

**BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
TUZLANSKI KANTON
JU SLUŽBA ZA ZAPOŠLJAVANJE
TUZLANSKOG KANTONA
TUZLA**

**FINANSIJSKI PLAN
JU Službe za zapošljavanje Tuzlanskog kantona za
2014. godinu**

Tuzla, septembar 2013. godine

Na osnovu člana 18. Zakona o budžetima u Federaciji BiH («Službene novine FBiH», broj; 19/06, 76/08, 5/09 i 32/09, 51/09, 9/10, 36/10, 45/10 i 25/12) i člana 12. Zakona o osnivanju JU Službe za zapošljavanje TK («Službene novine Tuzlanskog kantona», broj:11/01), Upravni odbor JU Služba za zapošljavanje TK na sjednici održanoj dana 29.10.2013. godine, donosi:

FINANSIJSKI PLAN
JU Služba za zapošljavanje Tuzlanskog kantona za
2014. godinu

Član 1.

I OPĆI DIO

Ovim Finansijskim planom utvrđuje se obim prihoda i rashoda JU Služba za zapošljavanje Tuzlanskog kantona (u daljem tekstu: Služba) za 2014. godinu i to:

R. broj	Naziv	Finansijski plan za 2013.godinu	Finansijski plan za 2014. godinu
1.	Prihodi	17.282.000	17.300.000
2.	Tekući transferi	5.034.875	7.586.200
3.	Primici	1.000	2.000
4.	Ukupno prihodi, transferi i primici	22.317.875	24.888.200
5.	Rashodi	21.631.875	24.237.500
6.	Izdaci	686.000	650.700
7.	Ukupno rashodi i izdaci	22.317.875	24.888.200

Član 2.

Prihodi, primici, rashodi i kapitalni izdaci utvrđuju se u bilansu prihoda i rashoda za period 01.01.-31.12.2014. godine, kako slijedi:

A. PRIHODI I PRIMICI

R.b.	Grupa konta	Naziv	Financijski plan 2013.godine	Financijski plan 2014.godine	Index
0	1	2	3	4	5
I	710000	Prihodi od poreza	17.150.000	17.250.000	100,58
II	712000	Doprinos za socijalnu zaštitu	17.150.000	17.250.000	100,58
1.1.	712113	Zaposlenih	12.100.000	12.100.000	100,00
1.2.	712123	Poslodavca	4.450.000	4.450.000	100,00
1.3.	712120	Sredstva za volontere i pripravnike	600.000	700.000	116,67
III	720000	Neporezni prihodi	132.000	50.000	37,88
2.1.	721200	Ostali prihodi od imovine	5.000	5.000	100,00
2.2.	722600	Prihodi od pružanja javnih usluga	22.000	15.000	68,18
2.3.	722700	Neplanirane uplate - prihodi	105.000	30.000	28,57
IV	730000	Tekući transferi	5.034.875	7.586.200	150,67
3.1.	732100	Primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti	5.034.875	7.586.200	150,67
V	813000	Primici od finansijske imovine	1.000	2.000	200,00
4.1.	813600	Primljene otplate od pozajmljivanja drugim nivoima vlasti	1.000	2.000	200,00
VI	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI		22.317.875	24.888.200	111,52

II POSEBNI DIO
B. RASHODI I IZDACI

R.b.	Grupa konta	Naziv	Finansijski plan 2013.godine	Finansijski plan 2014.godine	Index 4/3
0	1	2	3	4	5
I	610000	Ukupni tekući rashodi	21.431.875	24.037.500	112,16
II	611000	Plaće i naknade plaća	1.979.000	2.130.000	107,63
1.1.	611100	Bruto plaće i naknade plaća	1.730.000	1.860.000	107,51
1.2.	611200	Naknade troškova zaposlenih	249.000	270.000	108,43
III	612000	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	178.973	194.000	108,40
IV	613000	Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge	708.500	750.500	105,93
2.1.	613100	Putni troškovi	22.500	22.500	100,00
2.2.	613200	Izdaci za energiju	135.000	135.000	100,00
2.3.	613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	156.000	156.000	100,00
2.4.	613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	92.000	92.000	100,00
2.5.	613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	10.000	10.000	100,00
2.6.	613600	Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	3.000	15.000	500,00
2.7.	613700	Izdaci za tekuće održavanje	60.000	60.000	100,00
2.8.	613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	60.000	70.000	116,67

Finansijski plan JU Služba za zapošljavanje TK za 2014. godinu

R.b.	Grupa konta	Naziv	Finansijski plan 2013.godine	Finansijski plan 2014.godine	Index 4/3
2.9.	613900	Ugovorene i druge posebne usluge	170.000	190.000	111,76
V	614000	Tekući transferi i drugi tekući rashodi	18.565.402	20.963.000	112,91
3.1.	614200	Tekući transferi pojedincima	16.892.874	18.950.000	112,18
3.1.1.	614219	Doprinos za PIO po članu 31. Zakona	342.874	350.000	102,08
3.1.2.	614223	Novčana naknada nezaposlenim licima	8.000.000	11.000.000	137,50
3.1.3.	614225	Doprinos za zdravstveno osiguranje	6.750.000	7.000.000	103,70
3.1.4.	614229	Isplate za socijalno zbrinjavanje nezaposlenih lica	1.800.000	600.000	33,33
3.2.	614100; 614200; 614300; 614400; 614500	Aktivne mjere zapošljavanja	1.659.528	2.000.000	120,52
3.3.	614800	Drugi tekući rashodi	13.000	13.000	100,00
VI	821000	Izdaci za nabavku stalnih sredstava	686.000	650.700	94,85
4.1.	821300	Nabavka opreme	166.000	188.000	113,25
4.2.	821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	20.000	62.700	313,50
4.3.	821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	500.000	400.000	80,00
VII		Budžetska rezerva	200.000	200.000	100,00
XII		UKUPNI RASHODI I IZDACI	22.317.875	24.888.200	111,52

Član 3.

Sredstva za rad Službe i za zadovoljenje potreba iz domena zapošljavanja obezbjeđuju se iz:

- doprinosa koje uplaćuje poslodavac i zaposlenik u skladu sa zakonom;
- kamata ili prihoda od uloga Službe,
- prihoda od pokretne i nepokretne imovine koju Služba za zapošljavanje kupi ili stekne u skladu sa zakonom;
- imovine;
- i drugih izvora.

Član 4.

Ostvarena sredstva Služba raspoređuje u skladu sa Zakonom o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih lica ("Službene novine FBiH", broj: 41/01, 22/05 i 9/08) i ovim Finansijskim planom i to:

- administrativne troškove;
- novčane naknade nezaposlenim licima;
- zdravstvena zaštita nezaposlenim licima;
- penzijsko i invalidsko osiguranje nezaposlenim licima;
- sredstva za doobuku, prekvalifikaciju i profesionalnu orijentaciju nezaposlenih lica;
- realizacija programa propisanih Zakonom o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih lica i Pravilnikom o mjerama za podsticaj zapošljavanja, i
- druge isplate u skladu sa zakonom.

Član 5.

Služba kao vanbudžetski fond provodi izvršenje ovog plana ostvarujući funkcije prikupljanja i trošenja sredstava, uključujući i propisane postupke kontrole, evidentiranja i izvještavanja.

Član 6.

Sredstva iz planske pozicije Program mjera za socijalno zbrinjavanje zaposlenika koji su u procesu stečaja, likvidacije, restrukturiranja i privatizacije preduzeća ostali ili ostaju bez posla, ekonomski kod – 614229, obezbjeđuju se iz Budžeta Tuzlanskog kantona. Odluke o rasporedu sredstava iz stava 1.ovog člana donosi Vlada Tuzlanskog kantona, a za realizaciju odluka zadužuje se Služba.

Član 7.

Za rashode za koje nisu predviđena sredstva ili nisu predviđena u dovoljnom iznosu, ukoliko se ukaže neodložna potreba, predviđena je tekuća rezerva. Sredstva tekuće rezerve, po utvrđenom prijedlogu, odobrava Upravni odbor Službe.

Član 8.

Upravni odbor može na prijedlog direktora Službe odlučiti da se nedovoljno predviđeni izdaci podmire (povećaju) iz ušteta, odnosno smanjenjem sredstava na drugim stavkama u okviru odobrenog Finansijskog plana, najviše do 10% ukupnih rashoda utvrđenih Finansijskim planom.

Član 9.

Na sva pitanja koja nisu regulisana ovim Finansijskim planom, a tiču se načina izrade, donošenja, izvršavanja, zaduživanja, duga, računovodstva i izvršenja finansijskog plana, primjenjivat će se odredbe Zakona o budžetima u Federaciji BiH.

Član 10.

Ovaj Finansijski plan stupa na snagu danom dobijanja saglasnosti od strane Skupštine Tuzlanskog kantona, a primjenjivati će se od 01.01.2014. do 31.12.2014. godine , a objavit će se u «Službenim novinama Tuzlanskog kantona».

Broj:01-02-32-10/13-3

Datum, 29.10.2013. godine

PREDSJEDNIK UPRAVNOG ODBORA

Husein Kurtić, profesor

O b r a z l o Ź e n j e

1. OSNOVE ZA DONOŠENJE FINANSIJSKOG PLANA

Na osnovu člana 18. Zakona o budžetima u Federaciji BiH («Službene novine FBiH», broj: 19/06, 76/08, 5/09 i 32/09, 51/09, 9/10, 36/10, 45/10 i 25/12) i člana 12. Zakona o osnivanju JU Službe za zapošljavanje TK («Službene novine Tuzlanskog kantona», broj:11/01), JU Služba za zapošljavanje TK (u daljem tekstu Služba) je utvrdila Prijedlog finansijskog plana JU Služba za zapošljavanje TK za 2014. godinu (u daljem tekstu: Finansijski plan Službe za period 01.01.-31.12.2014. godine).

Finansijski plan Službe za 2014.-2016. godinu je utvrđen na osnovu:

- Smjernica ekonomske i fiskalne politike za period 2014.-2016. godine, broj: 02/1-14-18456-3/13 od 22.08.2013. godine,
- Dokumenta okvirnog Finansijskog plana Službe za period 2014.-2016. godina,
- Zakona o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih lica («Službene novine FBiH», broj: 41/01, 22/05 i 9/08),
- Procjene izvršenja Finansijskog plana Službe za 2013. godinu i
- Normativnih akata Službe.

2. DJELATNOST SLUŽBE

Služba, u skladu sa odredbama člana 8. Zakona o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih lica («Službene novine FBiH», broj: 41/01, 22/05 i 9/08), u okviru svoje registrovane djelatnosti, obavlja poslove:

- a) utvrđivanje prava osobama za slučaj nezaposlenosti, u skladu sa zakonom;
- b) provođenje programa profesionalne orijentacije, obuke i prekvalifikacije nezaposlenih osoba i njihovo ponovno zapošljavanje na odgovarajućim poslovima;
- c) prikupljanje podataka o nezaposlenim osobama i dostavljanje istih Federalnom zavodu;
- d) izdavanje radnih dozvola stranim državljanima i osobama bez državljanstva po odobrenju Federalnog zavoda;
- e) druge poslove utvrdjene zakonom.

3. SADRŽAJ FINANSIJSKOG PLANA

Finansijskim planom Službe za period 2014. godinu se planiraju prihodi po izvorima sredstava i rashodi po namjenama prema ekonomskoj klasifikaciji, te kapitalni izdaci.

4. PLAN PRIHODA I RASHODA

Ukupni prihodi i rashodi za 2014. godinu planirani su u iznosu od 24.888.200 KM.

4.1. PRIHODI

Članom 46. Zakona o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih lica, regulisano je da se doprinosi za osiguranje od nezaposlenosti koje uplaćuju poslodavac i zaposlenici u skladu sa Zakonom usmjeravaju Federalnom zavodu u visini 30%, a službama za zapošljavanje u visini od 70%.

Za 2014. godinu stopa doprinosa iz plaće za osiguranje od nezaposlenosti je planirana u procentu od 1,50%, a stopa doprinosa na teret poslodavca iznosi 0,50%, na bruto plaću. Pravilnikom o načinu uplate javnih prihoda budžeta i vanbudžetskih fondova na teritoriji Federacije Bosne i Hercegovine regulisan je način plaćanja doprinosa i raspodjela prihoda korisnicima.

Ukupni prihodi i finansiranje Službe u 2014. godini planiraju se u iznosu od 24.888.200 KM.

U strukturi planiranih prihoda najveći dio prihoda je planiran od doprinosa za slučaj nezaposlenosti u iznosu od 17.250.000 KM, od kojih po osnovu doprinosa za slučaj nezaposlenosti za zaposlena lica iznos od 16.550.000 KM, a doprinos za volontere planiran je u iznosu od 700.000 KM. Ovi prihodi čine 69,31% od ukupnih planiranih prihoda za 2014. godinu.

4.1.1. Procjena rizika u ostvarivanju prihoda Službe

U ostvarenju planiranih prihoda procjenjuju se mogući rizici po osnovu: neostvarenja prihoda od doprinosa za slučaj nezaposlenosti, zbog mogućeg uticaja složene ekonomske situacije u Federaciji Bosne i Hercegovine, a koja se može odraziti na smanjenje stope rasta broja zaposlenih i smanjenja prosječne plaće. Procjenjuje se da će se u naplati prihoda od doprinosa uspostaviti veća kontrola nakon uspostave jedinstvenog sistema registracije obveznika doprinosa, što može ublažiti ili eventualno anulirati procijenjeni rizik.

4.2. RASHODI

Ukupni rashodi i izdaci Službe planirani su za 2014. godinu u iznosu od 24.888.200 KM.

4.2.1. Bruto plaće i naknade su plaća su povećane za 8,00%, u skladu sa instrukcijama Federalnog zavoda za zapošljavanje i uz saglasnost Vlade Tuzlanskog kantona koja je prihvatila Pravilnik o sistematizaciji Službe kojim je predviđeno 81 radno mjesto, a trenutno u Službi su zaposlena 72 lica.

4.2.2. Članom 29. i 30. Zakona o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih lica, utvrđeno je pravo na novčanu naknadu za vrijeme nezaposlenosti. Novčana naknada za redovne korisnike se utvrđuje u iznosu od 40% od prosječne plaće isplaćene u posljednja tri mjeseca prije prestanka radnog odnosa, koju objavljuje Federalni zavod za statistiku, a ovisno o dužini staža osiguranja nezaposlene osobe. Planirana sredstva za ovu namjenu iznose 11.000.000 KM.

4.2.3. Članom 28. Zakona o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih lica, utvrđeno je pravo na zdravstveno osiguranje nezaposlenim licima, u skladu sa propisima o zdravstvenom osiguranju. Skupština Tuzlanskog kantona je donijela Odluku o utvrđivanju osnovica, stopa i načinu obračuna i uplate doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje na području Tuzlanskog kantona («Službene novine Tuzlanskog kantona», broj : 12/07). Ovom Odlukom propisana je privremena stopa i način obračunavanja doprinosa koja iznosi 1,75 % na propisanu osnovicu. Služba za zapošljavanje je izvršavala Finansijski plan u skladu sa ovom Odlukom.

Planirana sredstva u Finansijskom planu za ove namjene iznose 7.000.000 KM.

4.2.4. Članom 31. Zakona o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba regulisano je da penzijsko i invalidsko osiguranje, osigurava se nezaposlenom licu kojem nedostaju do tri godine penzijskog staža do sticanja uslova za starosnu penziju u skladu sa propisima o penzijskom i invalidskom osiguranju. Ukupan iznos planiranih sredstava za period 01.01.-31.12.2014. godinu, na ovoj poziciji iznosi 350.000 KM.

4.2.5. U skladu sa instrukcijom Ministarstva industrije, energetike i rudarstva iz Budžeta Tuzlanskog kantona planirana je realizacija Programa mjera za socijalno zbrinjavanje zaposlenika koji su u procesu stečaja, likvidacije, restrukturiranja i privatizacije preduzeća ostali ili ostaju bez posla, ekonomski kod – 614229. Budžet TK planira za ovu namjenu izdvojiti 600.000 KM.

4.2.6. Potporama za zapošljavanje cilj je integrirati na tržište rada sve one skupine nezaposlenih osoba kojima prijeti trajna nezaposlenost i socijalna isključenost zbog razine obrazovanja, godina života, socio-ekonomskih uvjeta življenja, zdravstvenih i drugih osobina ličnosti. Osiguranjem zaposlenja uz redovita primanja utječe se na ekonomsku neovisnost nezaposlene osobe i pozitivan stav prema poslovnom i obiteljskom okruženju. Ovim aktivnostima ranjive skupine se dodatno motiviraju za rad i ostanak na tržištu rada.

Služba je u Finansijskom planu u cilju smanjenja broja nezaposlenih planirala sredstva u iznosu od 2.000.000 KM.

Programi koje će finansirati Ministarstvo za rad, socijalnu politiku i povratak iz Budžeta TK planiraju se u iznosu od 200.000 KM. Planirana sredstva namjenjena su za:

1. Program sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja Roma u iznosu od 50.000 KM,
2. Program sufinansiranja obavljanja pripravničkog staža za djecu bez roditeljskog staranja u iznosu od 100.000 KM,
3. Program sufinansiranja za lica kojima je zakonski prestao institucionalni smještaj u iznosu od 50.000 KM.

Ministarstvo za boračka pitanja iz Budžeta TK planira sredstva u iznosu od 1.000.000 KM za obavljanje pripravničkog staža boraca i članova njihovih porodica.

Takođe, Služba je planirala sredstva za nastavak Projekta podrške mjerama socijalne sigurnosti i zapošljavanja-SSNESP u iznosu od 400.000 KM, te iznos od 400.000 KM za nastavak realizacije Programa započelih ranijih godina.

4.3. PLAN NABAVKE STALNE IMOVINE

Služba je planirala nabavku stalne imovine u 2014. godini za rad Službe u iznosu od 650.700,00 KM.

Služba je planirala iznos od 400.000,00 KM za adaptaciju prostorija Službe i opštinskih biroa, uključujući i opremanje šalter sale što će omogućiti veću transparentnost u radu. Služba u pojedinim općinskim biroima kao što su Kalesija, Gračanica, Banovići i Živinice ima neadekvatne poslovne prostore koje je neophodno renovirati i prilagoditi uslovima rada za veći broj uposlenika i rad sa nezaposlenima. Služba će nastaviti unapređenje rada prema zahtjevu standarda ISO 9001:2008. Postojeća tehnička i prostorna rješenja su daleko ispod gore navedenog standarda. Ova planska stavka će biti realizovana ukoliko Služba obezbijedi sredstva, s tim što prioritet imaju gore navedeni rashodi.

Služba za zapošljavanje