

Na osnovu člana 16. stav 4. Zakona o Vladi Zeničko-dobojskog kantona - Prečišćeni tekst ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 7/10), a u skladu sa članom 13. stav 1. alineja 1. tačka d) Zakona o Agenciji za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 4/97, 15/97, 6/01, 8/10 i 15/17), na prijedlog Upravnog odbora Agencije za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona, Vlada Zeničko-dobojskog kantona, na 82. sjednici, održanoj dana 30.10.2020. godine, d o n o s i

ZAKLJUČAK

I.

Daje se saglasnost na Finansijski plan Agencije za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona za 2020. godinu.

II.

Finansijski plan iz tačke I. sastavni je dio ovog zaključka.

III.

Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

PREMIJER
po ovlaštenju

Mirnes Bašić

Broj: 02-_____/20

Datum, 30.10.2020. godine

Z e n i c a

DOSTAVLJENO:

1x Agencija za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona,

1x Upravni odbor Agencije za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona,

1x Ministarstvo za finansija,

1x Ministarstvo za privredu,

1x a/a.

BOSNA I HERCEGOVINA
Federacija Bosne i Hercegovine
ZENIČKO-DOBOJSKI KANTON
AGENCIJA ZA PRIVATIZACIJU
ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA



BOSNA I HERCEGOVINA
Federacija Bosne i Hercegovine
ZENICA-DOBOJ CANTON
AGENCY FOR PRIVATIZATION
OF ZENICA-DOBOJ CANTON

FINANSIJSKI PLAN AGENCIJE ZA PRIVATIZACIJU ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA ZA 2020. GODINU

Zenica, septembar/rujan 2020. godine

Na osnovu člana 13. tačka d) Zakona o Agenciji za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 4/97, 15/97, 6/01, 8/10 i 15/17) i člana 14. alineja 7. Statuta Agencije za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 9/99), Upravni odbor Agencije za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona donosi Finansijski plan za 2020. godinu.

Finansijski plan Agencije za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona (u daljem tekstu: Agencija) za 2020. godinu sastoji se od:

KM

OPIS	PLAN 2019.	IZVRŠENJE 2019.	PLAN 2020.	Index 4/3
1	2	3	4	6
I PRIHODI	505.000	490.665	390.500	79,58 %
II RASHODI	435.240	328.727	370.400	112,68%
VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA	69.760	161.938	20.100	-
Kapitalna ulaganja	10.000	240	1.000	-
Pokriće viška rashoda nad prihodima iz 2014. i 2015 godine	50.348	53.691	0	-
Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima	9.412	108.007	127.107	117,68%

Agencija, kao pravno lice, je dužna da u finansijskom poslovanju osigura dugoročnu finansijsku stabilnost radi pravovremenog izvršavanja svojih obaveza.

S obzirom na utvrđene obaveze Agencije po kojima se mora postupiti, kao i radi ostvarivanja zadataka utvrđenih Zakonom, a koje Agencija obavlja u vezi sa privatizacijom, u narednom periodu potrebno je obezbijediti sredstva za redovno poslovanje Agencije i sredstva za izmirenje obaveza nastalih u ranijem periodu, a po osnovu provođenja postupka privatizacije (izvršne sudske presude – evikcije)

U postupku planiranja korišteni su evidecentirani podaci o ostvarenim troškovima sa 31.12.2019. godine i planiranim aktivnostima u narednoj godini.

Imajući u vidu utvrđene obaveze Agencije po kojima se mora postupiti, te potrebnih sredstava za njihovo finansiranje, planirani su prihodi i izdaci Agencije po grupama, kako slijedi:

KM

Ekonomski kod	OPIS	PLAN 2019.	IZVRŠENJE 2019.	PLAN 2020.	Index 5/4 %
1	2	3	4	5	7
700000	I PRIHODI	505.000	490.665	390.500	79,58
	I.1.Prihodi od Kantona	400.000	400.000	340.000	85,00
732114	Budžet Kantona	-	-	-	
732114	D. ESCROW sredstva-troškovi evikcije	400.000	400.000	340.000	85,00
	I.2.Prihodi koje ostvari Agencija	105.000	90.665	50.500	55,70
721500	A. Prihodi od pozitiv.kurs.razlika	-	-	-	
721600	B. Prihodi od privatizacije	60.000	90.665	50.000	55,15
722600	C. Ostali prihodi	45.000	15	500	-
610000	II TEKUĆI RASHODI	435.240	328.727	370.400	112,68
611000	Plaće i naknade troškova zaposlenih i članova UO i NO	314.000	279.787	285.000	101,86
612000	Doprinos poslodavca i ostali doprinosi	28.900	26.214	26.800	102,23
613000	Izdaci za materijal i usluge	50.000	22.726	58.600	257,85
011000	III KAPITALNA ULAGANJA	10.000	240	1.000	-
	Višak prihoda nad rashodima	69.600	161.938	20.100	12,41
	Pokriće viška rashoda nad prihodima iz 2014. i 2015. godine	50.348	53.691	-	-
	Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima	9.412	108.007	127.107	117,68

Pregled izvršenja rashoda

KM

RB	Ekono m. kod	Vrsta izdataka	PLAN 2019	IZVRŠENJE 2019.	PLAN 2020.	Index 6/5 %
1	2	3	4	5	6	7
1	610000	TEKUĆI RASHODI (2 + 16 + 19)	435.240	328.727	370.400	112,68
2	611000	Plaće i naknade troškova zaposlenih i UO i NO (3+6)	314.000	279.787	285.000	101,86
3	611100	Bruto plaće (4+5)	260.000	238.241	240.000	100,74
4	611111	Neto plaće	180.000	164.352	165.000	100,40
5	611131	Doprinosi iz plaća	80.000	73.889	75.000	101,50
6	611200	Naknade troškova zaposlenih (od 7 do 15) i NO i UO	54.000	41.546	45.000	108,31

7	611211	Naknada za prijevoz na posao	6.000	5.475	5.500	100,46
8	611212	Nak. za korištenje vlastitog vozila	2.000	0	0	-
9	611221	Naknade za topli obrok	16.000	13.656	13.000	95,20
10	611224	Regres za godišnji odmor	5.000	3.752	4.000	106,61
11	611225	Otpremnine	0	0	0	-
12	611231	Naknada za privr i povr poslove	0	0	1.000	-
13	611232	Naknada za članove UO	12.000	10.840	11.000	101,48
14	611233	Naknada za članove NO	9.000	7.822	8.000	102,28
15	611243	Ostale naknade (pomoć, smrti slučaj, teža invalid. i dr.)	4.000	0	2.500	-
16	612000	Doprinos poslodavca i ostali doprinosi (17+18)	28.900	26.214	26.800	102,23
17	612111	Doprinosi na plaće	28.000	25.441	26.000	102,20
18	612113	Poseban porez na plaću za zaštitu od pr.i dr. nesr.	900	772	800	103,63
19	613000	Izdaci za materijal i usluge (20 + 37)	92.340	22.726	58.600	257,85
20		Izdaci za materijal (od 21 do 36)	32.500	13.947	17.800	127,63
21	613113	Putovanja u zemlji ličnim vozilom	0	221	0	-
22	613114	Troškovi smještaja na sl.put.	1.000	198	0	-
23	613115	Troškovi dnevnica	1.000	150	0	-
24	613123	Putni troškovi	2.000	-	0	-
25	613211	Izdaci za el. energiju	5.000	3.379	3.500	103,58
26	613212	Izdaci za centr. grijanje	8.000	5.603	6.000	107,08
27	613322	Izdaci za tel. i pošt. usluge	4.000	1.733	1.800	103,87
28	613329	Izdaci za ostale kom. usluge	2.000	412	600	145,63
29	613411	Izdaci za kanc. materijal	2.000	815	1.300	159,51
30	613416	Izdaci za razni sitni inventar	0	180	500	277,78
31	613484	Izdaci za higijenski materijal	1.000	92	500	543,48
32	613500	Izdaci za gorivo, registracija	2.000	-	0	-
33	613711	Materijal za popravku i održ.zgrade	200	64	100	156,25
34	613712	Materijal za popravku i održ.opreme	300	0	1.000	-

35	613722	Usluge popravki i održ. Opreme	2.000	10	1.000	-
36	613800	Izdaci osig. i bankarskih usluga	2.000	1.091	1.500	137,49
37	613900	Ugovorene usluge (od 38 do 45)	59.840	8.779	40.800	464,75
38	613911	Usluge medija, aukcije, tenderi	3.000	673	2.000	297,18
39	613914	Usluge reprezentacije	0	38	0	-
40	613922	Usluge stručnog obrazovanja	2.000	1.390	1.000	71,94
41	613927	Pretplate na časopise i sl. novine	1.000	279	1.000	358,42
42	613934	Informatičke usluge	3.000	492	1.500	304,88
43	613936	Izdaci za veliku privatizaciju (sudske presude, advokati)	47.680	5.390	34.000	630,80
44	613938	Izdaci za malu privatizaciju	3.000	357	1.000	280,11
45	613991	Ostale nespomenute usluge	160	160	300	187,50
46	011000	Kapitalna ulaganja	10.000	240	1.000	416,66

OBRAZLOŽENJE FINANSIJSKOG PLANA

PRAVNI OSNOV

Pravni osnov za donošenje Finansijskog plana sadržan je u odredbama člana 13. tačka d) Zakona o Agenciji ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj 4/97, 15/97, 6/01, 8/10 i 15/17) i člana 14. alineja 7. Statuta Agencije ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj 9/99), po kojim je predviđeno da Upravni odbor ima slijedeće nadležnosti "*...donosi finansijski plan*".

Odredbom člana 14. stav 2. Zakona o Agenciji je predviđeno da "*statut, akta o unutrašnjem ustrojstvu Agencije, finansijski plan...donose se uz saglasnost Vlade*".

Osnovu Finansijskog plana Agencije čine:

- Zakon o privatizaciju preduzeća ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 27/97-4/09),
- Pravilnik o postupku prodaje imovine i dionica ili udjela preduzeća-Prečišćeni tekst ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 28/05, 53/07 i 76/09),
- Odredbe člana 19. Zakona o Agenciji za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 4/97, 15/97, 6/01, 8/10 i 15/17) gdje je utvrđeno da se :"*Sredstva za osnivanje i poslovanje Agencije osiguravaju iz: proračuna Kantona; dijela novčanih sredstava ostvarenih prodajom preduzeća; naknade za usluge; drugih izvora.*",
- Odluke Vlade Zeničko-dobojskog kantona (o visini osnovice za obračun plaća zaposlenika u kantonalnim organima državne službe i drugim budžetskim korisnicima, o visini naknade za topli obrok zaposlenika, o visini naknade za vrijeme korištenja godišnjeg odmora - regresa),
- Odluke Upravnog odbora Agencije.

IZVRŠAVANJE FINANSIJSKOG PLANA

Odgovornost za planiranje i stvaranje obaveza u okviru finansijskog plana je isključivo na direktoru Agencije za privatizaciju.

Upravni odbor Agencije za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona, može na prijedlog Direktora, odlučiti da se nedovoljno predviđeni izdaci na jednoj poziciji podmire smanjenjem sredstava na drugim pozicijama, donošenjem odluke o preraspodjeli sredstava.

Agencija je dužna polugodišnje dostaviti Izvještaj o realizaciji finansijskog plana i propisane obrasce Upravnom odboru na razmatranje.

OBRAZLOŽENJE RJEŠENJA U STRUKTURI IZDATAKA

Ukupan broj zaposlenih je 8 (osam) što je za 9 (devet) zaposlenika manje u odnosu na broj zaposlenika predviđen izmjenama Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Agencije broj: 15-01-766-2/09 od 14.04.2009. godine, na koji je Vlada Zeničko-dobojskog kantona dala svoju saglasnost (Zaključak broj: 02-34-15860/09 od 03.06.2009. godine).

Pravilnikom o plaćama i naknadama zaposlenika Agencije broj:15-01-13-2/09 od 14.04.2009.godine, na koji je Vlada Zeničko-dobojskog kantona dala svoju saglasnost (Zaključak broj: 02-34-20040/09 od 22.07.2009.godine) uređena su osnovna pravila za obračun i isplatu plaća zaposlenika u Agenciji.

Upravni odbor Agencije je usvojio novi Pravilnik o plaćama i naknadama zaposlenika. Još uvijek je toku procedura davanja saglasnosti Vlade na navedeni Pravilnik.

U prijedlogu Finansijskog plana za 2020.godinu naknada za topli obrok je planirana u iznosu od 8 KM po zaposlenom po radnom danu, a ostala davanja na nivou prethodne godine.

Za očekivati je donošenje nove regulative u oporezivanju ličnih primanja i naknada troškova radnika, što može promijeniti planirane pozicije i logično, uzrokovati rebalans plana.

U skladu sa zahtjevom Upravnog odbora za povećanjem naknada za rad Nadzornog odbora i plaćanja naknade za troškove prijevoza planirana je naknada za Upravni i Nadzorni odbor za 2020.godine.

Na poziciji izdaci za veliku privatizaciju nismo predvidjeli potencijalni trošak po izvršenju sudske presude u predmetima koji se vode protiv Agencije, obzirom da smo sredstva koja realizujemo presudom u našu korist, ostavili kao deponovana, do konačnog okončanja postupka apelacije, kod Ustavnog suda FBiH, koju je uložila druga strana u postupku. Praktično smo na ovu poziciju uključili očekivani trošak angažovanja advokata, u postupcima gdje je to neophodno.

Bitno je napomenuti, da su višegodišnji finansijski problemi, uzrokovani izvršnim presudama protiv Agencije, konačno prevaziđeni, uz maksimalnu štednju unutar Agencije i podršku Vlade Zeničko-dobojskog kantona.

Stanje dospjelih, a neizmirenih obaveza na dan 31.12. 2019.

- Neisplaćene place, bruto (XII /2019.)	22.466 KM
- Obaveze prema Kantonu	90.000 KM
- Ostali :	1.607 KM
UKUPNO:	114.073 KM

DIREKTOR

Ahmet Begagić