

T-2

Na osnovu člana 16. stav 4. Zakona o Vladi Zeničko-dobojskog kantona - Prečišćeni tekst ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 7/10 i 3/23), a u vezi sa članom 27. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22), na prijedlog Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice, Vlada Zeničko-dobojskog kantona, na 6. sjednici, održanoj dana 11.12.2023. godine, d o n o s i

ZAKLJUČAK

I.

Utvrđuje se Prijedlog Odluke o davanju saglasnosti na Finansijski plan JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu, sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana prihoda i izdataka JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu.

II.

Prijedlog Odluke iz tačke I. ovog zaključka upućuje se u dalju skupštinsku proceduru.

III.

Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Broj: 02- 11- 18431 /23
Datum, 11.12.2023. godine
Z e n i c a

DOSTAVLJENO:
1x Ministarstvo za rad, socijalnu politiku i izbjeglice,
 1x Stručna služba Skupštine,
1x a/a.



PREMIJER

Nezir Pivić

PRIJEDLOG

Na osnovu člana 37. stav 1. tačka g) Ustava Zeničko-dobojskog kantona i člana 27. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 102/13, 09/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22) Skupština Zeničko-dobojskog kantona na ___ . sjednici održanoj ___ . ___ .2023. godine, d o n o s i

ODLUKU

o davanju saglasnosti na Finansijski plan JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana prihoda i izdataka JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu

Član 1. (Predmet)

Daje se saglasnost na Finansijski plan JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu, sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana prihoda i izdataka JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu.

Član 2. (Stupanje na snagu)

Odluka stupa na snagu narednog dana od dana objavljivanja u „Službenim novinama Zeničko-dobojskog kantona“.

Broj: 01- _____ /23
Datum, ___ . ___ .2023. godine
Z e n i c a

PREDSJEDAVAJUĆI

Čazim Huskić

KW
OK

Obrazloženje

Pravni osnov

Pravni osnov za donošenje Odluke o davanju saglasnosti na Finansijski plan JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana prihoda i izdataka JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu, sadržan je u članu 27. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 102/13, 09/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22), prema kojem je određeno da Vlada finansijski plan vanbudžetskog fonda upućuje u skupštinsku proceduru.

Razlozi za donošenje

Na Prijedlog Finansijskog plana prihoda i izdataka JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu Mišljenje je dalo Ministarstvo finansija u kojem se ističe da nema primjedbi niti sugestija, imajući u vidu dostavljenu Izjavu o fiskalnoj procjeni, uz napomenu da u ovom trenutku ne može prejudicirati obim preuzimanja obaveza po osnovu tekućih transfera prema JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona od strane Budžeta Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu s obzirom da Budžet Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu tek treba biti utvrđen na osnovu odluka nadležnih organa (Vlada i Skupština Kantona).

Nakon razmatranja i detaljnijeg sagledavanja Prijedloga Finansijskog plana od strane Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice i datog Mišljenja Ministarstva finansija, predlažemo da Skupština Zeničko-dobojskog kantona da saglasnost na Prijedlog Finansijskog plana JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana prihoda i izdataka JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu.

Zenica, 24. novembar 2023. godine

Ministarstvo za rad,
socijalnu politiku i izbjeglice

MINISTAR


Antonio Šimunović

Obrađivač akta:


Dijana Katkić





Broj: 02-11-3291/23

Zenica: 27.09.2023. godine

**Bosna i Hercegovina
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
ZENIČKO-DOBOJSKI KANTON
MINISTARSTVO ZA RAD,
SOCIJALNU POLITIKU I IZBJEGLICE
Ul. Kučukovići broj 2
72000 ZENICA**



PREDMET: Prijedlog Financijskog plana za 2024. godinu, *dostavlja se*

Poštovani,

U skladu sa članom 24. i 27. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine FBiH“ broj: 102/13, 09/14, 13/14, 08/15, 91/15, 102/15, 104/16, 05/18, 11/19, 99/19 i 25a/22), u prilogu ovog dopisa dostavljamo Vam prijedlog Financijskog plana JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu, Odluku o usvajanju Prijedloga Financijskog plana i Odluku o izvršavanju Financijskog plana prihoda i izdataka JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu na Vašu nadležnost i dalju proceduru.

Prijedlog Financijskog plana za 2024. godinu sa pratećom dokumentacijom Vam dostavljamo u pisanoj i elektronskoj formi.

S poštovanjem,

Dostaviti:

1x Naslovu

1x a/a

27-09-2023
27



v.d. direktora

U. Jah
Birnasa Avdić, dipl. pravnik



Broj: 03-45-1-3138-6/23
Datum: 22.09.2023. godine

Na osnovu člana 33. Statuta JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona – Prečišćeni tekst (Službene novine Zeničko-dobojskog kantona, broj 01/19), Upravni odbor Službe za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona, na 5. sjednici održanoj 22.09.2023. godine **donosi**

O D L U K U

Član 1.

Usvaja se Prijedlog Finansijskog plana JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu s Obrazloženjem u prilogu.

Član 2.

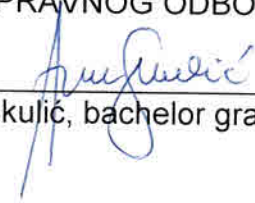
Prijedlog Finansijskog plana iz člana 1. ove odluke dostaviti Ministarstvu finansija i resornom ministarstvu na daljnju proceduru u skladu sa Zakonom o budžetima.

Član 3.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.



PREDSJEDNICA
UPRAVNOG ODBORA


Azra Skulić, bachelor građevine

Dostaviti:

1. Ministarstvu za rad, socijalnu politiku i izbjeglice ZDK
2. Ministarstvu finansija ZDK
3. Upravnom odboru
4. V.d. direktora
5. Odjeljenju za ekonomske poslove
6. Odjeljenju za opšte i kadrovske poslove
7. a/a

Na osnovu člana 27. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine (Službene novine FBiH, broj 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18,11/19,99/19 i 25a/22), člana 33. i 72. Statuta JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona – Prečišćeni tekst (Službene novine Zeničko-dobojskog kantona, broj 01/19) Upravni odbor JU Služba za zapošljavanje na 5. sjednici održanoj dana 22.09.2023. godine, donosi

FINANSIJSKI PLAN
JU Služba za zapošljavanje Zeničko–dobojskog kantona
za 2024. godinu

I Opći dio

Član 1.
(Sintetika raspoloživih sredstava i izdataka)

Finansijskim planom JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona (u daljem tekstu: Služba za zapošljavanje) za 2024. godinu utvrđuju se raspoloživa sredstva i izdaci izvanbudžetskog Fonda za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona, i to:

1. PRIHODI	27.585.532 KM
2. OSTALA SREDSTVA	6.533 KM
3. RASPOLOŽIVA SREDSTVA (1+2)	27.592.065 KM
4. IZDACI	27.592.065 KM
5. VIŠAK – MANJAK.....	0 KM

Član 2.
(Analitika raspoloživih sredstava i izdataka)

Raspoloživa sredstva i izdaci razvrstani po budžetskim klasifikacijama na nivou analitičkog konta za 2023. godinu utvrđuju se kako slijedi:

A-UKUPNA RASPOLOŽIVA SREDSTVA

EKONOMSKI KOD	O P I S	PLANIRANO IZVRŠENJE ZA 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.	PLAN 2026.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
700000 +810000	UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA	25.389.319	27.592.065	27.588.866	28.447.755	109	100	103
700000	PRIHODI	25.382.914	27.585.532	27.582.202	28.440.958	109	100	103
710000	PRIHODI OD POREZA	21.076.048	22.761.313	23.899.378	25.094.347	108	105	105
712000	Doprinosi za socijalnu zaštitu	21.076.048	22.761.313	23.899.378	25.094.347	108	105	105
712100	Doprinosi za socijalnu zaštitu	21.076.048	22.761.313	23.899.378	25.094.347	108	105	105
	Doprinos za osiguranje od nezaposlenosti	21.048.768	22.732.669	23.869.302	25.062.767	108	105	105
	Sredstva za volontere i pripravnike radi osiguranja za slučaj povrede na radu ili profesionalne bolesti	27.280	28.644	30.076	31.580	105	105	105
720000	NEPOREZNI PRIHODI	175.646	183.021	189.666	196.578	104	104	104
721000	Prihodi od poduzetničkih aktivnosti i imovine i prihodi od pozitivnih kursnih razlika	2.376	2.447	2.520	2.595	103	103	103
721100	Prihodi od nefinansijskih javnih preduzeća i finansijskih javnih institucija	1.823	1.878	1.934	1.992	103	103	103
	Prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostora i ostale materijalne imovine	1.823	1.878	1.934	1.992	103	103	103
721200	Ostali prihodi od imovine	12	12	12	12	100	100	100
	Prihodi od kamate za depozite u banci	12	12	12	12	100	100	100
721300	Kamate primljene od pozajmica	541	557	574	591	103	103	103
	Kamate primljene od drugih domaćih pozajmica (dati krediti za zapošljavanje)	541	557	574	591	103	103	103
722000	Naknade i prihodi od pružanja javnih usluga	173.270	180.574	187.146	193.983	104	104	104
722600	Prihodi od vlastitih djelatnosti	35.316	38.494	40.804	43.252	109	106	106
	Prihodi od pružanja usluga građanima (radne dozvole stranaca)	35.316	38.494	40.804	43.252	109	106	106
722700	Neplanirane uplate -prihodi	137.954	142.080	146.342	150.731	103	103	103
	Ostali povrati (povrati novčanih naknada)	136.649	140.748	144.970	149.319	103	103	103

EKONOMSKI KOD	O P I S	PLANIRANO IZVRŠENJE ZA 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.	PLAN 2026.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Uplate za prekoračenje troškova PTT usluga	109	112	115	118	103	103	103
	Uplaćene refundacije bolovanja iz ranijih godina	401	401	413	425	100	103	103
	Ostale neplanirane uplate (refundacije troškova parničnog postupka)	795	819	844	869	103	103	103
730000	TEKUĆI TRANSFERI (TRANSFERI I DONACIJE)	4.131.220	4.641.198	3.493.158	3.150.033	112	75	90
732000	Primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti	4.131.220	4.641.198	3.493.158	3.150.033	112	75	90
732100	Primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti	4.131.220	4.641.198	3.493.158	3.150.033	112	75	90
732114	Primljeni tekući transferi od kantona	630.789	528.000	0	0	84	0	0
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida i poginulih boraca u 2020. (FZZZ+ZDK)</i>	1.400	0	0	0	0	0	0
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida/poginulih branitelja u 2021. (FZZZ+ZDK)</i>	22.389	0	0	0	0	0	0
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida/poginulih branitelja u 2022. (FZZZ+ZDK)</i>	72.000	28.000	0	0	39	0	0
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida/poginulih branitelja u 2023. (FZZZ+ZDK)</i>	0	100.000	0	0	0	0	0
	<i>Transfer Vlade ZDK za poticaj aktivnih mjera zapošljavanja-Posao za sve 2023/2024</i>	250.000	250.000	0	0	100	0	0
	<i>Program sufinansiranja zapošljavanja saradnika/asistenata na organizacionim jedinicama Univerziteta ZDK 2022/2023.</i>	164.000	100.000	0	0	61	0	0
	<i>Program sufinansiranja samozapošljavanja – Start up 2022</i>	121.000	50.000	0	0	41	0	0
732131	Transfer od Federalnog zavoda za zapošljavanje	3.500.431	4.113.198	3.493.158	3.150.033	118	85	90
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja stručnog kadra za djecu s poteškoćama u razvoju u osnovnom i srednjem obrazovanju obrazovanju u redovnoj nastavi u FBiH 2021/2022 (FZZ)</i>	61.819	0	0	0	0	0	0

EKONOMSKI KOD	O P I S	PLANIRANO IZVRŠENJE ZA 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.	PLAN 2026.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja stručnog kadra za djecu s poteškoćama u razvoju u osnovnom i srednjem obrazovanju obrazovanju u redovnoj nastavi u FBiH 2022/2023 (FZZ)</i>	119.716	0	0	0	0	0	0
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja stručnog kadra za djecu s poteškoćama u razvoju u osnovnom i srednjem obrazovanju obrazovanju u redovnoj nastavi u FBiH 2023/2024 (FZZ)</i>	0	150.000	0	0	0	0	0
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida i poginulih boraca u 2020. (FZZZ+ZDK)</i>	1.400	0	0	0	0	0	0
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida/poginulih branitelja u 2021. (FZZZ+ZDK)</i>	22.388	0	0	0	0	0	0
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida/poginulih branitelja u 2022. (FZZZ+ZDK)</i>	72.000	28.000	0	0	39	0	0
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida/poginulih branitelja u 2023. (FZZZ+ZDK)</i>	0	100.000	0	0	0	0	0
	MATERIJALNA I SOCIJALNA SIGURNOST	3.223.108	3.835.198	3.493.158	3.150.033	119	91	90
810000	KAPITALNI PRIMICI	6.405	6.533	6.664	6.797	102	102	102
813000	Primici od finansijske imovine	6.405	6.533	6.664	6.797	102	102	102
813600	Primljene otplate od ostalih vidova domaćeg pozajmljivanja	6.405	6.533	6.664	6.797	102	102	102
	Otplate od ostalih domaćih pozajmljivanja (glavnice - dati krediti za zapošljavanje)	6.405	6.533	6.664	6.797	102	102	102

B-UKUPNI IZDACI

EKONOMSKI KOD	O P I S	PLANIRANO IZVRŠENJE ZA 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.	PLAN 2026.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
600000 +820000	UKUPNO IZDACI	25.389.319	27.592.065	27.588.866	28.447.755	109	100	103
600000	RASHODI	24.746.793	26.944.889	27.036.946	27.990.997	109	100	104
610000	TEKUĆI RASHODI	24.746.793	26.944.889	27.036.946	27.990.997	109	100	104
611000	Plaće i naknade troškova zaposlenih	5.816.055	6.281.339	6.653.105	7.044.424	108	106	106
611100	Bruto plaće i naknade plaća	5.078.880	5.485.190	5.814.300	6.163.158	108	106	106
	Plaće po umanjenju doprinosa iz redovnog rada	2.539.989	2.743.188	2.907.779	3.082.246	108	106	106
	Naknada za bolovanje preko 42 dana po umanjenju doprinosa	12.560	13.565	14.379	15.242	108	106	106
	Naknada plaće za vrijeme bolovanja do 42 dana po umanjenju doprinosa	91.781	99.123	105.070	111.374	108	106	106
	Naknada plaće za vrijeme godišnjeg odmora po umanjenju doprinosa	326.994	353.154	374.343	396.804	108	106	106
	Naknada plaće za vrijeme plaćenog odsustva (porodijsko...) po umanjenju doprinosa	58.454	63.130	66.918	70.933	108	106	106
	Naknada plaće za državne i vjerske praznici po umanjenju doprinosa	72.866	78.695	83.417	88.422	108	106	106
	Naknada plaće za noćni rad po umanjenju doprinosa	3.185	3.440	3.646	3.865	108	106	106
	Ostale naknade plaće	18.598	20.086	21.291	22.568	108	106	106
	Doprinosi za penzijsko i invalidsko osiguranje (PIO)	942.995	1.018.435	1.079.541	1.144.313	108	106	106
	Doprinosi za zdravstveno osiguranje (ZO)	745.654	805.306	853.624	904.841	108	106	106
	Doprinosi za osig. od nezap. (OON)	265.804	287.068	304.292	322.550	108	106	106
611200	Naknade troškova zaposlenih	737.175	796.149	838.805	881.266	108	105	105
	Naknade za prevoz s posla i na posao	88.535	95.618	101.355	107.436	108	106	106
	Naknade za topli obrok tokom rada	318.440	343.915	364.550	386.423	108	106	106

EKONOMSKI KOD	O P I S	PLANIRANO IZVRŠENJE ZA 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.	PLAN 2026.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Regres za godišnji odmor	65.865	71.134	75.402	79.926	108	106	106
	Otpremnina zbog odlaska u penziju	77.711	83.928	88.964	94.302	108	106	106
	Jubilarnе nagrade za stabilnost u radu, darov djeci, i sl.	144.097	155.625	161.228	164.453	108	104	102
	Pomoć u slučaju smrti	14.944	16.140	16.624	17.123	108	103	103
	Pomoć u slučaju teže invalidnosti	12.854	13.882	14.298	14.727	108	103	103
	Pomoć u slučaju ostalih bolesti	14.729	15.907	16.384	16.876	108	103	103
612000	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	562.352	607.340	643.780	682.407	108	106	106
612100	Doprinosi poslodavca	562.352	607.340	643.780	682.407	108	106	106
	Doprinosi za penzijsko i invalidsko osiguranje (PIO)	298.228	322.086	341.411	361.896	108	106	106
	Doprinosi za zdravstveno osiguranje (ZO)	210.152	226.964	240.582	255.017	108	106	106
	Doprinosi za osig. od nezap. (OON)	53.972	58.290	61.787	65.494	108	106	106
613000	Izdaci za materijal sitni inventar i usluge	861.260	882.777	900.304	918.498	102	102	102
613100	Putni troškovi	17.779	18.134	18.497	18.866	102	102	102
	Troškovi prevoza u zemlji javnim sredstvima	569	580	592	604	102	102	102
	Putovanje, lična vozila u zemlji	8.906	9.084	9.266	9.451	102	102	102
	Troškovi smještaja za službena putovanja u zemlji	1.011	1.031	1.052	1.073	102	102	102
	Troškovi dnevnice u zemlji	600	612	624	636	102	102	102
	Troškovi prevoza u inostranstvo javnim sredstvima	688	702	716	730	102	102	102
	Smještaj na službenom putovanju u inostranstvu	3.150	3.213	3.277	3.343	102	102	102
	Dnevnice u inostranstvu	1.465	1.494	1.524	1.554	102	102	102
	Ostale naknade putnih i drugih troškova (cestarina i parking)	1.390	1.418	1.446	1.475	102	102	102
613200	Izdaci za energiju	95.474	98.338	100.305	102.311	103	102	102
	Izdaci za električnu energiju	38.645	39.804	40.600	41.412	103	102	102
	Izdaci za centralno grijanje	46.685	48.086	49.048	50.029	103	102	102
	Plin	10.144	10.448	10.657	10.870	103	102	102

EKONOMSKI KOD	O P I S	PLANIRANO IZVRŠENJE ZA 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.	PLAN 2026.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	180.852	184.469	188.157	191.920	102	102	102
	Izdaci za telefon, telefaks i teleks	12.941	13.200	13.464	13.733	102	102	102
	Izdaci za internet	16.590	16.922	17.260	17.605	102	102	102
	Izdaci za mobilni telefon	5.604	5.716	5.830	5.947	102	102	102
	Poštanske usluge	93.841	95.718	97.632	99.585	102	102	102
	Ostale usluge u oblasti komunikacije	484	494	504	514	102	102	102
	Izdaci za vodu i kanalizaciju	5.108	5.210	5.314	5.420	102	102	102
	Izdaci za usluge odvoza smeća	7.153	7.296	7.442	7.591	102	102	102
	Izdaci za usluge održavanja čistoće u biroima rada	31.922	32.560	33.211	33.875	102	102	102
	Izdaci za usluge osiguranja	2.335	2.382	2.430	2.479	102	102	102
	Ostale komunalne usluge	4.874	4.971	5.070	5.171	102	102	102
613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	123.512	144.615	147.507	150.456	117	102	102
	Izdaci za obrasce i papir	40.741	40.741	41.556	42.387	100	102	102
	Izdaci za kompjuterski materijal	20.151	40.302	41.108	41.930	200	102	102
	Sitan inventar	7.400	7.548	7.699	7.853	102	102	102
	Kancelarijski materijal	15.000	15.000	15.300	15.606	100	102	102
	Auto gume	805	821	837	854	102	102	102
	Ostali administrativni materijal	3.859	3.936	4.015	4.095	102	102	102
	Izdaci za odjeću, uniforme i platno	1.124	1.146	1.169	1.192	102	102	102
	Materijal za čišćenje	10.000	10.200	10.404	10.612	102	102	102
	Poseban materijal za potrebe civilne zaštite	1.246	1.271	1.296	1.322	102	102	102
	Ispravka zaliha na kraju godine	23.186	23.650	24.123	24.605	102	102	102
613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	10.435	10.443	10.452	10.461	100	100	100
	Dizel	10.000	10.000	10.000	10.000	100	100	100
	Motorno ulje	161	164	167	170	102	102	102
	Registacija motornih vozila	274	279	285	291	102	102	102
613600	Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	25.000	10.000	10.000	10.000	40	100	100
	Unajmljivanje prostora ili zgrada	25.000	10.000	10.000	10.000	40	100	100

EKONOMSKI KOD	O P I S	PLANIRANO IZVRŠENJE ZA 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.	PLAN 2026.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
613700	Izdaci za tekuće održavanje	60.525	67.958	68.255	68.559	112	100	100
	Materijal za popravak i održavanje zgrada	8.058	9.670	9.863	10.060	120	102	102
	Materijal za popravak i održavanje opreme	7.020	8.424	8.424	8.424	120	100	100
	Materijal za popravak i održavanje vozila	2.020	4.040	4.040	4.040	200	100	100
	Usluge popravaka i održavanja zgrada	7.015	8.418	8.418	8.418	120	100	100
	Usluge popravaka i održavanja opreme	10.000	10.000	10.000	10.000	100	100	100
	Usluge popravaka i održavanja vozila	4.351	5.221	5.325	5.432	120	102	102
	Usluge za popravku i održavanje vodovoda i kanalizacije	2.061	2.185	2.185	2.185	106	100	100
	Ostale usluge popravke i održavanja	20.000	20.000	20.000	20.000	100	100	100
613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	19.492	20.945	22.880	25.157	107	109	110
	Osiguranje imovine	3.575	3.575	3.647	3.720	100	102	102
	Osiguranje vozila	1.509	1.509	1.539	1.570	100	102	102
	Osiguranje zaposlenih - kolektivno životno osiguranje	4.916	4.916	5.014	5.114	100	102	102
	Izdaci bankarskih usluga	2.472	2.521	2.571	2.622	102	102	102
	Izdaci platnog prometa	7.020	8.424	10.109	12.131	120	120	120
613900	Ugovorene i druge posebne usluge	328.191	327.875	334.251	340.768	100	102	102
	Usluge medija	4.260	4.345	4.432	4.521	102	102	102
	Usluge štampanja	1.033	1.550	1.581	1.613	150	102	102
	Usluge reprezentacije	17.035	17.376	17.724	18.078	102	102	102
	Ostale stručne usluge-informisanje	7.877	8.035	8.196	8.360	102	102	102
	Usluge objavljivanja tendera i oglasa	6.678	10.351	10.558	10.769	155	102	102
	Ostali izdaci za informiranje	7.020	7.160	7.303	7.449	102	102	102
	Usluge održavanja konvencija i obrazovanja	119	121	123	125	102	102	102
	Usluge stručnog obrazovanja	6.833	6.970	7.109	7.251	102	102	102
	Izdaci za stručne ispite	2.020	2.060	2.101	2.143	102	102	102
	Izdaci računovodstvenih i revizorskih usluga	7.020	7.160	7.303	7.449	102	102	102
	Pravne usluge	7.020	10.000	10.000	10.000	142	100	100
	Izdaci za hardverske i softverske usluge	41.500	42.330	43.177	44.041	102	102	102
	Troškovi vještačenja, svjedoka i sudaca porotnika	272	277	283	289	102	102	102

EKONOMSKI KOD	O P I S	PLANIRANO IZVRŠENJE ZA 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.	PLAN 2026.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Primarna opća zdravstvena zaštita	26.000	7.020	7.020	7.020	27	100	100
	Usluge ispitivanja okoline	7.020	7.020	7.020	7.020	100	100	100
	Zatezne kamate	14.731	20.623	21.035	21.456	140	102	102
	Troškovi spora	22.132	22.575	23.027	23.488	102	102	102
	Izdaci za volonterski rad po osnovu ugovora o volonterskom radu	4.180	4.264	4.349	4.436	102	102	102
	Ostali izdaci za druge samostalne djelatnosti i povremenog samostalnog rada (naknada za UO,NO i Ug.o djelu)	34.129	34.812	35.508	36.218	102	102	102
	Posebna naknada za podsticaje, rehabilitaciju i zapošljavanje osoba sa invaliditetom (Fond za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba sa invaliditetom)	14.403	14.979	15.578	16.201	104	104	104
	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	34.150	34.833	35.530	36.241	102	102	102
	Opća vodna naknada na dohodak	34.150	34.833	35.530	36.241	102	102	102
	Izdaci za volontere za osiguranje za slučaj ozlijede na radu i profesionalne bolesti	10.352	10.559	10.770	10.985	102	102	102
	Doprinosi za ZO iz primitaka od druge samost.djelatnosti i povremenog samostalnog rada	1.660	1.693	1.727	1.762	102	102	102
	Doprinosi za PIO iz primitaka od druge samost.djelatnosti i povremenog samostalnog rada	2.513	2.563	2.614	2.666	102	102	102
	Porez na dohodak od druge samostalne djelatnosti i povremenog samostalnog rada	4.084	4.166	4.249	4.334	102	102	102
	Ostale nespomenute usluge i dadžbine (taksa za TV, markice Crvenog križa, isl.)	10.000	10.200	10.404	10.612	102	102	102
614000	Tekući transferi i drugi tekući rashodi	17.507.126	19.173.433	18.839.757	19.345.668	110	98	103
614200	Tekući transferi pojedincima	16.540.021	18.287.880	18.778.993	19.283.689	111	103	103
	Ostala davanja pojedincima na osnovu penzijsko-invalidskog osiguranja	2.322	2.368	2.415	2.463	102	102	102
	Novčana naknada nezaposlenim osobama	10.900.453	12.535.521	12.911.587	13.298.935	115	103	103
	Doprinos za zdravstveno osiguranje za nezaposlene	4.908.396	5.006.564	5.106.695	5.208.829	102	102	102

EKONOMSKI KOD	O P I S	PLANIRANO IZVRŠENJE ZA 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.	PLAN 2026.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Ostale isplate pojedincima iz mat. - soc. sigurnosti nezaposlenih osoba (čl. 31. Zakona o posredovanju u zapošljavanju)	728.850	743.427	758.296	773.462	102	102	102
614400	Subvencije javnim preduzećima	555.819	504.000	0	0	91	0	0
614433	Subvencije za zapošljavanje pripravnika	150.000	150.000	0	0	100	0	0
	<i>Transfer Vlade ZDK za poticaj aktivnih mjera zapošljavanja-Posao za sve 2023/2024</i>	<i>150.000</i>	<i>150.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
614439	Ostale subvencije za aktivnu politiku zapošljavanja	405.819	354.000	0	0	87	0	0
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida i poginulih boraca u 2020. (FZZZ+ZDK)</i>	<i>2.600</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida/poginulih branitelja u 2021. (FZZZ+ZDK)</i>	<i>11.684</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida/poginulih branitelja u 2022. (FZZZ+ZDK)</i>	<i>46.000</i>	<i>29.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>63</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida/poginulih branitelja u 2023. (FZZZ+ZDK)</i>	<i>0</i>	<i>75.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja stručnog kadra za djecu s poteškoćama u razvoju u osnovnom i srednjem obrazovanju obrazovanju u redovnoj nastavi u FBiH 2021/2022 (FZZ)</i>	<i>61.819</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja stručnog kadra za djecu s poteškoćama u razvoju u osnovnom i srednjem obrazovanju obrazovanju u redovnoj nastavi u FBiH 2022/2023 (FZZ)</i>	<i>119.716</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja stručnog kadra za djecu s poteškoćama u razvoju u osnovnom i srednjem obrazovanju obrazovanju u redovnoj nastavi u FBiH 2023/2024 (FZZ)</i>	<i>0</i>	<i>150.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Program sufinansiranja zapošljavanja saradnika/asistenata na organizacionim jedinicama Univerziteta ZDK 2022/2023.</i>	<i>164.000</i>	<i>100.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>61</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

EKONOMSKI KOD	O P I S	PLANIRANO IZVRŠENJE ZA 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.	PLAN 2026.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
614500	Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima	352.293	302.000	0	0	86	0	0
614533	Subvencije za zapošljavanje pripravnika	100.000	100.000	0	0	100	0	0
	<i>Transfer Vlade ZDK za poticaj aktivnih mjera zapošljavanja-Posao za sve 2023/2024</i>	<i>100.000</i>	<i>100.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
614539	Ostale subvencije za aktivnu politiku zapošljavanja	252.293	202.000	0	0	80	0	0
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida i poginulih boraca u 2020. (FZZZ+ZDK)</i>	<i>200</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida/poginulih branitelja u 2021. (FZZZ+ZDK)</i>	<i>33.093</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida/poginulih branitelja u 2022. (FZZZ+ZDK)</i>	<i>98.000</i>	<i>27.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>28</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Projekt sufinansiranja zapošljavanja i samozapošljavanja djece šehida/poginulih branitelja u 2023. (FZZZ+ZDK)</i>	<i>0</i>	<i>125.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Program sufinansiranja samozapošljavanja – Start up 2022</i>	<i>121.000</i>	<i>50.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>41</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
614800	Drugi tekući rashodi	58.993	79.553	60.764	61.979	135	76	102
	Povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava	28.993	29.573	30.164	30.767	102	102	102
	Izvršenje sudskih presuda po osnovi neisplaćenih plaća	30.000	49.980	30.600	31.212	167	61	102
820000	KAPITALNI IZDACI	442.526	447.176	351.920	256.758	101	79	73
821000	Izdaci za nabavku stalnih sredstava	442.526	447.176	351.920	256.758	101	79	73
821200	Nabavka građevina	200.000	200.000	100.000	0	100	50	0
	Nabavka zgrada	200.000	200.000	100.000	0	100	50	0
821300	Nabavka opreme	161.366	164.393	167.481	170.631	102	102	102
	Namještaj	14.351	14.638	14.931	15.230	102	102	102
	Kompjuterska oprema	130.000	132.600	135.252	137.957	102	102	102
	Oprema za prenos podataka i glasa	7.015	7.155	7.298	7.444	102	102	102
	Ostale kancelarijske mašine	10.000	10.000	10.000	10.000	100	100	100
821500	Nabavka stalnih sredstava u bliku prava	100	102	104	106	102	102	102
	Ostala stalna sredstva u obliku prava	100	102	104	106	102	102	102
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	81.060	82.681	84.335	86.021	102	102	102

EKONOMSKI KOD	O P I S	PLANIRANO IZVRŠENJE ZA 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.	PLAN 2026.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Rekonstrukcija zgrada	60.000	61.200	62.424	63.672	102	102	102
	Ostala rekonstrukcija i poboljšanja	21.060	21.481	21.911	22.349	102	102	102
500000	IZVORI STALNIH SREDSTAVA	200.000	200.000	200.000	200.000	100	100	100
530000	Izvori sredstava rezervi	200.000	200.000	200.000	200.000	100	100	100
531100	Rezerve	200.000	200.000	200.000	200.000	100	100	100
	Ostale rezerve	200.000	200.000	200.000	200.000	100	100	100

Član 3.
(Plan radnika)

Planom radnika predviđa se broj radnika za 2024. godinu i naredne dvije godine kako slijedi:

PLANIRANI BROJ RADNIKA PREMA SISTEMATIZACIJI

Organizacioni dio	Procjena za 2023.		Plan za 2024.		Plan za 2025.		Plan za 2026.		Indeksi		
	Broj Sistemizovanih radnih mjesta	Broj radnika prema sistematizaciji	Broj Sistemizovanih radnih mjesta	Broj radnika prema sistematizaciji	Broj Sistemizovanih radnih mjesta	Broj radnika prema sistematizaciji	Broj Sistemizovanih radnih mjesta	Broj radnika prema sistematizaciji	Kolona (5:3)x100	Kolona (7:5)x100	Kolona (9:7)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Ured direktora, jedinice i odjeljenja	47	47	47	47	47	47	47	47	100	100	100
Općinski biro	67	67	67	67	67	67	67	67	100	100	100
Ukupno	114	114	114	114	114	114	114	114	100	100	100

Član 4.
(Plan nabavke stalne imovine)

Nabavka stalne imovine utvrđuje se kako slijedi:

Opis	Planirano izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.
Nabavka zgrada	200.000	200.000	100.000	0
Namještaj	14.351	14.638	14.931	15.230
Kompjuterska oprema	130.000	132.600	135.252	137.957
Oprema za prenos podataka i glasa	7.015	7.155	7.298	7.444
Ostale kancelarijske mašine	10.000	10.000	10.000	10.000
Ostala stalna sredstva u obliku prava	100	102	104	106
Rekonstrukcija i investiciono održavanje	60.000	61.200	62.424	63.672
Ostala rekonstrukcija i poboljšanja	21.060	21.481	21.911	22.349
Ukupno	442.526	447.176	351.920	256.758

II Posebni dio

Član 5.
(Tekuća rezerva)

(1) U tekuću rezervu Službe za zapošljavanje izdvaja se do 3% budžetskih prihoda bez namjenskih prihoda, vlastitih prihoda i bez primitaka.

(2) Sredstva tekuće rezerve koristit će se za potrebe koje nisu predviđene Finansijskim planom ili su predviđene u nedovoljnom iznosu.

Član 6.
(Propisi koji omogućavaju provedbu plana)

(1) Izrada, donošenje i izvršavanje Finansijskog plana vrši se u skladu sa Zakonom (1) Izrada, donošenje i izvršavanje Finansijskog plana vrši se u skladu sa Zakonom o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine (Službene novine FBiH, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22).

(2) Sredstva za osiguranje od nezaposlenosti ostvaruju se uplatom doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti u skladu sa Zakonom o doprinosima (Službene novine FBiH, broj: 35/98, 54/00, 16/01, 37/01, 1/02, 17/06, 14/08, 91/15, 104/16, 34/18, 99/19, 4/21 i 6/23) i Zakonom o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba (Službene novine FBiH, broj: 41/01, 22/05 i 09/08).

Član 7.
(Izvršavanje plana)

(1) Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona provodi izvršavanje ovog Plana.

(2) Direktor Službe za zapošljavanje odgovoran je za izvršavanje Finansijskog plana u skladu sa važećim propisima.

(3) Direktor Službe za zapošljavanje pratit će ostvarivanje ovog Finansijskog plana, preduzimati mjere za njegovo izvršavanje i predlagati, prema potrebi, njegove izmjene i dopune.

Član 8.
(Raspored sredstava)

(1) Planirana sredstva utvrđena ovim Finansijskim planom, raspoređivat će se prema namjenama srazmjerno ostvarenim prihodima u periodu u kojem se raspoređuju.

(2) Sredstva doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti koriste se za pokrivanje administrativnih troškova Službe za zapošljavanje i izdataka za materijalnu i socijalnu sigurnost nezaposlenih osoba u skladu sa stavom 3. člana 47. i sa članom 48. Zakona o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba.

(3) U toku godine moguća je preraspodjela sredstava između odobrenih rashoda i izdataka utvrđenih Finansijskim planom, a najviše do 10% ukupno odobrenih rashoda i izdataka. Preraspodjelu sredstava odobrava Upravni odbor, uz suglasnost nadležnog ministarstva.

Član 9.
(Neplanirana namjenska sredstva)

(1) Uplaćene i/ili prenesene a manje planirane pomoći, donacije i prihodi za posebne namjene, kao i transferi za posebne namjene mogu se izvršavati iznad iznosa planiranih u Finansijskom planu a do visine uplaćenih, odnosno prenesenih sredstava odlukom Upravnog odbora.

(2) Upravni odbor može ovlastiti Direktora Službe da na osnovu pismenog dokaza o uplaćenom transferu ili donaciji i drugoj odgovarajućoj dokumentaciji može donositi pojedinačne odluke o namjenskom usmjeravanju transfera i donacija koji nisu planirani u Finansijskom planu, a na temelju kojih će se izvršiti povećanje kako na prihodovnoj, tako i na rashodovnoj strani na odgovarajućoj poziciji.

Član 10.
(Stupanje na snagu)

Finansijski plan stupa na snagu danom donošenja Odluke Skupštine Zeničko-dobojskog kantona o davanju saglasnosti, a isti će se primjenjivati od 01. januara 2024. godine.

Član 11.
(Objavljivanje)

Ovaj Finansijski plan objavit će se u Službenim novinama Zeničko-dobojskog kantona.

Broj: 03-45-1-3138-6-1/23
Zenica, 22.09.2023. godine

Predsjednica
Upravnog odbora



Azra Skulić, bachelor građevine

OBRAZLOŽENJE

uz Finansijski plan Službe za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu

UVOD

Pravni osnov donošenja Finansijskog plana izvanbudžetskog Fonda za zapošljavanje za 2024. godinu sadržan je u članu 37. tačka 1. Ustava Zeničko-dobojskog kantona (Službene novine FBiH, broj: 7/96 i Službene novine Zeničko-dobojskog kantona, broj: 01/96 i 10/00), odredbi čl. 9. do 24. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine (Službene novine FBiH, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22) i člana 51. Zakona o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba (Službene novine FBiH, broj: 41/01, 22/05 i 09/08).

Članom 51. Zakona o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba predviđeno je da Služba izrađuje i dostavlja finansijske planove, na način i po postupku predviđenim Zakonom o budžetima, odnosno da ih podnosi Federalnom zavodu za zapošljavanje. Objedinjene finansijske planove Federalni zavod za zapošljavanje podnosi nadležnom Federalnom ministarstvu.

Za izradu plana Službe za zapošljavanje veoma je bitna procjena privrednog razvoja, razvoja socijalnog sektora, makroekonomskih indikatora i prognoza prihoda i rashoda za budžetsku i naredne dvije godine u Zeničko-dobojskom kantonu. Osnovni dokumenti na osnovu kojih se izrađuju finansijski planovi izvanbudžetskih fondova su: sadržaj Finansijskog plana, kojeg propisuje Federalni ministar finansija, akt o načinu i elementima izrade prijedloga Finansijskog plana, kojeg je dužan uputiti ministar finansija, kao i Smjernice ekonomske i fiskalne politike Zeničko-dobojskog kantona za period 2023-2025. godine.

U momentu izrade Finansijskog plana za 2024. godinu, Službi nije poznat Finansijski plan Federalnog zavoda za zapošljavanje.

U skladu sa Zakonom o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba u Finansijskom planu za 2024. godinu planirana su sredstva za:

- administrativne troškove (materijalne troškove i plaću),
- tekuće transfere i druge tekuće rashode, odnosno sredstva za ostvarivanje materijalne i socijalne sigurnosti nezaposlenih osoba (novčana naknada iz osnova privremene nezaposlenosti, doprinosi za zdravstveno i penzijsko-invalidsko osiguranje nezaposlenih lica) i
- subvencije javnim i privatnim preduzećima i poduzetnicima, odnosno aktivne mjere zapošljavanja.

Planirano je da se navedeni izdaci finansiraju iz raspoloživih sredstava.

Osnov za izradu Finansijskog plana za 2024. godinu je procjena izvršenja za 2023. godinu, mjesečni operativni planovi i procjene povećanja cijena određenih usluga, materijala i opreme, te zakonskih akata koji regulišu oblast zapošljavanja i finansiranja pojedinih aktivnosti iz domena rada Službe za zapošljavanje, te promjene ostalih zakonskih propisa i akata.

1 - RASPOLOŽIVA SREDSTVA

Raspoloživa sredstva za zadovoljavanje potreba iz domena zapošljavanja, te za rad Službe za zapošljavanje u 2024. godini i naredne dvije, sastojat će se od prihoda i ostalih sredstava. Planirana struktura raspoloživih sredstava je slijedeća:

Opis	Iznos KM	% učešća
I-Raspoloživa sredstva (II+III)	27.592.065	100,00
II-Prihodi	27.585.532	99,98
Doprinosi za osiguranje od nezaposlenosti	22.732.669	82,39
Sredstva za volontere radi osiguranja za slučaj povrede na radu ili profesionalne bolesti	28.644	0,10
Neporezni prihodi	183.021	0,67
Tekući transferi	4.641.198	16,82
III-Ostala sredstva	6.533	0,02
Primljene otplate datih zajmova	6.533	0,02

1.1. Prihodi

Prihodi Službe za zapošljavanje sastoje se iz doprinosa za socijalnu zaštitu, neporeznih prihoda i tekućih transfera. Prve dvije vrste prihoda predstavljaju redovne prihode.

Redovni prihodi osiguravaju se iz slijedećih izvora:

- doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti koje uplaćuju poslodavac i radnik u skladu sa Zakonom doprinosima (Službene novine FBiH, broj: 35/98, 54/00, 16/01, 37/01, 1/02, 17/06, 14/08, 91/15, 104/16, 34/18, 99/19, 4/21 i 6/23) i koji se usmjeravaju Federalnom zavodu za zapošljavanje u visini od 30%, a Službi za zapošljavanje u visini od 70% i

- neporeznih prihoda, koji obuhvataju prihode od iznajmljivanja poslovnih prostora i ostale materijalne imovine, prihode od kamata za depozite u banci, ostale prihode od imovine, prihode od kamata za date kredite za zapošljavanje, prihode od pružanja usluga građanima (radne dozvole), ostale povrate i ostale neplanirane uplate.

1.1.1. Prihodi od poreza

Prihodi od poreza sastoje se od doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti i sredstava za volontere radi osiguranja za slučaj povrede na radu ili profesionalne bolesti.

a) Doprinosi za osiguranje od nezaposlenosti su osnovni i stalni izvor prihoda. Osnov za njihov obračun i uplatu su plaće radnika iz radnog odnosa. Doprinosi iz plaće na teret radnika iznose 1,5%, a doprinosi na plaću na teret poslodavca iznose 0,5%. Visina prihoda planirana je na bazi kretanja broja zaposlenih u Kantonu i naplativosti doprinosa. Planom je predviđeno da se u 2024. godini prikupi 22.732.669 KM doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti.

b) Planirani prihod po osnovu osiguranja pripravnika i volontera za slučaj povrede na radu ili profesionalne bolesti je 28.644 KM. Ovi prihodi su planirani na osnovu ostvarenja prethodne godine, iako se odnose na zdravstveno osiguranje volontera koje je poslodavac uplaćivao nadležnoj službi za zapošljavanje prema Zakonu o radu koji je bio u primjeni do 20.08.2015. godine (Službene novine Federacije BiH, broj: 43/99 i 32/00).

1.1.2. Neporezni prihodi

Neporezni prihodi imaju neznatno učešće u ukupnom prihodu Službe za zapošljavanje. Po osnovu neporeznih prihoda u 2024. godini planira se prikupiti 183.021

KM. Sredstva će se utrošiti za pokrivanje administrativnih troškova Službe i izdataka za nezaposlene osobe.

a) Prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostora i ostale materijalne imovine odnose se na zakupnine po osnovu izdavanja stana u Zenici. Po ovom osnovu planira se prikupiti 1.878 KM.

b) Prihodi od kamata za depozite u banci odnose se na sredstva koja se namjeravaju naplatiti na ime kamata na sredstva po viđenju na računima Službe za zapošljavanje. Po ovom osnovu planira se prikupiti 12 KM.

c) Prihodi od kamata za date kredite za zapošljavanje odnose se na ranije plasirane kredite za poticaj zapošljavanja. Visina kamatne stope na plasirane dugoročne kredite je 4%. Po ovom osnovu planira se prikupiti 557 KM.

d) Prihodi od pružanja usluga građanima prikupljaju se na osnovu procedure izdavanja radnih dozvola strancima, koju je donio Federalni zavod za zapošljavanje. Služba za zapošljavanje naplaćuje administrativne troškove za izdavanje radnih dozvola u visini od 100 KM po jednoj dozvoli. Planira se ostvariti prihod po ovom osnovu u iznosu od 38.494 KM.

e) Ostali povrati odnose se na više uplaćene tekuće transfere pojedincima (novčane naknade). U toku 2024. godine namjerava se prikupiti prihod po ovom osnovu u iznosu od 140.748 KM.

f) Po osnovu uplata za prekoračenje troškova PTT usluga, u 2024. godini planira se prikupiti prihod u iznosu od 112 KM.

g) Po osnovu uplata refundacija bolovanja iz ranijih godina, u 2024. godini planira se prikupiti prihod u iznosu od 401 KM.

h) Uplate po raznim drugim osnovama (refundacija za parnične postupke-takse, i sl.) planirane su u iznosu od 819 KM.

1.1.3. Tekući transferi

Tekući transferi su bespovratna novčana sredstva koja se povremeno dodjeljuju Službi za zapošljavanje. Planira se da će izvori tekućih transfera biti: Budžet Zeničko-dobojskog kantona za sufinansiranje samozapošljavanja i zapošljavanja pripravnika, te Federalni zavod za zapošljavanje za finansiranje programa zapošljavanja i za nedostajuća sredstva za materijalnu i socijalnu sigurnost nezaposlenih osoba. Planirani tekući transferi u 2024. godini iznose 4.641.198 KM. Tekuće transfere za 2024. godinu Služba je planirala na osnovu iskustava iz prethodnih godina.

a) Tekući transferi iz Budžeta Zeničko-dobojskog kantona u ukupnom iznosu od 528.000 KM koristit će se za sufinansiranje poticaja zapošljavanja iz ranijih godina, kao i za nove programe zapošljavanja.

b) Tekući transferi Federalnog zavoda za zapošljavanje iznose 4.113.198 KM, i odnose se na:

- nedostajuća sredstva za materijalnu i socijalnu sigurnost nezaposlenih osoba u iznosu od 3.835.198 KM,

- sufinansiranje poticaja zapošljavanja iz ranijih godina, kao i za nove programe zapošljavanja u iznosu 278.000 KM .

1.2. Ostala sredstva

Ostala sredstva odnose se na primljene otplate datih kredita za poticaj zapošljavanja. Planom je predviđeno da se u toku 2024. godine po ovom osnovu prikupi 6.533 KM.

2 – RASHODI I IZDACI

Raspoloživa sredstva Službe za zapošljavanje koriste se za:

- pokrivanje administrativnih troškova u skladu sa Zakonom o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba (Sl. novine FBiH broj: 41/01, 22/05, 9/08),

- tekuće transfere i druge tekuće rashode (materijalnu sigurnost nezaposlenih osoba - novčanu naknadu; socijalnu sigurnost nezaposlenih osoba u vidu zdravstvenog osiguranja i penzijsko-invalidskog osiguranja; subvencije javnim i privatnim preduzećima i poduzetnicima – aktivna politika zapošljavanja) i

- kapitalne izdatke.

Struktura planiranih rashoda i izdataka za 2024. godinu (27.592.065 KM) je slijedeća: bruto plaće, naknade i doprinosi poslodavca 6.888.679 KM ili 24,97%; materijal, sitan inventar i usluge 882.777 KM ili 3,2%; tekući transferi i drugi tekući rashodi 19.173.433 KM ili 69,49%; kapitalni izdaci 447.176 KM ili 1,62% i rezerve 200.000 KM ili 0,72%.

2.1. Administrativni troškovi

Administrativni troškovi Službe sastoje se od izdataka za radnike i izdataka za materijal, sitan inventar i usluge.

Služba za zapošljavanje primjenjuje Federalni propis Zakon o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba (Sl. novine FBiH broj: 41/01, 22/05, 9/08) kojim je utvrđeno finansiranje administrativnih troškova i ostvarenje materijalne i socijalne sigurnosti nezaposlenih osoba.

2.1.1. Izdaci za radnike

Izdaci za radnike Službe za zapošljavanje obuhvataju bruto plaće, naknade troškova radnika i doprinose poslodavaca.

2.1.1.1. Plan radnika

Plan radnika je osnov za utvrđivanje sredstava za plaće i naknade radnika. Plan radnika obuhvata planirani broj radnih mjesta. Iznos sredstava za plaće i naknade ovisi od broja radnika i njihove kvalifikacione strukture sukladno Pravilniku o radu Službe. Prema Pravilniku o radu Službe planirano je 114 radnika.

2.1.1.2. Bruto plaće

Bruto plaća radnika sastoji se od neto plaće i doprinosa na teret radnika. Neto plaća obuhvaća osnovnu plaću, dodatke na plaću (radni staž, noćni rad, rad praznikom...), naknade plaća za radne dane koje radnik nije radio (godišnji odmor, državni praznik, plaćeno odsustvo, bolovanje...) i porez na dohodak.

Najniža plaća u Službi za zapošljavanje iznosi 60% prosječne plaće ostvarene u Federaciji BiH. Prosječna plaća u FBiH služi kao osnov za obračun plaće radnika Službe. Promjenom prosječne plaće u FBiH mijenjaju se i plaće u Službi za zapošljavanje. Ovom treba dodati da se plaće radnika Službe za zapošljavanje povećavaju svake godine za

0,6% po osnovu minulog rada. Koeficijenti složenosti poslova, koji služe za obračun plaće, utvrđeni su Pravilnikom o radu Službe.

Iznos sredstava za plaće u 2024. godini planiran je tako što je uzet u obzir planirani broj radnika u 2024. godini i procjena izvršenja za 2023. godinu, očekivani troškovi njihovih plaća, povećanje plaća po osnovu rasta prosječnih plaća u FBiH, te povećanje plaća po osnovu rasta najniže plaće u Službi i minulog rada. Ukupno planirana sredstva za bruto plaće iznose 5.485.190 KM.

2.1.1.3. Naknade troškova zaposlenih

Naknade troškova zaposlenih predstavljaju druga (dodatna) lična primanja kao što su: topli obrok, novčana pomoć u slučaju smrti, teže invalidnosti ili teškog oboljenja, otpremnine prilikom odlaska u penziju, regres za godišnji odmor, troškovi prevoza na posao i sa posla i sl. Planirana sredstva iznose 796.149 KM.

2.1.1.4. Doprinosi poslodavca

Doprinosi na teret poslodavca planirani su primjenom propisanih stopa na planiranu bruto plaću i iznose 607.340 KM. Visina ovog doprinosa direktno je ovisna od visine bruto plaće.

2.1.2. Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge

Izdatke za materijal, sitan inventar i usluge čine: putni troškovi (dnevnice, smještaj, prevoz), izdaci za energiju, komunikaciju i komunalne usluge, nabavku materijala i sitnog inventara, usluge prevoza i gorivo, unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine, tekuće održavanje, osiguranje, bankarske usluge i usluge platnog prometa, ugovorene i druge posebne usluge.

Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge planirani su uzimajući u obzir procjenu izvršenja za 2024. godinu i očekivanu promjenu cijena na tržištu. Planirana sredstva iznose 882.777 KM.

a) Putni troškovi za 2024. godinu obuhvataju troškove za dnevnice, smještaj, prevoz i ostale izdatke na službenom putovanju. Planirana su službena putovanja na seminare, prezentacije i sastanke koji se organizuju van mjesta sjedišta, prisustvovanje seminarima za obuku savjetodavaca u biroima za zapošljavanje u skladu sa zahtjevima međunarodnih standarda. Sredstva za ove namjene planirana su u iznosu od 18.134 KM.

b) Planirani izdaci za energiju obuhvataju izdatke za električnu energiju, centralno grijanje i troškove plina za sve organizacione dijelove Službe za zapošljavanje i iznose 98.338 KM.

c) Izdaci za komunikacije i komunalne usluge obuhvataju troškove vode i kanalizacije, PTT usluga (trošak telefona, mobitela, telefaksa), odvoza smeća, troškove za poštanske pošiljke i druge komunalne usluge. Planirana sredstva iznose 184.469 KM.

d) Izdaci za nabavku materijala i sitnog inventara odnose se na troškove kancelarijskog materijala, materijala i sredstava za čišćenje i održavanje higijene, troškove HTZ opreme i sitnog inventara i iznose 144.615 KM.

e) Izdaci za usluge prijevoza i goriva odnose se na sredstva za prijevoz, utrošak goriva, te troškove registracije za službeno vozilo. Planirana sredstva iznose 10.443 KM.

f) Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne opreme odnosi se na unajmljivanje poslovnog prostora za potrebe arhive, uz plaćanje mjesečne najamnine, te iznose 10.000 KM.

g) Izdaci za tekuće održavanje odnose se na održavanje poslovnih prostora, opreme i vozila. Planirana sredstva iznose 67.958 KM.

h) Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa odnose se na osiguranje imovine, osiguranje vozila, kolektivno osiguranje radnika, izdatke za bankarske usluge i izdaci za platni promet. Planirana sredstva iznose 20.945 KM.

i) Ugovorene i druge posebne usluge obuhvataju: usluge štampanja, usluge javnog informisanja (oglasi za javne nabavke i aktivnu politiku zapošljavanja i drugi oglasi), usluge reprezentacije, isplate za rad Upravnog i Nadzornog odbora, usluge pretplate za stručnu literaturu, stručno obrazovanje kadrova, polaganje stručnih ispita, medicinske usluge, troškove za administrativne i sudske takse, usluge informatičke komunikacije, troškove zateznih kamata i troškove spora. Planirana sredstva za ugovorene i druge posebne usluge iznose 327.875 KM.

2.2. Tekući transferi i drugi tekući rashodi

Jedna od ključnih funkcija Službe za zapošljavanje je ostvarivanje materijalne i socijalne sigurnosti nezaposlenih osoba. Ova funkcija utvrđena je Zakonom o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba u Federaciji BiH.

Nezaposlene osobe po prestanku radnog odnosa u skladu sa navedenim Zakonom i drugim propisima osiguravaju se na novčanu naknadu, zdravstveno osiguranje i penzijsko-invalidsko osiguranje.

Tekući transferi i drugi tekući rashodi odnose se na:

- materijalnu sigurnost nezaposlenih osoba,
- socijalnu sigurnost nezaposlenih osoba,
- subvencije javnim i privatnim preduzećima i poduzetnicima,
- povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti i
- izvršenje sudskih presuda po osnovi neisplaćenih plaća.

2.2.1. Materijalna sigurnost

Pod materijalnom sigurnošću podrazumijeva se novčana naknada koju primaju nezaposlene osobe prema Zakonu o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba. Izvori finansiranja utvrđeni su pomenutim Zakonom, a to su sredstva doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti. Planirana su sredstva u iznosu od 12.535.521 KM.

Novčane naknade, na osnovu člana 35. Zakona o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba (Službene novine FBiH, broj: 41/01, 22/05 i 09/08) i člana 42. Pravilnika o materijalnoj i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba Službe, primaju nezaposlene osobe koje u trenutku prestanka radnog odnosa imaju uplaćene doprinose osam mjeseci neprekidno ili osam mjeseci sa prekidima u posljednjih 18 mjeseci.

Visina novčane naknade iznosi 40% prosječne neto plaće isplaćene u Federaciji u posljednja tri mjeseca prije prestanka radnog odnosa nezaposlene osobe, a koju objavljuje Federalni zavod za statistiku. Visina novčane naknade za jedan mjesec trenutno iznosi 503 KM. Novčana naknada isplaćuje se nezaposlenoj osobi od 3 (tri) do 24 (dvadeset i četiri) mjeseca ovisno od dužine njenog radnog staža.

Planirana sredstva za novčanu naknadu u 2024. godini su povećana jer je došlo do povećanja prosječne plaće u FBiH.

2.2.2. Socijalna sigurnost

Služba za zapošljavanje osigurava socijalnu sigurnost nezaposlenih osoba uplatom doprinosa za zdravstveno i penzijsko-invalidsko osiguranje.

Zdravstveno osiguranje nezaposlenim osobama osigurava se u skladu sa propisima o zdravstvenom osiguranju.

Penzijsko i invalidsko osiguranje osigurava se nezaposlenoj osobi kojoj nedostaju do tri godine penzijskog staža do sticanja uslova za starosnu penziju, u skladu sa propisima o penzijsko-invalidskom osiguranju.

2.2.2.1. Zdravstveno osiguranje

Zdravstveno osiguranje nezaposlenih osoba, Služba osigurava uplatom doprinosa za zdravstveno osiguranje zaposlenih osoba u skladu sa Odlukom o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje u ZE-DO kantonu (Sl. novine ZDK 04/06, 12/13 i 14/13).

Iznos sredstava doprinosa za zdravstveno osiguranje dijeli se na dva dijela i to: 89,80% uplaćuje se na račun Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona, a 10,20% na račun Federalnog zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja–Fond solidarnosti Sarajevo. Uplata doprinosa vrši se mjesečno na osnovu usuglašenog broja prijavljenih osiguranika u prethodnom mjesecu.

Planom za 2024. godinu predviđeno je da će se na ime doprinosa za zdravstveno osiguranje nezaposlenih osoba utrošiti 5.006.564 KM.

2.2.2.2. Penzijsko-invalidsko osiguranje

Penzijsko i invalidsko osiguranje nezaposlenih osoba osigurava se po osnovu člana 31. Zakona o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba.

Po osnovu člana 31. Zakona o posredovanju u zapošljavanju penzijsko i invalidsko osiguranje osigurava se nezaposlenoj osobi kojoj nedostaje do tri godine penzijskog staža do sticanja uslova za starosnu penziju, u skladu sa propisima o penzijskom i invalidskom osiguranju.

Služba mora imati obezbjeđena sredstva kako bi mogla izvršiti uplatu za periode utvrđene pravom na penzijsko osiguranje za nezaposlene osobe. Za ove namjene planirano je utrošiti 743.427 KM.

2.2.3. Subvencije javnim i privatnim preduzećima i poduzetnicima

Realizacija ranije započelih programa nastaviti će se i u 2024. godini. Subvencije javnim i privatnim preduzećima i poduzetnicima vršit će se iz tekućih transfera za zapošljavanje. Izvori tekućih transfera za finansiranje zapošljavanja su:

- a) Budžet Zeničko-dobojskog kantona za: nastavak starog i početak novog Projekta sufinansiranja zapošljavanja djece šehida i poginulih boraca u iznosu od 128.000 KM, nastavak Programa sufinansiranja zapošljavanja saradnika/asistenata na organizacionim jedinicama Univerziteta ZDK 2022/2023 u iznosu od 100.000 KM, nastavak Programa sufinansiranja samozapošljavanja – Start up 2022 u iznosu od 50.000 KM, te transfer Vlade ZDK za poticaj aktivnih mjera zapošljavanja-Posao za sve 250.000 KM;
- b) Od Federalnog zavoda za zapošljavanje planiramo slijedeće transfere: za nastavak Projekta sufinansiranja zapošljavanja stručnog kadra za djecu s poteškoćama u razvoju u osnovnom i srednjem obrazovanju u redovnoj nastavi u FBiH 150.000 KM, te za nastavak starog i početak novog programa zapošljavanja nezaposlenih osoba po Programu sufinansiranja zapošljavanja djece šehida/poginulih branitelja u iznosu od 128.000 KM.

Planirana sredstva za subvencije javnim i privatnim preduzećima i poduzetnicima u toku 2024. godine iznose 806.000 KM.

Ukoliko ne dođe do potpune realizacije po navedenim programima, Služba za zapošljavanje će se obratiti finansijerima radi pribavljanja saglasnosti za preusmjerenje sredstava u druge svrhe prema ukazanoj potrebi.

2.2.4. Drugi tekući rashodi

Planirana sredstva za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti u Finansijskom planu za 2024. godinu iznose 29.573 KM, a za izvršenje sudskih presuda po osnovi neisplaćenih plaća 49.980 KM.

2.2.5. Kapitalni izdaci

Planirana sredstva za kapitalne izdatke u Finansijskom planu za 2024. godinu iznose 447.176 KM. Detaljniji pregled nabavke kapitalne imovine dat je u dijelu 4 Obrazloženja.

2.2.6. Tekuće rezerve

Namjena sredstava tekućih rezervi jeste finansiranje potreba koje nisu predviđene Finansijskim planom ili su predviđene u nedovoljnom iznosu. Finansijskim planom za 2024. godinu su predviđena sredstva za rezerve u iznosu od 200.000 KM.

3 - PLAN BROJA RADNIH MJESTA

Plan broja radnih mjesta prema Pravilniku o radu Službe, te broj izvršilaca po godinama dati su u slijedećoj tabeli:

Organizacioni dio	Planirano izvršenje 2023.		Plan za 2024.		Plan za 2025.		Plan za 2026.		Indeksi		
	Broj sistematizovanih radnih mjesta	Broj radnika prema sistematizaciji	Broj sistematizovanih radnih mjesta	Broj radnika prema sistematizaciji	Broj sistematizovanih radnih mjesta	Broj radnika prema sistematizaciji	Broj sistematizovanih radnih mjesta	Broj radnika prema sistematizaciji	Kolona (5:3)x100	Kolona (7:5)x100	Kolona (9:7)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Ured direktora, jedinice i odjeljenja	47	47	47	47	47	47	47	47	100	100	100
Općinski biro	67	67	67	67	67	67	67	67	100	100	100
Ukupno	114	114	114	114	114	114	114	114	100	100	100

4 - PLAN NABAVKE STALNIH SREDSTAVA

Finansijskim planom za 2024. godinu predviđena je nabavka građevina u iznosu 200.000 KM i opreme u iznosu od 164.393 KM. Ovim sredstvima bi se obezbijedila nabavka namještaja (14.638 KM), kompjuterske opreme (132.600 KM), opreme za prenos podataka i glasa (7.155 KM) i nabavku ostalih kancelarijskih mašina (10.000 KM). Također, planirana su sredstva u iznosu od 102 KM za ostala stalna sredstva u obliku prava, te 82.681 KM za rekonstrukciju i investiciono održavanje u biroima rada Službe (61.200 KM za rekonstrukciju zgrada i 21.481 KM za ostale rekonstrukcije i poboljšanja).

5 – PROGRAMI

Programi Službe za zapošljavanje razvrstani su kako slijedi:

- materijalno-socijalna sigurnost nezaposlenih osoba,

- finansiranje zapošljavanja i
- ekonomski, pravni i opšti poslovi.

Za svaki program Planom su predloženi odgovarajući izvori finansiranja.

5.1. Materijalno-socijalna sigurnost nezaposlenih osoba

U okviru ovog programa, a u skladu sa Zakonom o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih lica Federacije BiH, nezaposlenim osobama, koja na to ostvaruju pravo po osnovu Zakona, vršit će se isplate:

- novčane naknade osobama koje ostaju bez zaposlenja,
- doprinosa za zdravstveno osiguranje za osobe koje to pravo ostvare i
- uplata doprinosa za penzijsko i invalidsko osiguranje za osobe kojima nedostaje do tri godine staža osiguranja do sticanja uslova za starosnu penziju.

Pregled rashoda po ovom programu dat je u slijedećoj tabeli:

Rashodi	Planirano izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.
Novčane naknade nezaposlenim osobama	10.900.453	12.535.521	12.911.587	13.298.935
Doprinosi za zdravstveno osiguranje za nezaposlene	4.908.396	5.006.564	5.106.695	5.208.829
Ostale isplate pojedincima iz materijalno socijalne sigurnosti nezaposlenih osoba (PIO)	728.850	743.427	758.296	773.462
Ukupno	16.537.699	18.285.512	18.776.578	19.281.226

5.2. Finansiranje zapošljavanja

Finansiranje zapošljavanja obuhvata mjere za podsticanje i održavanje više stope zaposlenosti i poboljšanje strukture zaposlenih u Zeničko-dobojskom kantonu. U 2024. godini realizovat će se programi iz ranijih godina, kao i programi za 2024. godinu koje finansiraju Federalni zavod za zapošljavanje i Zeničko-dobojski kanton.

Pregled rashoda po ovom programu dat je u slijedećoj tabeli:

Rashodi	Planirano izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.
Subvencije javnim preduzećima	555.819	504.000	0	0
Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima	352.293	302.000	0	0
Ukupno	908.112	806.000	0	0

5.3. Ekonomski, pravni i opći poslovi

U okviru ovog programa aktivnosti vrši se realizacija svih mjera i aktivnosti usmjerenih na kvalitetan rad Službe za zapošljavanje i omogućavanje njenog efikasnog funkcionisanja i izvršavanje postavljenih zadataka i obaveza.

Pregled rashoda i izdataka po ovom programu dat je u slijedećoj tabeli:

Rashodi i izdaci	Planirano izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.
Plaće i naknade troškova radnika	5.816.055	6.281.339	6.653.105	7.044.424
Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	562.352	607.340	643.780	682.407
Materijal, sitan inventar i usluge	861.260	882.777	900.304	918.498
Kapitalni izdaci	442.526	447.176	351.920	256.758
Izvori sredstava rezervi	200.000	200.000	200.000	200.000
Drugi tekući rashodi	58.993	79.553	60.764	61.979
Ukupno	7.941.186	8.498.185	8.809.873	9.164.066

5.4. Predloženi izvori finansiranja programa

Predloženo je da se navedeni programi finansiraju iz slijedećih izvora:

Raspoloživa sredstva	Planirano izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.
Doprinosi	21.076.048	22.761.313	23.899.378	25.094.347
Neporezni prihodi	175.646	183.021	189.666	196.578
Tekući transferi	4.131.220	4.641.198	3.493.158	3.150.033
a) za zapošljavanje	908.112	806.000	0	0
b) za materijalnu i socijalnu sigurnost	3.223.108	3.835.198	3.493.158	3.150.033
Ostala sredstva	6.405	6.533	6.664	6.797
Ukupno	25.389.319	27.592.065	27.588.866	28.447.755



v.d. direktora

Birnasa Avdić, dipl. pravnik



Broj: 03-45-1-3138-6-2/23
Datum: 22.09.2023. godine

Na osnovu člana 33. Statuta Službe za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona – Prečišćeni tekst (“Službene novine Zeničko-dobojskog kantona”, broj 1/19), a u skladu sa članom 27. Zakona o budžetima Federacije 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 i 25a/22) Upravni odbor Javne ustanove „Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona“, na 5. sjednici održanoj 22.09.2023. godine, *donosi*

O D L U K U

O IZVRŠAVANJU FINANSIJSKOG PLANA PRIHODA I IZDATAKA JU „SLUŽBA ZA ZAPOŠLJAVANJE ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA“ ZA 2024. GODINU

1. OPĆE ODREDBE

Član 1.

Ovom Odlukom uređuje se struktura prihoda i primitaka te rashoda i izdataka Finansijskog plana prihoda i izdataka JU „Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona“ za 2024. godinu (u daljem tekstu: Finansijski plan) i njegovo izvršavanje, prioriteti plaćanja, kao i druga pitanja o izvršavanju Finansijskog plana.

2. STRUKTURA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA

Član 2.

Finansijski plan se sastoji od:

1. Računa prihoda,
2. Računa rashoda i izdataka,
3. Plana broja i strukture zaposlenih,
4. Obrazloženja Finansijskog plana i
5. Programa

Član 3.

Račun prihoda i rashoda sastoji se od:

1. Prihoda:
 - Poreznih prihoda koji su utvrđeni zakonom,
 - Neporeznih prihoda,
 - Tekućih transfera i
 - Primitaka;
2. Procjene viška prihoda nad rashodima i
3. Rashoda:
 - Plaće, naknade i doprinosi za zaposlene,
 - Doprinosi poslodavca,
 - Izdaci za materijal i usluge,
 - Tekući transferi i drugi rashodi i
 - Kapitalni izdaci.

3. IZVRŠAVANJE FINANSIJSKOG PLANA

3.1. Korištenje sredstava Finansijskog plana

Član 4.

Sredstva utvrđena Finansijskim planom mogu se koristiti samo za namjene koje su utvrđene Finansijskim planom i prema dinamici utvrđenoj operativnim planovima.

Član 5.

Neurošena sredstva po pojedinim stavkama rashoda iz mjesečnog operativnog plana prenose se na iste stavke u naredni mjesečni operativni plan izvršavanja Finansijskog plana.

3.2. Dinamika izvršavanja

Član 6.

Finansijski plan će se izvršavati po slijedećoj dinamici:

1. plaće, doprinosi, porezi i naknade zaposlenima,
2. izdaci za materijal i usluge,
3. tekući transferi za isplatu novčane naknade nezaposlenim licima, uplate doprinosa za zdravstveno osiguranje nezaposlenih lica, uplate doprinosa za penzijsko-invalidsko osiguranje nezaposlenih lica,
4. drugi tekući rashodi – povrat više ili pogrešno uplaćenih doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti,
5. izdaci za nabavku stalnih sredstava,
6. tekući transferi za mjere aktivne politike zapošljavanja i ostali transferi.

3.3. Uplata prihoda i platne transakcije

Član 7.

Svi prikupljeni i naplaćeni javni prihodi koji pripadaju JU „Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona“ uplaćuju se na depozitni račun JU „Služba za zapošljavanje“. Obavljanje platnih transakcija vrši se preko transakcijskih računa.

Potpisnici naloga platnih transakcija putem računa iz st. (1) i (2) ovog člana su: Direktor JU „Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona“ ili lice koje je Direktor ovlastio.

3.4. Preraspodjela sredstava

Član 8.

U toku godine moguća je preraspodjela sredstava između odobrenih rashoda i izdataka utvrđenih Finansijskim planom, a najviše do 10% ukupno odobrenih rashoda i izdataka.

Preraspodjelu sredstava iz stava 1. ovog člana odobrava Upravni odbor, uz suglasnost nadležnog ministarstva.

3.5. Neplanirana namjenska sredstva

Član 9.

Uplaćene i/ili prenesene a manje planirane pomoći, donacije i prihodi za posebne namjene, kao i transferi za posebne namjene mogu se izvršavati iznad iznosa planiranih u Finansijskom planu a do visine uplaćenih, odnosno prenesenih sredstava odlukom Upravnog odbora.

Upravni odbor može ovlastiti Direktora Službe da na osnovu pismenog dokaza o uplaćenom transferu ili donaciji i drugoj odgovarajućoj dokumentaciji može donositi pojedinačne odluke o namjenskom usmjeravanju transfera i donacija koji nisu planirani u

Finansijskom planu, a na temelju kojih će se izvršiti povećanje kako na prihodovnoj, tako i na rashodovnoj strani na odgovarajućoj poziciji.

3.6. Izvršavanje plaća, tekućih i kapitalnih izdataka

Član 10.

Sredstva za plaće i naknade zaposlenih isplaćivat će se u skladu sa Pravilnikom o radu i drugim propisima koji regulišu ovu oblast.

Član 11.

Sredstva za tekuće transfere za materijalno-socijalnu sigurnost nezaposlenih lica isplaćivat će se u skladu sa Zakonom o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba Federacije BiH.

Sredstva za tekuće transfere za aktivnu politiku zapošljavanja isplaćivat će se u skladu sa Programom mjera za podsticaj zapošljavanja od strane finansijera.

Član 12.

Utrošak planiranih bruto plaća i naknada troškova zaposlenih, izdataka za materijal i usluge, tekućih transfera i kapitalnih izdataka izvršavat će se u skladu sa članom 4. ove Odluke.

Član 13.

Postupak nabavke robe, radova i usluga obavlja se u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama Bosne i Hercegovine, kao i procedurama i postupcima propisanim podzakonskim aktima.

3.7. Računovodstvo

Član 14.

JU „Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona“ je obavezna primjenjivati budžetsko računovodstvo i računovodstvene politike za budžetske korisnike. Prihodi i primici priznaju se samo u onom periodu kada su mjerljivi i raspoloživi, odnosno kada su uplaćeni, a rashodi i izdaci priznaju se u onom periodu kada je obaveza nastala za plaćanje.

JU „Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona“ je dužna voditi pomoćne knjige propisane zakonima.

4. FINANSIJSKO IZVJEŠTAVANJE

Član 15.

JU „Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona“ dostavlja svoje kvartalne izvještaje resornom ministarstvu, kantonalnom ministarstvu finansija, Federalnom ministarstvu finansija i Federalnom zavodu za zapošljavanje, za periode: od 1. januara do 31. marta, od 1. januara do 30. juna i od 1. januara do 30. septembra u roku od 20 dana po isteku obračunskog perioda, a za period od 1. januara do 31. decembra do 5. marta tekuće godine.

Član 16.

Godišnji izvještaji JU „Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona“, sastoje se od računovodstvenih izvještaja budžetskih korisnika i analize iskaza (tekstualnog dijela).

JU „Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona“ svoje godišnje izvještaje: 1) Račun prihoda i rashoda; 2) Bilans stanja; 3) Izvještaj o kapitalnim izdacima i finansiranju; 4) Posebne podatke o plaćama i o broju zaposlenih, 5) Izvještaj o obračunatoj i uplaćenju naknadi za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća (Obrazac ZS) i Statistički obrazac -

Godišnji izvještaj o investicijama (obrazac INV-01), dostavlja Finansijsko-informatičkoj agenciji u dva primjerka najkasnije do 28. februara tekuće godine za prethodnu godinu.

Član 17.

JU „Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona“ dostavlja godišnji izvještaj o izvršavanju Finansijskog plana (tekstualni dio izvještaja) za prethodnu godinu do 5. marta tekuće godine nadležnim organima (resornom ministarstvu, kantonalnom ministarstvu finansija, Federalnom ministarstvu finansija i Federalnom zavodu za zapošljavanje).

5. REVIZIJA I KONTROLA BUDŽETA

Član 18.

Praćenje i ocjenjivanje sistema internih kontrola u JU „Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona“ vrši Jedinica za internu reviziju u skladu sa propisima kojima se regulira oblast interne revizije.

6. ZAVRŠNE ODREDBE

Član 19.

Ova Odluka stupa na snagu danom dobivanja saglasnosti Skupštine Zeničko-dobojskog kantona.



PREDSJEDNICA
UPRAVNOG ODBORA

Azra Skulić
Azra Skulić, bachelor građevine

Dostaviti:

1. Ministarstvu za rad, socijalnu politiku i izbjeglice ZDK
2. Ministarstvu finansija ZDK
3. Upravnom odboru
4. V.d. direktora
5. Odjeljenju za ekonomske poslove
6. Odjeljenju za opšte i kadrovske poslove
7. a/a

OBRAZAC IZJAVA O FISKALNOJ PROCJENI

Obrazac IFP NE

A 1. Obrađivač propisa

	KOD	NAZIV
Razdjel	78.10	JU SLUŽBA ZA ZAPOSŁJAVANJE ZE-DO KANTONA

B 2. Osnovni podaci o prijedlogu propisa

Vrsta propisa/akta	Zakon	NE	Odluka	NE	Strategija	NE
	Uredba	NE	Drugi akti	DA	Drugi akti planiranja	DA
Naziv propisa/akta	Financijski plan JU Služba za zapošljavanje Ze-do kantona za 2024. godinu - PRIJEDLOG					

C 3. Izjava o nepostojanju dodatnih fiskalnih efekata predloženog propisa

Prihvatanje prijedloga Financijskog plana JU Služba za zapošljavanje Ze-do kantona za 2024. godinu nema i neće rezultirati fiskalnim učinkom na Proračun Ze-do kantona.

D 4. Pečat i potpis odgovornog lica obrađivača, odnosno predlagača propisa

Mjesto i datum

Zenica, 27.09.2023. godine


u. Jalir

Amir D.



Broj: 07-11-14688-1/23
Zenica, 17.11.2023. godine

**MINISTARSTVO ZA RAD,
SOCIJALNU POLITIKU I IZBJEGLICE**

PREDMET: Mišljenje na Finansijski plan JU Služba za zapošljavanje
Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu - *dostavlja se*

Ministarstvo finansija je razmotrilo Finansijski plan JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu, koji je dostavljen na mišljenje uz akt Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice Zeničko-dobojskog kantona, broj: 09-11-14688-1/23 od 01.11.2023. godine, te u skladu sa članom 27. stav 5. Zakona o budžetima u Federaciji BiH („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 i 25a/22), članom 8. Pravilnika o proceduri izrade izjave o fiskalnoj procjeni zakona, drugih propisa i akata planiranja na budžet („Službene novine Federacije BiH“, broj: broj: 34/16 i 15/18) i članom 31. stav (1) tačka c) Poslovnika o radu Vlade Zeničko-dobojskog kantona („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 10/21), daje slijedeće

MIŠLJENJE

Finansijskim planom JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu, planirani su određeni tekući transferi od Kantona prema Službi za zapošljavanje.

Međutim, s obzirom da Budžet Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu, tek treba biti usvojen od strane nadležnog organa (Skupštine Kantona), Ministarstvo finansija u ovome trenutku ne može prejudicirati obim preuzimanja obaveza po osnovu tekućih transfera prema Službi za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona, od strane Budžeta Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu.

U prilogu Finansijskog plana, dostavljena je i Izjava o fiskalnoj procjeni – Obrazac IFP-NE od 27.09.2023. godine, u kojoj je navedeno: „Prihvatanje prijedloga Finansijskog plana JU Služba za zapošljavanje ZE-DO kantona za 2024. godinu nema i neće rezultirati fiskalnim učinkom na Proračun Ze-do kantona“.

Uvidom u dostavljeni plan prihoda i primitaka JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu, konstatovano je da je plan prihoda u dijelu doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti, usklađen sa projiciranim prihodima od doprinosa za osiguranje

od nezaposlenosti za JU Službu za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona, dostavljenim od strane Federalnog ministarstva finansija - financija, aktom aktom, broj: 05-12-5-3614/23-2 od 20.10.2023. godine.

Članom 5. stav 2. Zakona o budžetima u F BiH („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 i 25a/22), propisano je da „propisi koji imaju finansijske posljedice na budžet moraju biti obrazloženi, odnosno opravdani analizom troškova i koristi“.

Odredbama tačke 8. Uputstva o izvršavanju budžeta sa jedinstvenog računa trezora, („Službene novine Federacije BiH“, broj: 34/16), propisano je:

“Odgovornost za planiranje i stvaranje obaveza, u okviru odobrenog budžeta, odnosno finansijskog plana, isključivo je na rukovodiocu budžetskog korisnika.”

Imajući u vidu dostavljeni Prijedlog Plana i Izjavu o fiskalnoj procjeni, Ministarstvo finansija nema drugih sugestija i primjedbi iz svoje nadležnosti, s tim da je u slučaju eventualne potrebe za dodatnim sredstvima za provedbu navedenog Plana, nedostajuća finansijska sredstva obavezna obezbijediti sama JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona, kroz uštede, unutrašnje preraspodjele sredstava, isl.

Napominjemo, da Ministarstvo finansija ne snosi odgovornost za pravna rješenja predložena od strane Predlagača u Prijedlogu Finansijskog plana.

S poštovanjem,

Dostavljeno:

1x Naslovu,

1x na uvid - JU Služba za zapošljavanje
Zeničko-dobojskog kantona,
ul. Adolfa Goldbergera br. 6., 72000 Zenica

1x a/a.



MINISTRICA

Dženana Čišija
Dženana Čišija

