



Broj: 06-16-2-635-1/22  
Mostar, 13.07.2022. godine

**BOSNA I HERCEGOVINA**  
**MINISTARSTVO FINANCIJA I TREZORA**  
**Sektor za proračun**  
**Trg Bosne i Hercegovine broj 1**  
**Sarajevo**

**Predmet: Operativni plan za izvršenje Proračuna institucija BiH za 2022. godinu**

Sukladno vašem aktu br. 05-02-2-4609-2/22 od 01.07.2022. godine „Instrukcije o načinu sačinjavanja operativnih planova za izvršavanje Proračuna institucija Bosne i Hercegovine za 2022. godinu i o načinu praćenja programa posebnih namjena“, u prilogu vam dostavljamo tabele operativnog plana za izvršenje Proračuna Institucije ombudsmana za zaštitu potrošača u Bosni i Hercegovini za 2022. godinu, uz obrazloženje kako se u niže navedenom tekstu navodi.

1. Tabela T-1a i T-1a analitika (opće namjene i programi posebne namjene)
2. Tabela T-1 sintetika (opće namjene i programi posebne namjene)
3. Tabela T-2 sintetika (operativni plan po ekonomskim kategorijama i po mjesecima)
4. Tabela T-3 sintetika (operativni plan za opće namjene isključujući programe posebne namjene)
5. Tabele namjenske strukture izdataka za nabavku stalnih sredstava u 2022. godini
6. Obrazloženje sačinjenog operativnog / dinamičkog plana proračunskog korisnika Institucija ombudsmana za zaštitu potrošača u BiH za 2022. godinu
7. CD

S poštovanjem,



Prilog:

- Kao u tekstu

Dostaviti:

- Naslovu
- a/a



R.br	Opis	Ekonom. kod	Program 2022	Prezinski/izv. program 2022	Odobreno za realizaciju (programski) - prihodi 2022. godine	Ukupno raspoređeno na opće namjene i posebne posebne namjene za razdoblje od 2022. godine	Operativni plan									
							Opće namjene	Program posebne namjene br. 1	Program posebne namjene br. 2	Program posebne namjene br. 3	Program posebne namjene br. 4	Program posebne namjene br. 5	Program posebne namjene br. 6	Program posebne namjene br. 7	Program posebne namjene br. 8	Program posebne namjene br. 9
1	2	3	4	5	6	7-10999-1	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
III	<b>KAPITALNI GRANTOVI I TRANSFERI (1+2)</b>	615000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Kapitalni grantovi drugim navedenima	615100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Kapitalni grantovi pojedincima i neprofitnim organizacijama	615200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	<b>IZDACI ZA INOZEMNE KAMATE</b>	616000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Izdaci za inozemne kamate	616200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V	<b>IZDACI ZA NABAVU STALNIH SREDSTAVA (1+...+6)</b>		1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Nabava zemljišta, štampa i višegodišnjih zasluga	821100		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Nabava građevina	821200		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Nabava opreme	821300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Nabava ostalih stalnih sredstava	821400		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Nabava stalnih sredstava u obliku prava	821500		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Rekonstrukcija i investicijsko održavanje	821600		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>UKUPNO PRORAČUNSKI KORISNIK (III+III+IV+V)</b>		<b>446.000</b>	<b>0</b>	<b>446.000</b>	<b>446.000</b>	<b>446.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Napomena: Svaki preuzetnički korisnik treba popuniti ovaj obrazac na malograđanskom kategorijama kako da zbrni iznos na anularskim kategorijama koje nisu iskazani na anularskim kategorijama.



Tablica 1a: PREGLED UKUPNO ODOBRENOG OPERATIVNOG PLANA PO EKONOMSKIM KATEGORIJAMA (OPĆE NAMJENE I PROGRAMI POSEBNE NAMJENE)

R.br.	Opis	Ekona. kod	Financija 2022	Investicijski izdaci proračun 2022	Izdatci za razvojne projekte proračun 2022, godine	Ukupno raspoređeno na opće namjene i programe posebne namjene za razdoblje proračun 2022, godine	Operativni plan											
							Opće namjene	Program posebne namjene br. 1	Program posebne namjene br. 2	Program posebne namjene br. 3	Program posebne namjene br. 4	Program posebne namjene br. 5	Program posebne namjene br. 6	Program posebne namjene br. 7	Program posebne namjene br. 8	Program posebne namjene br. 9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	TEKUĆI IZDACI (1+...+11)		445.000	0	445.000	445.000	445.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Bruto plaće i naknade	611100	364.000	0	364.000	364.000	364.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Neto plaće	611111	162.350		162.350	162.350	162.350											
	Naknada plaće za produženi rad	611112				0												
	Naknade plaće za bolovanje preko 30 ili 42 dana	611113				0												
	Naknada plaće za vrijeme bolovanja	611114	10.000		10.000	10.000	10.000											
	Naknada plaće za vrijeme godišnjeg odmora	611115	25.000		25.000	25.000	25.000											
	Naknada plaće za vrijeme placenog odsustva	611116	1.000		1.000	1.000	1.000											
	Naknada plaće za državne i vjerske praznike	611117	8.000		8.000	8.000	8.000											
	Porez na plaće	611122	18.000		18.000	18.000	18.000											
	Doprinos za PIO	611123	75.000		75.000	75.000	75.000											
	Doprinos za zdravstveno	611124	55.000		55.000	55.000	55.000											
	Doprinos za nezaposlene	611125	6.500		6.500	6.500	6.500											
	Doprinos za dječiju zaštitu	611126	500		500	500	500											
	Doprinosi - ostalo	611127				0												
	Posebna naknada za zaslugu od prirodnih i drugih nesreća	611132	1.000		1.000	1.000	1.000											
	Neto stimulacije	611141	1.650		1.650	1.650	1.650											
2	Naknade troškova uposlenih i skupni finansijski zastupništva	611200	36.000	0	36.000	36.000	36.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Naknade za prevoz sa posla i na posao	611211	3.076		3.076	3.076	3.076											
	Naknade troškova smjesta i dužnosnika	611213	4.800		4.800	4.800	4.800											
	Naknade za odvojeni život	611214	3.300		3.300	3.300	3.300											
	Naknade za topli obrok tokom rada	611221	17.600		17.600	17.600	17.600											
	Naknade za terenski rad	611222				0												
	Naknade učenicima i studentima za vrijeme prakse	611223				0												
	Regres za godišnji odmor	611224	2.400		2.400	2.400	2.400											
	Opremnine zbog odlaska u mirovinu	611225				0												
	Jubilarne nagrade za starijnost u radu, darovi djeci i sl.	611226	956		956	956	956											
	Pomoć u slučaju smrti	611227	2.868		2.868	2.868	2.868											
	Pomoć u slučaju teže invalidnosti	611228				0												





R.br.	Opis	Ekon. kod	Projekt 2022	Prestrukturirani projekt 2022	Cjeloviti ili odjeljni projekti 2022. godine	Ukupno raspoloživo na opće namjene (programe i pojedinačne projekte) pridružje u godini	Operativni plan													
							Opće namjene	Programi posebne namjene br. 1	Programi posebne namjene br. 2	Programi posebne namjene br. 3	Programi posebne namjene br. 4	Programi posebne namjene br. 5	Programi posebne namjene br. 6	Programi posebne namjene br. 7	Programi posebne namjene br. 8	Programi posebne namjene br. X				
							8	9	10	11	12	13	14	15	16	X				
1	Nabava zemljišta, štuma i višegodišnjih zaslada	821100				0														
2	Nabava građevina	821200				0														
3	Nabava opreme	821300	1.000			1.000														
	Namještal	821311	1.000			1.000														
3-1	Kompiuterska oprema	821312				0														
3-2	Oprema za prenos podataka i glas i slika	821313				0														
4	Nabava ostalih stalnih sredstava i opreme	821400				0														
5	Nabava stalnih sredstava u obliku prava	821500				0														
6	Rekonstrukcija i investicijsko održavanje	821600				0														
	<b>UKUPNO PRORAČUNSKI KORISNIK (I+II+III+IV+V)</b>		446.000	0	446.000	446.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Napomena: Svaki promešni korisnik treba popuniti ovaj obrazac na analitičkim kategorijama tako da zbroj iznosi na analitičkim kategorijama daje sumu iskazanu na sintetičkim kategorijama.







# Operativni plan

R. br.	Opis	Ekon. kod	Priloha 2022	Previdentni povećan 2022	Odobreno za raspoloživost početkom 2022. godine	Ukupno raspoređeno na opće namjene (programne posebne namjene i opće namjene) - program 2022. godine	Programi posebne namjene br. X									
							Opće namjene	Program posebne namjene br. 1	Program posebne namjene br. 2	Program posebne namjene br. 3	Program posebne namjene br. 4	Program posebne namjene br. 5	Program posebne namjene br. 6	Program posebne namjene br. 7	Program posebne namjene br. 8	Program posebne namjene br. 9
1	2	3	4	5	6	7-10-19-2-3	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
5	Drugi tekući transferi	614800														
6	Kontribucije-donacije	614900														
	<b>KAPITALNI GRANTOVI</b>															
III	<b>TRANSFERI (1+2)</b>	615000														
1	Kapitalni grantovi drugim pravnima osobama	615100														
2	Kapitalni grantovi pojedincima i neprofitnim organizacijama	615200														
IV	<b>KAMATE</b>	616000														
1	Isdaci za inozemne kamate	616200														
V	<b>IZDACI ZA NABAVU STALNIH SREDSTAVA (1+...+6)</b>		1.000		1.000	1.000	1.000									
1	Nabava zemljišta, štupa i iskopanih zasada	821100														
2	Nabava građevina	821200														
3	Nabava opreme	821300	1.000		1.000	1.000	1.000									
4	Nabava ostalih stalnih sredstava	821400														
5	Nabava stalnih sredstava u obliku prava	821500														
6	Rekonstrukcija i in-estitjsko održavanje	821600														
	<b>UKUPNO PRORAČUNSKI KORISNIK (I+II+III+IV+V)</b>		446.000		446.000	446.000	446.000									



Tabela 2: PREGLED RASPOREDA UKUPNOG OPERATIVNOG PLANA PO EKONOMSKIM KATEGORIJAMA I PO MJESECIMA

R. br.	Opis	Ekon. kod	Priručnik 2022	Prestrukturirani prihodom 2022	Odobreno za razdoblje siječanj-prosinac 2022. godine	Ukupno raspoređeno na opće namjene i programe posebne namjene za razdoblje siječanj-lipanj 2022. godine po odlukama YM BiH o privremenom financiranju institucija BiH	Ukupno raspoređeno za razdoblje srpanj-prosinac 2022. godine	Ukupan operativni plan po mjesecima					
								9	10	11	12	13	14
1	1	TEKUĆI IZDACI (1+...+11)	445.000	0	445.000	203.000	242.000	44.120	40.220	42.220	39.120	38.510	37.810
		Bruto plaće i naknade	364.000	0	364.000	157.000	207.000	34.500	34.500	34.500	34.500	34.500	34.500
		Naknade troškova zaposlenih i skupštinskih zastupnika	36.000	0	36.000	17.000	19.000	5.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.500
		Plaćeni troškovi	6.000	0	6.000	6.000	0	0	0	0	0	0	0
		Izdaci telefonskih i poštanskih usluga (PTT)	8.000	0	8.000	4.600	3.400	600	600	600	600	500	500
		Izdaci za energiju i komunalne usluge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Nabava materijala	5.000	0	5.000	2.000	3.000	0	0	3.000	0	0	0
		Izdaci za usluge prijevoza i goriva	6.000	0	6.000	3.900	2.100	450	350	350	350	350	250
		Iznajmijevanje imovine i opreme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Izdaci za tekuće održavanje	8.000	0	8.000	6.100	1.900	470	770	470	70	60	60
		Izdaci osiguranja i bankarskih usluga i usluga planiranih prometa	2.000	0	2.000	0	2.000	2.000	0	0	0	0	0
		Ugovorene i druge posebne usluge	10.000	0	10.000	6.400	3.600	400	1.300	600	900	400	0
		TEKUĆI GRANTOVI, TRANSFERI, SUBVENCIJE I DRUGO (1+2+3+4+5+6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Transferi drugim razinama vlasti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Grantovi pojedincima	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Grantovi neprofitnim organizacijama	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Transferi u inozemstvo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Transferi u inozemstvo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

R. br.	Opis	Ekon. kod	Ukupan operativni plan po mjesecima											
			ProjeKun 2022	Prestrukturirani proračun 2022	Odobreno za razdoblje siječanj-prosinac 2022. godine	Ukupno raspoređeno na opće namjene i programe posebne namjene za razdoblje siječanj-lipanj 2022. godine po odobrenom Vrh BiH o privremenom financiranju institucija BiH	Ukupno raspoređeno za razdoblje srpanj-prosinac 2022. godine	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	
1	2	3	4	5	6=7+8	7	8=9+10+...+14	9	10	11	12	13	14	
5	Drugi tekući transferi	614800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Kontribucije-planarine	614900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III	KAPITALNI GRANTOVI I TRANSFERI (1+2)	615000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1	Kapitalni grantovi drugim razinama vlasti	615100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Kapitalni grantovi pojedincima i neprofitnim organizacijama	615200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV	IZDACI ZA INOZEMNE KAMATE	616000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1	Izdaci za inozemne kamate	616200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
V	SREDSTAVA (1+...+6)		1.000	0	1.000	0	1.000	0	0	1.000	0	0	0	
1	Nabava zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Nabava građevina	821200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Nabava opreme	821300	1.000	0	1.000	0	1.000	0	0	1.000	0	0	0	
4	Nabava ostalih stalnih sredstava	821400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Nabava stalnih sredstava u obliku prava	821500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Rekonstrukcija i investicijsko održavanje	821600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<b>UKUPNO PRORAČUNSKI KORISNIK (I+II+III+IV+V)</b>		<b>446.000</b>	<b>0</b>	<b>446.000</b>	<b>203.000</b>	<b>243.000</b>	<b>44.120</b>	<b>40.220</b>	<b>43.220</b>	<b>39.120</b>	<b>38.510</b>	<b>37.810</b>	



Rukovoditelj

Tabela 3: PREGLED RASPOREDA OPERATIVNOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA ZA OPĆE NAMJENE (ISKLJUČUJUĆI PROGRAME POSEBNE NAMJENE)

R. br.	Opis	Ekon. kod	Proračun 2022	Prestruktuirani proračun 2022	Odobreno za razdoblje siječanj-prosinac 2022. godine	Ukupno raspoređeno na opće namjene za razdoblje siječanj-lipanj 2022. godine po odlukama VM BiH o privremenom financiranju institucija BiH	Ukupno raspoređeno za razdoblje srpanj-prosinac 2022. godine	Operativni plan opće namjene po mjesecima					
								srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac
1	2	3	4	5	6=7+8	7	8=9+10+...+17	9	10	11	12	13	14
<b>I</b>	<b>TEKUĆI IZDACI (1+...+11)</b>		<b>445.000</b>	<b>0</b>	<b>445.000</b>	<b>203.000</b>	<b>242.000</b>	<b>44.120</b>	<b>40.220</b>	<b>42.220</b>	<b>39.120</b>	<b>38.510</b>	<b>37.810</b>
1	Bruto plate i naknade zaposlenih i akupitiranih	611100	364.000		364.000	157.000	207.000	34.500	34.500	34.500	34.500	34.500	34.500
2	Naknade troškova zaposlenih i akupitiranih	61200	36.000		36.000	17.000	19.000	5.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.500
3	Puni troškovi	613100	6.000		6.000	6.000	0	0	0	0	0	0	0
4	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga (PTT)	613200	8.000		8.000	4.600	3.400	600	600	600	600	500	500
5	Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Nabava materijala	613400	5.000		5.000	2.000	3.000	0	0	3.000	0	0	0
7	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	613500	6.000		6.000	3.900	2.100	450	350	350	350	350	250
8	Iznajmljivanje imovine i opreme	613600	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Izdaci za tekuće održavanje	613700	8.000		8.000	6.100	1.900	470	770	470	70	60	60
10	Izdaci osiguranja i bankarskih usluga i usluga plaćanja prometa	613800	2.000		2.000	0	2.000	2.000	0	0	0	0	0
11	Ugovorene i druge posebne usluge	613900	10.000		10.000	6.400	3.600	400	1.300	600	900	400	0
<b>II</b>	<b>SUBVENCIJE I DRUGO (1+2+3+4+5+6)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I</b>	<b>Transferi drugim razinama vlasti</b>	614100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>Grantovi pojedincima</b>	614200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>Grantovi neprofitnim organizacijama</b>	614300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

R. br.	Opis	Ekon. kod	Proračun 2022	Prestrukturirani proračun 2022	Odobreno za razdoblje siječanj-prosinac 2022. godine	Ukupno raspoređeno na opće namjene za razdoblje siječanj-lipanj 2022. godine po odlukama VM BiH o privremenom financiranju institucija BiH	Ukupno raspoređeno za razdoblje srpanj-prosinac 2022. godine	Operativni plan opće namjene po mjesecima					prosinac
								srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	
1	2	3	4	5	6=7+8	7	8=9+10+...+17	9	10	11	12	13	14
4	Transferi u inozemstvo	614700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Drugi tekući transferi	614800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kontribucije članarine	614900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	KAPITALNI GRANTOVI I TRANSFERI (1+2)	615000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Kapitalni grantovi drugim razinama vlasti	615100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Kapitalni grantovi pojedincima i neprofitnim organizacijama	615200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	IZDACI ZA INOZEMNE KAMATE	616000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Izdaci za inozemne kamate	616200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V	IZDACI ZA NABAVU STALNIH SREDSITAVA (1+...+6)		1.000	0	1.000	0	1.000	0	0	1.000	0	0	0
1	Nabava zemljišta, suma i višegodišnjih zasada	821100			0	0	0						
2	Nabava građevina	821200			0	0	0						
3	Nabava opreme	821300	1.000		1.000		1.000			1.000			
4	Nabava ostalih stalnih sredstava	821400			0		0						
5	Nabava stalnih sredstava u obliku prava	821500			0		0						
6	Rekonstrukcija i investicijsko održavanje	821600			0		0						
	<b>UKUPNO PRORAČUNSKI KORISNIK (II+III+IV+V)</b>		<b>446.000</b>	<b>0</b>	<b>446.000</b>	<b>203.000</b>	<b>243.000</b>	<b>44.120</b>	<b>40.220</b>	<b>43.220</b>	<b>39.120</b>	<b>38.510</b>	<b>37.810</b>



NAMJENSKA STRUKTURA IZDATAKA ZA NABAVU STALNIH SREDSTAVA ZA 2022. GODINU

Red. br.	Izdaci za nabavu stalnih sredstava	Ekon. kod	Opće fond (10)			Fond prihoda po posebnim propisima (20)			Fond grantova i donacija (30)			Fond sredstava kredita (40)			Fond za posebne projekte (50)			Ukupno svi fondovi 19=6+9+12+15+18	Napomena 20
			Jedinična vrijednost	Količina	Ukupno	Jedinična vrijednost	Količina	Ukupno	Jedinična vrijednost	Količina	Ukupno	Jedinična vrijednost	Količina	Ukupno	Jedinična vrijednost	Količina	Ukupno		
1	2	3	4	5	6=4*5	7	8	9=7*8	10	11	12=10*11	13	14	15=13*14	16	17	18=16*17		
	Nabava zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100			0,00			0,00						0,00			0,00		
1					0,00			0,00						0,00			0,00		
	Nabava građevina	821200			0,00			0,00						0,00			0,00		
2					0,00			0,00						0,00			0,00		
	Nabava opreme	821300	1.000,00		0,00			0,00						0,00			0,00		
3			1.000,00		0,00			0,00						0,00			0,00		
	uredska stolica	821311	400,00	1,00	400,00			0,00						0,00			0,00	1.000,00	
	uredski stol	821311	600,00	1,00	600,00			0,00						0,00			0,00	400,00	
	Nabava ostalih stalnih sredstava	821400			0,00			0,00						0,00			0,00	600,00	
4					0,00			0,00						0,00			0,00		
	Nabava stalnih sredstava u obliku prava	821500			0,00			0,00						0,00			0,00		
5					0,00			0,00						0,00			0,00		
	Rekonstrukcija i investicijsko održavanje	821600			0,00			0,00						0,00			0,00		
6					0,00			0,00						0,00			0,00		
	<b>UKUPNO ODOBRENI IZDACI U PRORAČUNU ZA 2022. GODINU</b>				<b>1.000,00</b>			<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	

Rukovoditelj

Sukladno vašem aktu broj: 05-02-2-4609-2/22 od 01.07.2022. godine "Instrukcije o načinu sačinjavanja operativnih planova za izvršavanje Proračuna institucija BiH za 2022. godinu i o načinu praćenja programa posebnih namjena", Institucija ombudsmana za zaštitu potrošača u BiH je sačinila operativni plan za 2022. godinu uz obrazloženje kako se u niže navedenom tekstu navodi.

## **OBRAZLOŽENJE**

### **sačinjenog operativnog / dinamičkog plana proračunskog korisnika Institucija ombudsmana za zaštitu potrošača u BiH za 2022. godinu**

Zakonom o proračunu institucija BiH i međunarodnih obaveza BiH za 2022. godinu odobrena proračunska sredstva za Instituciju ombudsmana za zaštitu potrošača u Bosni i Hercegovini iznose 446.000,00 KM.

(Tekući izdaci – 445.000,00 KM, Kapitalni izdaci 1.000,00 KM)

## **OBRAZLOŽENJE TROŠKOVA UPOSLENIH**

### **1. Bruto plaće i naknade zaposlenih (konto 611100)**

Na osnovu postojećih zakonskih i podzakonskih propisa, sačinjen je plan potrebnih sredstava po osnovu plaća i naknada zaposlenih za Instituciju ombudsmana za zaštitu potrošača u Bosni i Hercegovini.

Za izradu prijedloga potrebnih sredstava za plaće i naknade zaposlenih za Instituciju ombudsmana za zaštitu potrošača u Bosni i Hercegovini primjenjena je osnovica u iznosu od 475,69 KM za prvih 6 mjeseci 2022.god., te osnovica u iznosu od 535 KM za preostalih 6 mjeseci 2022.godine, sukladno Odluci Vijeća ministara Bosne i Hercegovine. Sredstava za plaće i naknade zaposlenih za Instituciju ombudsmana za zaštitu potrošača u Bosni i Hercegovini planirana su na bazi 10 (deset) uposlenika.

Trenutan broj zaposlenih u Instituciji je 8 (osam).

Jedna od pomoćnica ombudsmana je otišla u mirovinu 01.06.2020. godine, nakon čega je navedeno radno mjesto ostalo upražnjeno i isto se može popuniti internim natječajem, eksternim premještajem ili javnim oglasom.

Zakonom o proračunu institucija BiH i međunarodnih obaveza BiH za 2022. godinu Instituciji ombudsmana za zaštitu potrošača u Bosni i Hercegovini je odobreno povećanje broja zaposlenih sa prethodnih 9 (devet) na 10 (deset) zaposlenih, sukladno zahtjevu Institucije.

Institucija ombudsmana za zaštitu potrošača u Bosni i Hercegovini u drugoj polovini 2022.godine, pored popunjavanja navedenog radnog mjesta pomoćnika ombudsmana, planira zapošljavanje i desete osobe na radnom mjestu stručnog suradnika.

Važećim pravilnikom o unutarnjem ustroju Institucije ombudsmana za zaštitu potrošača u BiH predviđeno je 15 (petnaest) radnih mjesta.

**Operativna sredstva za bruto plaće i naknade uposlenih za 2022. godine iznose 364.000,00 KM.**

### **2. Naknade troškova uposlenih (konto 611200)**

Raspodjela sredstava za naknade troškova prijevoza na posao i sa posla u institucijama BiH je izvršena sukladno Odluci o visini, načinu i postupku ostvarivanja prava na naknadu za prijevoz na posao i sa posla u institucijama BiH ("Službeni glasnik BiH" broj 72/17), a odnosi se na 6 (šest) uposlenika koji imaju pravo na naknadu za prijevoz i, dodatno, 7. (sedmi)

i 8. (osmi) uposlenik, odnosno upražnjena radna mjesta pomoćnika ombudsmana i stručnog suradnika.

Za obračun toplog obroka primijenjen je iznos od 8,00 KM po jednom danu za 9 (devet) zaposlenika (trenutno zaposlenih 7 (sedam) + upražnjena radna mjesta pomoćnika ombudsmana i stručnog suradnika). Za rukovoditelja Institucije (ombudsmana), je primijenjen iznos toplog obroka od 6 KM po danu, u skladu sa Odlukom o izmjeni odluke o visini novčane naknade uposlenim u institucijama Bosne i Hercegovine za ishranu tijekom rada ("Službeni glasnik BiH, 28/19").

Također su predviđena sredstva na ime regresa za godišnji odmor u ukupnom neto iznosu od 2.400,00 KM. Planirana sredstva su sačinjena na bazi 8 (osam) uposlenika

Planirana su finansijska sredstva po osnovu naknada za troškove smještaja u iznosu 4.800,00KM i naknada za odvojeni život od 3.300,00 KM, a ista se odnose na prethodno navedeno popunjavanje upražnjenog radnog mjesta pomoćnika ombudsmana. Finansijska sredstva po gore navedenim ekonomskim pozicijama su planirana pod pretpostavkom da postoji mogućnost da će novozaposlena osoba na radnom mjestu pomoćnika ombudsmana imati kriterije za ostvarivanje prava na iste.

Također, planirana su sredstva za pomoć u slučaju smrti za eventualni jedan slučaj u iznosu 2.868 KM ( $956 \times 3 = 2.868$ ), te 956 KM za jubilarnu naknadu za stabilnost u radu, budući da jedna djelatnik u 2022. godine ostvaruje pravo na jubilarnu naknadu sa ostvarenih 10 godina radnog staža u institucijama BiH.

Uz naknade troškova uposlenih planirana su sredstva za poreze i doprinose na iste.

### **Operativna sredstva za naknade troškova uposlenih za 2022.godinu iznose 36.000,00KM**

#### **3. Putni troškovi (konto 613100)**

Institucija prakticira planirati i organizirati uglavnom jednodnevna službena putovanja, najvećim dijelom na teritoriji BiH, osim u iznimnim slučajevima, gdje službeno putovanje zahtijeva boravak duži od jednog dana, Institucija planira troškove smještaja djelatnika, ukoliko isto bude neophodno. Službena putovanja se odnose na putovanja predstavnika Institucije na konferencije, radno-konzultativne sastanke sa predstavnicima Udruženja potrošača, s inspektoratima i nadležnim ministarstvima, te sa regulatornim agencijama i institutima.

Također, planirana su višednevna putovanja za edukacije po obrazovnim ustanovama, u suradnji sa visokoškolskim ustanovama (sukladno potpisanim sporazumima), partnerstva na projektima sa udruženjima potrošača i sl. Zbog pandemije izazvane virusom COVID-19, aktivnosti Institucije na poljima djelovanja su bile smanjene, ali su poboljšanjem epidemiološke situacije i smanjenjem pandemije, iste ponovno aktivirane. Također, planirane su i višednevne edukacije novouposlenih, kao i stručno usavršavanje postojećeg kadra. S obzirom da Institucija raspolaže samo jednim službenim vozilom, teško je uskladiti termine korištenja službenog vozila za službena putovanja ombudsmana i pomoćnika ombudsmana, zbog čega je planiran trošak prijevoza javnim sredstvima.

Putovanja u inozemstvo se planiraju koristiti u slučajevima kada je službeni put edukativnog karaktera i po pozivu organizatora, koji će snositi troškove službenog putovanja u cjelosti ili dio ostvarenih troškova, kao i u slučajevima kada je službeno putovanje vezano za institucionalnu suradnju ili je od iznimnog značaja za predstavljanje Institucije kao predstavnika Bosne i Hercegovine.

### **Operativna sredstva za putne troškove za 2022.godine iznose 6.000,00 KM.**



#### **4. Izdaci telefonskih i poštanskih usluga (konto 613200)**

Limitiranjem dozvoljenog korištenja telefonskih aparata i savjesnim korištenjem istih od strane uposlenih ostvaruju se prihvatljivi rashodi po ovoj ekonomskoj kategoriji, a koji su sukladni Pravilniku o korištenju fiksnih i mobilnih telefona ("Službeni glasnik BiH", broj 26/14, 81/14, 78/15, 37/17, 53/17, 62/17, 34/19, 56/19 i 72/19).

Po ovoj ekonomskoj kategoriji planirana su sredstva u skladu s gore navedenim, te sukladno prosječnim ostvarenim troškovima prethodnog razdoblja, kao i očekivanim uvećanjem trenutnog broja zaposlenih koji imaju pravo na naknadu troškova mobilnih telefona (popunjavanjem upražnjenog radnog mjesta pomoćnika ombudsmana, koji ima pravo na naknadu troškova mobilnih telefona do 80,00 KM/mjesečno).

**Operativna sredstva telefonskih i poštanskih usluga za 2022. godine iznose 8.000,00 KM**

#### **5. Nabavka materijala (konto 613400)**

Odobrenim proračunskim sredstvima za 2022. godinu Institucija je, najvećim dijelom, planirala realizirati nabavku: uredskog i računalnog materijala, te u manjim iznosima nabavku: materijala za čišćenje i troškove sitnog inventara.

Za procjenu pojedinačnih izdataka u proračunskoj 2022. godini, po ovoj ekonomskoj kategoriji, korišteni su iskustveni podaci prethodnog razdoblja i aktualno poskupljenje cijena proizvoda.

**Operativna sredstva za nabavku materijala za 2022.godine iznose 5.000,00 KM**

#### **6. Izdaci za usluge prevoza i goriva (konto 613500)**

Institucija raspolaže sa jednim motornim vozilom sa kojim raspolaže ombudsman.

Odobrenim proračunskim sredstvima za 2022. godina na ovoj poziciji predviđeni su izdaci za gorivo (benzin) u iznosu 5.000 KM, nabavku motornog ulja (redovni servisi vozila) u iznosu od 200 KM, te registraciju vozila od 800 KM.

**Operativna sredstva za usluge prijevoza i goriva za 2022.godine iznose 6.000,00 KM**

#### **7. Izdaci za tekuće održavanje (konto 613700)**

Planiranim izdacima za 2022. godinu na ovoj poziciji predviđena su sredstva za eventualne troškove do kojih može doći i to:

Za materijal za popravku i održavanje opreme planirana su sredstva u iznosu od 1.300,00 KM

Za materijal za popravku i održavanje vozila planirana su sredstva u iznosu od 1.100,00 KM

Za usluge popravki i održavanja opreme planirana su sredstva u iznosu od 1.200,00 KM

Za usluge popravki i održavanja vozila planirana su sredstva u iznosu od 1.000,00 KM

Za usluge pranja vozila planirana su sredstva u iznosu od 1.000,00 KM

Za usluge održavanja softvera planirana su sredstva u iznosu od 2.400,00 KM

Na posljednjoj navedenoj stavci predviđena su sredstva za troškove do kojih može doći za održavanja softvera, između ostalog i OWIS sustava, na kojem se bazira uredsko poslovanje Institucije.

**Operativna sredstva za tekuće održavanje za 2022.godine iznose 8.000,00 KM**

## **8. Izdaci osiguranja i bankarskih usluga i usluga platnog prometa (613800)**

Na ovoj ekonomskoj poziciji su predviđena sredstva za kasko osiguranje planirane kupovine novog vozila i, eventualno, osiguranje postojećeg vozila, ovisno o vremenu kupovine novog vozila. Budući da Proračunom 2022. godine Instituciji nije odobrena kupovina novog vozila, dio sredstava će se iskoristiti za osiguranje postojećeg službenog motornog vozila.

Također, planirana su minimalna sredstva po osnovu osiguranja prilikom odlaska na službeno putovanje u inozemstvo u iznosu od 100,00 KM.

**Operativna sredstva za izdatke osiguranja i bankarskih usluga i usluga platnog prometa za 2022. godine iznose 2.000,00 KM.**

## **9. Ugovorene usluge (konto 613900)**

Odobrenim proračunskim sredstvima za 2022. godinu, Institucija je planirala izdatke po analitičkim ekonomskim pozicijama na sljedeći način:

### **613913 – Usluge javnog informiranja i odnosa sa javnošću**

Planirana sredstva za 2022. godinu iznose 2.600,00 KM, a odnose se na mjesečnu pretplatu za dnevne novine i pretplate za "Službeni list BiH", te objavu natječaja kao i godišnju pretplatu na pravnu bazu Paragraf Lex i Poslovne novine.

### **613914 – Usluge reprezentacije**

Na ovoj ekonomskoj poziciji planirana su sredstva u iznosu 4.000,00 KM.

Sredstva za reprezentaciju koristi ombudsman i, u iznimnim slučajevima, uz odobrenje ombudsmana, korištenje interne i eksterne reprezentacije odobrava se i pomoćnicima ombudsmana. Institucija planira poslovne sastanke sa visokim dužnosnicima, koji daju svoj maksimalni doprinos i podršku u jačanju i unaprjeđenju rada Institucije ombudsmana za zaštitu potrošača u BiH. Također, planirani su sastanci i posjete sa udruženjima za zaštitu potrošača, s inspektoratima i nadležnim ministarstvima, te sa regulatornima agencijama i institutima.

Iskazana sredstva za 2022. godine su u skladu sa:

Odlukom o reprezentaciji i poklonima (broj: 01-02-3-510-1/14 od 28.11.2014. godine) i Pravilnikom o korištenju sredstava za reprezentaciju ("Službeni glasnik BiH" broj 26/14, 78/15, 53/17, 62/17, 1/21, 63/21).

### **613922 - Usluge stručnog obrazovanja**

Na ovoj ekonomskoj poziciji predviđena su sredstva u iznosu 1.000,00 KM.

### **613955 – Izdaci za rad u komisijama**

U 2022.godini na ovoj ekonomskoj poziciji planirana su sredstva u neto iznosu 400 KM.

Očekivani rashodi se odnose na naknadu članovima komisije i tajniku komisije u natječajnim procedurama koje se planiraju realizirati do kraja 2022. godine (ovisno na koji se način budu popunjavala upražnjena radna mjesta), a odnose se na planirano upošljavanje upražnjenog radnog mjesta pomoćnika ombudsmana, te popunjavanje radnog mjesta stručnog suradnika. Osim gore navedenog iskazanog neto iznosa, planirani su pripadajući izdaci po osnovu poreza i doprinosa za rad u komisiji u iznosu 100,00 KM. Ukupno očekivani bruto rashodi po ovoj ekonomskoj poziciji predviđeni su u iznosu od 500,00 KM.

### **613971 - Izdaci za usluge po osnovu ugovora o djelu**

Na ekonomskoj poziciji izdataka za usluge po osnovu ugovora o djelu, Institucija ombudsmana za zaštitu potrošača u BiH je preventivno planirala izdatke u neto iznosu 1.500,00 KM. Institucija nema namjeru angažiranja vanjskih suradnika po osnovu ugovora o djelu u 2022.godini, ali budući da Institucija radi s malim brojem zaposlenika, sredstva su planirana isključivo zbog situacije vezane za epidemiju COVID-19 i postojanja mogućnosti

da se dio zaposlenika zarazi. U navedenom slučaju bi se angažirali vanjski suradnici, dok Institucija ne stekne uvjete za rad i kapacitet neophodan za redovito poslovanje  
Ukupno očekivani bruto rashodi po ovoj ekonomskoj poziciji predviđeni su u iznosu 1.800KM.

**613991 – Ostale nespomenute usluge i dadžbine**

Planirana minimalna sredstva u iznosu 100,00 KM, odnose se na rashode koji se ne mogu predvidjeti, a do istih može doći.

**821300 - Kapitalni izdaci**

Operativnim sredstvima za 2022. godinu na ovoj ekonomskoj poziciji predviđen je iznos 1.000,00 KM, koji se odnosi na nabavku namještaja za jednog zaposlenika (stol i stolica).

**REKAPITULACIJA**  
operativnog proračuna za 2022.godinu

<u>Vrsta rashoda</u>	<u>Proračun za 2022.godinu</u>
Bruto plaće i naknade	364.000
Naknade troškova zaposlenih	36.000
Putni troškovi	6.000
Izdaci tel.i poštanskih usluga	8.000
Nabavka materijala	5.000
Izdaci za prevoz i gorivo	6.000
Izdaci za tekuće održavanje	8.000
Izdaci osig. i bank. usl. i usl.pl. prometa	2.000
Ugovorene i druge posebne usluge	10.000
<b><u>Tekući izdaci</u></b>	<b>445.000</b>
Nabavka opreme	1.000
<b><u>Kapitalni izdaci</u></b>	<b>1.000</b>
<b>SVE UKUPNO</b>	<b>446.000</b>

S poštovanjem,

