslova obavlja sve poslove neophodne za poslovanje Centra u ovoj oblasti, te osigurava finansijsko poslovanje u skladu sa zakonskim propisima. U Službi se obavljaju poslovi evidencije novčanih pomoći i naknada za resorno Ministarstvo TK, vrši izrada nacrtu budžeta kao i godišnjeg obračuna Centra i dr. propisa iz oblasti budžeta i finansija. Takođe, obavljaju se poslovi finansijskog i materijalnog knjigovodstva, knjigovodstva dobavljača, obračuna plaća i drugih ličnih primanja radnika.

Službu finansijsko-računovodstvenih poslova saglasno odredbama Pravilnika o radu čine:

- rukovodilac Službe,
- ekonomista,
- pravnik,
- službenik obračuna plaća,
- operator za unos podataka.

U Službi pravnih i opštih poslova obavljaju se svi pravni i opšti poslovi, organizuje rad svih ostalih Službi i koordinira rad sa drugim službama. U okviru ove službe obavljaju se poslovi kadrovske prirode, provodi se upravni postupak o pravima iz radnog odnosa, rješenja o pravima iz oblasti porodičnog zakona FBiH kao i iz oblasti socijalne zaštite, postupci javnih nabavki, zastupanja na sudu i drugi poslovi koji po opisu spadaju u domen pravnih poslova.

Služba obavlja i organizuje i druge poslove u skladu sa potrebama i interesima Centra kao i zahtjevima Upravnog odbora i osnivača.

Službu pravnih i opštih poslova saglasno odredbama Pravilnika o radu čine:

- rukovodilac Službe,
- pravnik,
- računarski tehničar,
- upravni službenik,
- službenik protokola,
- arhivar,
- vozač putničkog automobila,
- daktilograf,
- čistačica prostorija.

Porodično savjetovalište pruža pomoć u savladavanju poteškoća, stvaranju uslova za očuvanje i razvoj ličnih mogućnosti, te odgovornijeg odnosa pojedinca prema samom sebi, porodici i društvu, kao i sticanje znanja i vještina koje pozitivno utiču na odnose među partnerima i odnose unutar porodice.

Porodično savjetovalište saglasno odredbama Pravilnika o radu čine:

- savjetnik – sistemski praktičar,
- sistemski psihoterapeut.

Organizacija i sistematizacija radnih mjesta u JU Centru za socijalni rad Tuzla

Tabela 1. Broj zaposlenih prema sistematizaciji koja je u okviru Pravilnika o radu JU Centar za socijalni rad i trenutni broj zaposlenih

R.br.	Rukovodeća radna mjesta	Sistematizacija (potreban broj zaposlenih)	Stanje zaposlenih na dan 01.01.2026. godine
1.	Direktor	1	1
2.	Pomoćnik direktora	2	-
	UKUPNO	3	1

Tabela 2. Broj zaposlenih prema sistematizaciji koja je u okviru Pravilnika o radu JU Centar za socijalni rad i trenutni broj zaposlenih (Služba socijalne zaštite i starateljstva)

R.br.	Služba socijalne zaštite i starateljstva	Sistematizacija (potreban broj zaposlenih)	Stanje zaposlenih na dan 01.01.2026. godine
1.	Rukovodilac Službe	1	1
2.	Psiholog	7	3
3.	Pedagog	7	-
4.	Pedagog-psiholog	2	2
5.	Pravnik	2	2
6.	Sociolog	2	-
7.	Defektolog	1	-
8.	Socijalni radnik	30	17
9.	Referent za pravne poslove	1	-
10.	Administrativni službenik	3	2
	UKUPNO	56	27

Tabela 3. Broj zaposlenih prema sistematizaciji koja je u okviru Pravilnika o radu JU Centar za socijalni rad i trenutni broj zaposlenih (Služba pravnih i opštih poslova)

R.br.	Služba pravnih i opštih poslova	Sistematizacija (potreban broj zaposlenih)	Stanje zaposlenih na dan 01.01.2025. godine
1.	Rukovodilac Službe	1	1
2.	Pravnik	1	1
3.	Računarski tehničar	1	-
4.	Upravni službenik	1	1
5.	Službenik protokola	2	2
6.	Arhivar	1	1
7.	Vozač putničkog automobila	1	-
8.	Daktilograf	1	1
9.	Čistačica prostorija	2	1
	UKUPNO	11	8

Tabela 4. Broj zaposlenih prema sistematizaciji koja je u okviru Pravilnika o radu JU Centar za socijalni rad i trenutni broj zaposlenih(Porodično savjetovalište)

R.br.	Porodično savjetovalište	Sistematizacija (potreban broj zaposlenih)	Stanje zaposlenih na dan 01.01.2025. godine
1.	Savjetnik – sistemski praktičar	3	-
2.	Sistemski psihoterapeut	3	-
	UKUPNO	6	-

Tabela 5. Broj zaposlenih prema sistematizaciji koja je u okviru Pravilnika o radu JU Centar za socijalni rad i trenutni broj zaposlenih (Službu finansijsko-računovodstvenih poslova)

R.br.	Službu finansijsko- računovodstvenih poslova	Sistematizacija (potreban broj zaposlenih)	Stanje zaposlenih na dan 01.01.2025. godine
1.	Rukovodilac Službe	1	-
2.	Ekonomista	1	1
3.	Pravnik	1	1
4.	Službenik obračuna plaća	1	1
5.	Operator za unos podataka	3	3
	UKUPNO	7	6

Planirani broj izvršilaca po sadašnjoj sistematizaciji, a usklađeno sa Pravilnikom o standardima za rad i pružanje usluga u ustanovama socijalne zaštite u FBiH iznosi 83 uposlenika i u odnosu na broj trenutno zaposlenih nije popunjeno 41 radno mjesto.

2. FINANSIJSKI POKAZATELJI

2.1. Ukupni prihodi

Tabela 6. Plan prihoda za 2025. godinu i 2026. Godinu Iznos u KM

R/br.	Ekonomski kod	Prihodi	Plan		Index 2026/2025
			2025	2026	
1.	722 611	Prihodi od pružanja usluga građanima	15.000,00	15.000,00	100,00
2.	722 761	Uplaćene refundacije bolovanja	0,00	45.000,00	0,00
3.	732 111	Primljeni tekući transferi od Države	3.000,00	2.300,00	76,67
4.	732 112	Primljeni tekući transferi od Federacije	1.110.058,07	1.040.000,00	93,69
5.	732 133	Transfer od kantolane službe za zapošljavanje	10.070,88	5.406,36	53,69
6.	742 112	Primljeni kapitalni transferi od Federacije	71.582,09	0,00	0,00
		UKUPNI PRIHODI	1.209.711,04	1.107.706,36	91,57

Ukupni prihodi za 2026. godinu iznose 1.107.706,36 KM što je za 102.004,68 KM ili 8,43% manje u odnosu na planirane ukupne prihode za 2025. godinu.

2.1.1. Prihodi od pružanja usluga građanima. Ekonomski kod 722 611

Prihodi od pružanja usluga građanima odnose se na prihode koje Centar ostvaruje vlastitom djelatnošću. Na osnovu Odluke o naplati naknade za uslugu ovjere i izdavanja uvjerenja o poslovnoj sposobnosti i porodičnom stanju u visini od 20,00 KM kao i odluke o naplati naknade za uslugu posredovanja prije pokretanja postupka za razvod braka u visini od 250,00 KM, planirana su sredstva na ekonomskom kodu 722 611 u iznosu od 15.000,00 KM, što je na nivou 2025. godine.

Razlog tome je što prema Zakonu o obrtu i srodnim djelatnostima u FBiH („Službene novine“ broj: 75/21 od 22.09.2021. godine) članom 5. stav 1 tačka b. propisano ukidanje plaćanja Uvjerenja o poslovnoj sposobnosti za određene obrte (zanate, frizere i dr.) jer Grad Tuzla kao izdavalac rješenja će tražiti službenim putem od Centra.

Takođe, smanjena su sredstva za usluge Posredovanja prije pokretanja postupka za razvod braka jer je usvajanjem Akcionog plana Politike socijalnog uključivanja Grada Tuzla, JU Centar za socijalni rad Tuzla donio Odluku o uvođenje olakšica za plaćanje usluga posredovanja za siromašne i ranjive kategorije stanovništva broj: I-29-05-2-44/18 od 30.11.2018. godine, a koje se odnose na nezaposlena lica, demobilisane borce, žrtve nasilja u porodici, lica sa invaliditetom. Uzimajući u obzir navedeno od plaćanja naknada za usluge posredovanja oslobođena su i lica sa invaliditetom od 90% i 100%.

2.1.2. Uplaćene refundacije bolovanja. Ekonomski kod 722 761

Ovaj prihod obuhvata sredstva koja se planiraju naplatiti od Ministarstva za rad, socijalnu politiku i povratak TK (refundacije za porodijsko odsustvo) i od Zavoda zdravstvenog osiguranja TK (refundacije naknada za bolovanja preko 42 dana i dr.)

Uplaćene refundacije bolovanja planirane su u iznosu 45.000,00 KM, dok u 2025. godini nije bilo osnova za planiranjem ovih prihoda. Planirani prihodi su procijenjeni na temelju činjenica da se trenutno dvije zaposlenice nalaze na porodijskom odsustvu, pa će u skladu s tim sredstva biti refundirana.

2.1.3. Primljeni tekući transferi od Države

Primljeni tekući transferi od Države odnose se na prihode tj. ograničenu finansijsku pomoć za lica sa priznatim statusom supsidijarne zaštite i traje do kada za to postoje zakonom propisani uslovi. Sredstva za ove namjene obezbjeđuje Ministarstvo za ljudska prava i izbjeglice BiH.

2.1.4. Primljeni tekući transferi od Federacije. Ekonomski kod 732 112

Ovaj prihod obuhvata sredstva koja će biti uplaćena od Federalnog ministarstva za rad i socijalnu politiku, a odnose se na naknade „roditelja-njegovatelja“ u iznosu od 1. 040.000,00 KM.

Primjena Zakona o njegovateljima („Službene novine Federacije BiH“, broj 75/21) počela je 01.01.2022. godine. Ovim zakonom se utvrđuje status i pojam roditelja njegovatelja, pravo roditelja njegovatelja na materijalnu podršku u vidu mjesečne naknade i pripadajućih poreza i doprinosa, postupak ostvarivanja prava, finansiranje, nadzor i druga pitanja. Zakon nalaže da roditelji njegovatelji imaju status zaposlene osobe, kao i redovno praćenje istih u daljem ostvarivanju navedenih prava.

2.1.5. Transfer od kantonalne službe za zapošljavanje. Ekonomski kod 732 133

Na osnovu ugovora broj 01-30-3375/25 od 24.11.2025.godine Služba za zapošljavanje TK se obavezuje da će Centru na mjesečnom nivou uplaćivati sredstva za jedno lice čiji se stručno osposobljavanje sufinansira.

Planirana sredstva u 2026.godini su u iznosu od 5.406,36, sto je za 53,69% manje u odnosu na planirana sredstva za 2025.godinu.

2.2. Ukupni rashodi i kapitalni izdaci

Tabela 7. Plan rashoda i kapitalnih izdataka za 2025. i 2026. godinu Iznos u KM

R/br.	Ekonomski kod	Rashodi	Plan		Index 2026/2025
			2025.	2026.	
		<u>Tekući izdaci</u>			
1.	611 100	Bruto plaće	1.300.000,00	1.614.000,00	124,15
2.	V 611 100	Bruto plaće	33.120,00	45.000,00	135,87
3.	611 200	Naknade troškova zaposlenih	239.000,00	297.000,00	124,27
4.	V 611 200	Naknade troškova zaposlenih	5.680,00	0,00	0,00
5.	V 611 233	Naknade i doprinosi za roditelje njegovatelje	1.045.700,94	1.040.000,00	99,45
6.	612 000	Doprinosi poslodavaca i ostali doprinosi	142.500,00	90.800,00	63,72
7.	V 612 000	Doprinosi poslodavaca i ostali doprinosi	1.870,00	0,00	0,00
8.	613 100	Putni troškovi	2.500,00	1.500,00	60,00
9.	V 613 100	Putni troškovi	1.000,00	1.000,00	100,00
10.	613 210	Izdaci za energiju	22.000,00	22.000,00	100,00
11.	V 613 210	Izdaci za energiju	3.400,00	0,00	0,00
12.	613 310	Izdaci za komunikaciju	42.000,00	42.000,00	100,00
13.	V 613 310	Izdaci za komunikaciju	7.578,05	0,00	0,00
14.	613 320	Izdaci za komunalne usluge	6.000,00	6.000,00	100,00
15.	613 400	Nabavka materijala	19.500,00	19.500,00	100,00
16.	613 500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	10.000,00	10.000,00	100,00
17.	613 720	Izdaci za tekuće održavanje	17.000,00	13.000,00	76,47
18.	V 613 720	Izdaci za tekuće održavanje	1.156,08	0,00	0,00
19.	613 810	Izdaci osiguranja	7.300,00	7.300,00	100,00
20.	613 910	Ugovorene usluge	17.850,00	21.000,00	117,64
21.	V 613 910	Ugovorene usluge	1.553,00	0,00	0,00
22.	V 613 934	Izdaci za hardverske i softverske usluge	2.800,00	4.000,00	142,85
23.	613 934	Izdaci za hardverske i softverske usluge	3.000,00	3.000,00	100,00
24.	V 613 960	Zatezne kamate i troškovi spora	3.200,00	2.000,00	62,50
25.	613973-10	Izdaci za lica na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa	6.660,00	9.630,00	144,59
26.	V 613973-10	Izdaci za lica na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa	10.070,88	5406,36	53,68
27.	613 976/4	Ostale ugovorene usluge	12.800,00	12.800,00	100,00

28.	V 613 976/4	Ostale ugovorene usluge	18.000,00	8.000,00	44,44
29.	613 995	Izdaci za fizičko osiguranje objekta	35.200,00	39.400,00	111,93
30.	V 614 239/1	Socijalne jednokratne pomoći	3.000,00	2.300,00	76,66
31.	821 300	Kapitalni izdaci Nabavka opreme	27.381,00	67.000,00	244,70
32.	821 614	Rekonstrukcija zgrade	7.000,00	7.000,00	100,00
33.	V 821 624	Investiciono održavanje zgrade	71.582,09	0,00	0,00
34.	821 624	Investiciono održavanje zgrade	1.650,00	0,00	0,00
UKUPNI RASHODI I KAPITALNI IZDACI			3.129.052,04	3.390.636,36	108,36

2.2.1. Tekući izdaci-Bruto plaće. Ekonomski kod 611 100

Finansijskim planom za 2026. godinu planirana sredstva za bruto plaće su iznosu od 1.614.000,00 KM, što je za 24,15% više u odnosu na planirana sredstva u 2025.godini, a obuhvata iznos neto plaće, porez na dohodak i doprinose na teret zaposlenih (doprinos za penzijsko invalidsko osiguranje, doprinos za zdravstveno osiguranje zaposlenih te doprinos za osiguranje od nezaposlenosti).

Plaće zaposlenih JU Centra za socijalni rad Tuzla planirane su u skladu sa Odlukom o utvrđivanju plata broj: 01-04-1-2013/25 od 01.07.2025. godine, važećim zakonskim i podzakonskim propisima, analizama i procjenama potreba s obzirom na primjenu novog Pravilnika o radu kao i potrebama zapošljavanja stručnog kadra zbog povećanog obima poslova.

Struktura ekonomskog koda 611 100 sadrži bruto plaće planirane iz sredstava Budžeta Grada Tuzle u iznosu 1.614.000,00 KM.

2.2.2. Tekući izdaci- Naknade troškova zaposlenih. Ekonomski kod 611200

Naknade troškova zaposlenih planirane su u iznosu od 297.000,00 KM što je više u odnosu na 2025. godinu za 24,75%

Naknade troškova zaposlenih za 2026.godinu su planirane za topli obrok, prevoz na posao i sa posla, regres za godišnji odmor, otpremnine zbog odlaska u penziju i dr.

2.2.3. Tekući izdaci- Naknade i doprinosi za „roditelje njegovatelje“. Ekonomski kod 611 233

Naknade i doprinosi za roditelje njegovatelje se odnose na isplate naknada za „roditelje njegovatelje“ sa pripadajućim porezima i doprinosima. Sredstva na ovoj poziciji su planirana u iznosu od 1.040.000,00 KM što je manje u odnosu na 2025.godinu za 0,55%.

2.2.4. Tekući izdaci - Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi. Ekonomski kod 612 000

Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi planirani su na bazi utvrđenih plaća zaposlenih na koje se primjenjuju zakonski propisi iz oblasti poreza i doprinosa.

Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi planirani su u iznosu od 90.800,00 KM što je manje u odnosu na 2025. godinu za 36,28%, a razlog tome je primjena Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o doprinosima Federacije BiH (Službene novine FBiH 33/25 od 07.05.2025.godine).

2.2.5. Tekući izdaci- Putni troškovi. Ekonomski kod 613 100

Planirani putni troškovi obuhvataju troškove za dnevnice, smještaj, prevoz i ostale izdatke na službenom putovanju. Sredstva na ovoj poziciji su planirana prije uredbe o izmjeni uredbe o naknadama troškova za službena putovanja (Službene novine Federacije BiH, broj 100/25).

Putni troškovi planirani su u iznosu od 2.500,00 KM što je na manje u odnosu na 2025. godinu za 28,57%.

2.2.6. Tekući izdaci- Izdaci za energiju. Ekonomski kod 613 210

Izdaci za energiju planirani su u iznosu od 22.000,00 KM što je na nivou planiranih sredstava za 2025. godinu i čine 0,64% ukupnih rashoda i kapitalnih izdataka.

Sredstva se odnose na izdatke za električnu energiju i centralno grijanje.

2.2.7. Tekući izdaci- Izdaci za komunikaciju. Ekonomski kod 613 310

Izdaci za komunikaciju planirani su iz sredstava Budžeta Grada Tuzla u iznosu od 42.000,00 KM što je na nivou planiranih sredstava za 2025. godinu i čine 1,23% ukupnih rashoda i kapitalnih izdataka.

Planirana sredstva se odnose na izdatke za fiksne i mobilne telefone, internetske usluge kao i poštanske usluge.

2.2.8. Tekući izdaci- Izdaci za komunalne usluge. Ekonomski kod 613 320

Izdaci za komunalne usluge planirani su u iznosu od 6.000,00 KM što je na nivou planiranih sredstava za 2025. godinu i čine 0,17% ukupnih rashoda i kapitalnih izdataka.

Planirana sredstva se odnose na izdatke za vodovod i kanalizaciju, izdatke za usluge odvoza smeće kao i poslove DDD-a.

2.2.9. Tekući izdaci- Nabavka materijala. Ekonomski kod 613 400

Izdaci za nabavku materijala planirani su u iznosu od 19.500,00 KM iz sredstava Budžeta Grada Tuzle što je na nivou planiranih sredstava za 2025. godinu i čine 0,57% ukupnih rashoda i kapitalnih izdataka.

Planirana sredstva se odnose na nabavku administrativnog materijala, materijal za čišćenje, sitnog inventara i drugo.

2.2.10. Tekući izdaci- Izdaci za usluge prevoza i goriva. Ekonomski kod 613 500

Izdaci za usluge prevoza i goriva (ekon. kod 613 500) planirani su u iznosu od 10.000,00 KM iz sredstava Budžeta Grada Tuzle što je na nivou sredstava planiranih za 2025. godinu i čine 0,29% ukupnih rashoda i kapitalnih izdataka.

U okviru ove pozicije planirana su sredstva za utrošak goriva i troškovi registracije za službena motorna vozila

2.2.11. Tekući izdaci- Izdaci za tekuće održavanje. Ekonomski kod 613 720

Izdaci za tekuće održavanje planirani su u iznosu od 13.000,00 KM iz sredstava Budžeta Grada Tuzle što je manje za 23,53% u odnosu na planirana sredstva za 2025.godinu.

Sredstva su namijenjena za održavanje zgrade, opreme i vozila.

2.2.12. Tekući izdaci- Izdaci osiguranja. Ekonomski kod 613 810

Izdaci za osiguranje planirani su u iznosu od 7.300,00 KM iz sredstava Budžeta Grada Tuzle i čine 0,22% ukupnih rashoda i kapitalnih izdataka.

Planirani troškovi na ovoj poziciji obuhvataju sljedeće: osiguranje vozila, kolektivno osiguranje zaposlenih i osiguranje imovine.

2.2.13. Tekući izdaci- Ugovorene usluge. Ekonomski kod 613 910.

Izdaci za ugovorene usluge planirani su u iznosu od 21.000,00 KM što je za 8,2% više u odnosu na planirana sredstva za 2025.godinu. . Sredstva su planirana iz Budžeta Grada Tuzle.

Izdaci na ovoj poziciji obuhvataju troškove usluga štampanja, troškove usluga javnog informisanja (oglasi za javne nabavke i drugi oglasi), troškove reprezentacije, troškove pretplate, troškove stručnog obrazovanja, troškove za administrativne takse, troškove usluga održavanja web stranice, ostale stručne usluge i dr.

2.2.14. Tekući izdaci- Izdaci za hardverske i softverske usluge. Ekonomski kod 613 934

Izdaci za hardverske i softverske usluge planirani su u iznosu od 7.000,00 KM što je za 20,69% više u odnosu na planirana sredstva za 2025.godinu.

Strukturu rashoda ekonomskog koda 613 934 čini: Izdaci za hardverske i softverske usluge planirane iz Budžeta Grada Tuzle u iznosu od 3.000,00 KM i Izdaci za hardverske i softverske usluge planirane iz vlastitih sredstava u iznosu od 4.000,00 KM što ukupno iznosi 7.000,00 KM.

Sredstva su namijenjena za nabavku licenci za anti-virus za baze podataka koje Centar koristi (Sotac, Finova, program porezne uprave, baza za zdravstveno osiguranje) kao i održavanje Finova- programskog paketa za trezor, budžet i finansije.

2.2.15. Tekući izdaci- Zatezne kamate i troškovi spora. Ekonomski kod 613 960

Pozicija zatezne kamate i troškovi spora odnose se na troškove medicinskog vještačenja u postupku oduzimanja poslovne sposobnosti, kao i kod pokretanja postupka radi zadržavanja duševno bolesne osobe u zdravstvenoj ustanovi koji se vode saglasno odredbama člana 59. Zakona o vanparničnom postupku ("Službene novine FBiH" broj: 2/98, 39/04 i 73/05). U određenim slučajevima obaveza JU Centar za socijalni rad na pokretanje ovih postupaka je utvrđena presudom Ustavnog suda. Takođe, sredstva su planirana i za izdavanje ličnih karata za korisnike socijalne pomoći.

Planirana sredstva za ove namjene su u iznosu 2.000,00 KM iz vlastitih prihoda odnosno prihodi od sopstvene djelatnosti što je za 37,50% manje u odnosu na planirana sredstva za 2025. godinu.

2.2.16. Tekući izdaci – Izdaci za lica na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa. Ekonomski kod 613 973-10

Na ovoj poziciji planirana su sredstva za lica na stručnom osposobljavanju u iznosu od 9630,00 KM, što je za 44,59% više u odnosu na 2025.godinu. Sredstva su namijenjena za prijem dva lica za stručno osposobljavanje za odrađivanje pripravničkog staža bez zasnivanja radnog odnosa.

2.2.17. Tekući izdaci- Ostale ugovorene usluge. Ekonomski kod 613 976-4

Ostale ugovorene usluge planirane su u iznosu od 20.800,00 KM, što je za 32,47% manje u odnosu na planirana sredstva za 2025.godinu.

Strukturu rashoda ekonomskog koda 613 976-4 čini: Ostale ugovorene usluge planirane iz Budžeta Grada Tuzle u iznosu 12.800,00 KM i vlastitih sredstava u iznosu od 8.000,00 KM. Sredstva su namijenjena za isplatu naknada za rad Upravnog odbora i Nadzornog odbora Centra za 2026. godinu.

2.2.18. Tekući izdaci- Izdaci za fizičko osiguranje objekta. Ekonomski kod 613 995

Izdaci za fizičko osiguranje objekta planirani su u iznosu od 39.400,00 KM što je više za 11,93% u odnosu na 2025. godinu. Sredstva su planirana iz Budžeta Grada Tuzle.

2.2.19. Tekući izdaci – Socijalne jednokratne pomoći. Ekonomski kod 614 239/1

Socijalne jednokratne pomoći se odnose na korisnike sa priznatim statusom supsidijarne zaštite i traje do kada za to postoje zakonom propisani uslovi. Sredstva za ove namjene obezbjeđuje Ministarstvo za ljudska prava i izbjeglice BiH.

2.2.20. Nabavka opreme . Ekonomski kod 821 300

Nabavka opreme planirana je iz sredstava Grada Tuzla u iznosu od 67.00,00 KM što je više za 44,70% u odnosu na planirana sredstva za 2025.godinu.

Sredstva su namijenjena za nabavku kancelarijske i kompjuterske opreme, nabavku elektronskog protokola i potrebne opreme (računari, skener), kao i novog službenog vozila za potrebe Centra.

2.2.21. Rekonstrukcija zgrade. Ekonomski kod 821 614

Rekonstrukcija zgrade planirana je u iznosu od 7.000,00 KM što je na nivou 2025. godine . Sredstva su namijenjena za rekonstrukciju postojeće stolarije, kao i uklanjanje željeznih vrata na hodniku Centra.

Broj:01-04-2-2/26
Tuzla, 19.01.2026.godine


PREDSJEDNICA UPRAVNOG ODBORA
Jusufović Amela, MA biologije
Jusufović Amela