

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 148. sjednici, održanoj dana 31.03.2022. godine, d o n o s i

ZAKLJUČAK

I.

Daje se saglasnost na Finansijski plan Agencije za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona za 2022. godinu.

II.

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

III.

Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Broj: 02-_____/22
Datum, 31.03.2022. godine
Zenica

PREMIJER

Mirnes Bašić

DOSTAVLJENO:

1x Agencija za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona -
Upravni odbor,
1x Agencija za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona direktor,
1x Ministarstvo za privredu,
1x Ministarstvo finansija,
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 2022. GODINU

Zenica, februar 2022. 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 2022. godinu.

Finansijski plan Agencije za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona (u daljem tekstu: Agencija) za 2022. godinu sastoji se od:

KM

OPIS	PLAN 2021.	IZVRŠENJE 2021.	PLAN 2022.	Index 4/3
1	2	3	4	5
I PRIHODI	316.900	275.876	250.000	95%
II RASHODI	366.900	325.606	309.450	95%
VIŠAK RASHODA NAD PRIHODIMA	50.000	49.730	59.450	119%
Kapitalna ulaganja	3.000	0	3.000	0
Neraspoređeni viška prihoda nad rashodima iz predhodnog perioda	315.556	315.556	265.826	84%
Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima	262.556	265.826	203.376	76,5%

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 evidentirani podaci o ostvarenim troškovima sa 31.12.2021. 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:

Ekonomski kod	OPIS	PLAN 2021.	IZVRŠENJE 2021.	PLAN 2022.	Index 5/4
1	2	3	4	5	6
700000	I PRIHODI	316.900	275.876	250.000	90,6 %
	I.1.Prihodi od Kantona	200.000	200.000	200.000	100 %
732114	Budžet Kantona	200.000	200.000	200.000	100 %
732114	D. ESCROW sredstva-troškovi evikcije	-	-	-	
	I.2.Prihodi koje ostvari Agencija	116.900	75.876	50.000	65,89 %
721500	A. Prihodi od pozitiv.kurs.razlika	-	-		
721600	B. Prihodi od privatizacije	53.000	35.376	50.000	141,3 %
722600	C. Ostali prihodi	63.900	40.500	0	
610000	II TEKUĆI RASHODI	366.900	325.606	309.450	95 %
611000	Plaće i naknade troškova zaposlenih i članova UO i NO	300.000	276.606	251.000	90,7 %
612000	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	26.800	25.986	22.700	87,3 %
613000	Izdaci za materijal i usluge	40.100	23.013	35.750	155,35 %
011000	III KAPITALNA ULAGANJA	3.000	0	3.000	
	Višak rashoda nad prihodima	50.000	49.730	59.450	119,9 %
	Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima predhodnog perioda	315.556	315.556	265.980	84,3 %
	Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima	262.556	265.826	203.376	76,5 %

Pregled izvršenja rashoda

RB	Ekonom. kod	Vrsta izdataka	PLAN 2021	IZVRŠENJE 2021.	PLAN 2022.	Index 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1	610000	TEKUĆI RASHODI (2 + 15 + 18)	366.900	325.606	309.450	95 %
2	611000	Plaće i naknade troškova zaposlenih i UO i NO (3+6)	300.000	276.606	251.000	90,7 %
3	611100	Bruto plaće (4+5)	240.000	230.994	195.000	84,4 %
4	611111	Neto plaće	165.000	156.540	135.000	86,2 %
5	611131	Doprinosi iz plaća	75.000	74.454	60.000	80,6 %
6	611200	Naknade troškova zaposlenih (od 7 do 15) i NO i UO	60.000	45.612	56.000	122,7 %
7	611211	Naknada za prijevoz na posao	5.500	4.738	3.000	63,3 %
8	611212	Nak. za korištenje vlastitog vozila	0	0	0	

9	611221	Naknade za topli obrok	15.000	11.992	11.000	91,7 %
10	611224	Regres za godišnji odmor	4.500	3.500	4.000	114,2 %
11	611225	Otpremnine	7.000	0	11.000	
12	611231	Naknada za privr. i pov. poslove	1.000	2.497	3.000	120,1 %
13	611232	Naknada za članove UO	12.000	10.233	12.000	117,2 %
14	611233	Naknada za članove NO	7.000	5.925	8.000	135 %
15	611243	Ostale naknade (pomoć, smrtne slučajeve, teža invalid. i dr.)	8.000	6.727	4.000	59,4 %
16	612000	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi (17+18)	26.800	25.986	22.700	87,35 %
17	612111	Doprinosi na plaće	26.000	25.219	22.000	87,23 %
18	612113	Poseban porez na plaću za zaštitu od pr. i dr. nesr.	800	767	700	91,2 %
19	613000	Izdaci za materijal i usluge (19 + 37)	40.100	23.013	35.750	155,35 %
20		Izdaci za materijal (od 20 do 36)	25.600	13.760	18.600	135,17 %
21	613113	Putovanja u zemlji ličnim vozilom	1.000	48	200	416,6 %
22	613114	Troškovi smještaja na sl. put.	1.000	0	0	0
23	613115	Troškovi dnevnica	1.000	0	0	0
24	613123	Putni troškovi	1.000	0	0	0
25	613211	Izdaci za el. energiju	4.000	3.579	4.000	114,4 %
26	613212	Izdaci za centr. grijanje	7.000	6.007	7.000	117,9 %
27	613322	Izdaci za tel. i pošt. usluge	2.000	1.703	2.000	117,4 %
28	613329	Izdaci za ostale kom. usluge	600	412	600	145,6 %
29	613411	Izdaci za kanc. materijal	2.000	828	1.000	120,7 %
30	613416	Izdaci za razni sitni inventar	500	0	300	0
31	613484	Izdaci za higijenski materijal	1.000	59	200	339 %
32	613500	Izdaci za gorivo, registracija	0	0	0	0
33	613711	Materijal za popravku i održ. zgrade	1.000	0	800	0
34	613712	Materijal za popravku i održ. opreme	1.000	0	500	0
35	613722	Usluge popravki i održ. opreme	1.000	0	500	0
36	613800	Izdaci osig. i bankarskih usluga	1.500	1.034	1500	145 %

37	613900	Ugovorene usluge (od 37 do 46)	14.500	9.344	17.150	183,5 %
38	613911	Usluge medija, aukcije, tenderi	2.000	2.072	2.000	96,5 %
39	613914	Usluge reprezentacije	1.000	15	1.000	6.666 %
40	613922	Usluge stručnog obrazovanja	1.000	510	3.000	588,2 %
41	613927	Pretplate na časopise i sl. novine	2.000	776	1.000	128,8 %
42	613934	Informatičke usluge	1.500	393	1.000	254,4 %
43	613936	Izdaci za veliku privatizaciju (sudske presude, advokati)	5.000	5.312	8.000	150,6 %
44	613938	Izdaci za malu privatizaciju	1.000	0	1.000	0
45	613991	Ostale nespomenute usluge	1.000	160	150	93,7 %
46	613999	Otpis nenaplativih potraživanja	-	106	0	0
47	011000	Kapitalna ulaganja	3.000	0	3.000	0

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 ("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, 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 7 (sedam) što je za 11 (jedanaest) 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 2022. 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.

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. 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.

DIREKTOR

Ahmet Begagić