

Na osnovu člana 16. stav 4. Zakona o Vladi Zeničko-dobojskog kantona-Prečišćeni tekst („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj 7/10), a u vezi sa članom 27. Zakona o budžetima Federacije Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj 102/13, 09/14, 13/14, 8/15 i 91/15), na prijedlog Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice, Vlada Zeničko-dobojskog kantona na 41. sjednici održanoj 04.02.2016. godine, donosi

ZAKLJUČAK

I.

Utvrđuje se Prijedlog Odluke o davanju saglasnosti na Finansijski plan JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2016. godinu.

II.

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

III.

Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Broj: 02-_____/16.

Datum, 04.02.2016. godine

Zenica

PREMIJER

Miralem Galijašević

DOSTAVLJENO:

1x Ministarstvo za rad, socijalnu politiku i izbjeglice,

1x JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona, (putem ministarstva),

1x Stručna služba Skupštine,

1x a/a.

PRIJEDLOG

Na osnovu člana 37. stav 1. tačka g) Ustava Zeničko-dobojskog kantona i člana 27. Zakona o budžetima u Federaciji BiH („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj 102/13, 09/14, 13/14, 8/15 i 91/15), Skupština Zeničko-dobojskog kantona na ____ . sjednici održanoj ____ . ____ . 2016. godine, d o n o s i

ODLUKU

**o davanju saglasnosti na Finansijski plan
JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona
za 2016. godinu**

**Član 1.
(Predmet)**

Daje se saglasnost na Finansijski plan JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2016. godinu.

**Član 2.
(Stupanje na snagu)**

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

Broj: 01-_____/16
Datum, ____ . ____ . 2016. godine
Z e n i c a

PREDSJEDAVAJUĆA

Draženska Subašić

OBRAZLOŽENJE

Pravni osnov za donošenje predložene Odluke sadržan je u članu 27. stav 7. Zakona o budžetima u Federaciji BiH („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj 102/13, 9/14, 13/14, 8/15 i 91/15) kojim je regulisano da Parlament, odnosno Skupština daje saglasnost na finansijski plan vanbudžetskog fonda.

Obrazloženje prijedloga ove Odluke predstavlja obrazloženje koje je uz Prijedlog Finansijskog plana za 2016. godinu dostavila JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona. Uz Prijedlog Finansijskog plana dostavljena je i Odluka o izvršenju finansijskog plana JU Služba za zapošljavanje za 2016. godinu.

Na navedeni Prijedlog Finansijskog plana Mišljenje je dalo Ministarstvo finansija. Ministarstvo finansija nema primjedbi niti sugestija, osim u dijelu tekućih transfera Službi za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2016. godinu, ekonomski kod 732114 – Primljeni tekući transferi od Zeničko-dobojskog kantona, s obzirom da nije usvojen Budžet Zeničko-dobojskog kantona za 2016. godinu.

Napominjemo da su na ovoj poziciji, – Primljeni tekući transferi od kantona, planirana sredstva za završetak Programa sufinansiranja zapošljavanja mladih nezaposlenih osoba bez radnog iskustva – VSS pripravnika u 2014-2015. g. i Projekta „Stručno osposobljavanje zdravstvenih radnika za samostalan rad bez zasnivanja radnog odnosa“. Zatim, planirana su sredstva za realizaciju novog Programa sufinansiranja zapošljavanja mladih nezaposlenih osoba bez radnog iskustva – VSS pripravnika u 2015-2016. godina. Također je planiran i nastavak sufinansiranja projekata stručnog osposobljavanja i zapošljavanja nezaposlenih osoba za poznatog poslodavca, kao i drugi projekti stručnog osposobljavanja, zapošljavanja i samozapošljavanja, koje Ministarstvo realizira putem Službe za zapošljavanje.

Nakon razmatranja i detaljnijeg sagledavanja Prijedloga Finansijskog plana od strane Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice, te Mišljenja Ministarstva finansija, predlažemo da se na Prijedlog Odluke o davanju saglasnosti na Finansijski plan JU Službe za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2016. godinu, da saglasnost.

Zenica, 03. februar, 2016. godine

Ministarstvo za rad,
socijalnu politiku i izbjeglice

MINISTAR

Nurđehan Šahinović

Na osnovu člana 27. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine (Službene novine FBiH, broj 102/13, 09/14, 13/14, 08/15 i 91/15), člana 33. i 72. Statuta JU Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona (Službene novine Zeničko-dobojskog kantona, broj 14/06, 01/11, 02/12 i 07/15) Upravni odbor JU Služba za zapošljavanje na 6. sjednici održanoj dana 02.02.2016. godine donosi

FINANSIJSKI PLAN
JU Služba za zapošljavanje Zeničko–dobojskog kantona
za 2016. 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 2016. godinu utvrđuju se raspoloživa sredstva i izdaci izvanbudžetskog Fonda za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona, i to:

- | | |
|--------------------------------------|---------------|
| 1. PRIHODI: | 20.442.939 KM |
| 2. OSTALA SREDSTVA: | 12.000 KM |
| 3. RASPOLOŽIVA SREDSTVA (1+2): | 20.454.939 KM |
| 4. IZDACI: | 20.454.939 KM |
| 5. VIŠAK-MANJAK (3-4): | 0 KM |

Član 2.
(Analitika raspoloživih sredstava i izdataka)

Raspoloživa sredstva i izdaci po skupinama utvrđuju se u bilansu raspoloživih sredstava i izdataka za 2016. godinu, kako slijedi:

A-RASPOLOŽIVA SREDSTVA

U KM

EKONOMSKI KOD	OPIS	PROCJENA ZA 2015.	PLAN 2016.	PLAN 2017.	PLAN 2018.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
700-813	I-RASPOLOŽIVA SREDSTVA	19.897.230	20.454.939	20.628.557	20.834.549	102,80	100,85	101,00
700000	II-PRIHODI	19.799.630	20.442.939	20.616.557	20.822.549	103,25	100,85	101,00
712113	Doprinosi za osiguranje od nezaposlenosti	12.408.567	12.976.411	13.419.331	13.694.368	104,58	103,41	102,05
712120	Doprinosi poslodavaca	471.704	278.419	0	0	59,02	0,00	0,00
712124	Sredstva za volontere radi osiguranja za slučaj povrede na radu ili profesionalne bolesti	469.038	278.419	0	0	59,36	0,00	0,00
712125	Sredstva za pripravnike radi osiguranja za slučaj povrede na radu ili profesionalne bolesti	2.666	0	0	0	0,00	0,00	0,00
720000	Neporezni prihodi	239.584	279.597	280.067	280.546	116,70	100,17	100,17
721122	Prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostora i ostale materijalne imovine	18.781	15.000	15.000	15.000	79,87	100,00	100,00
721211	Prihodi od kamate za depozite u banci	90	90	90	90	100,00	100,00	100,00
721232	Prihodi ostvareni prodajom stanova	162	162	162	162	100,00	100,00	100,00
721239	Ostali prihodi od imovine	100	0	0	0	0,00	0,00	0,00
721362	Kamate primljene od datih kredita za zapošljavanje	613	613	613	613	100,00	100,00	100,00
722611	Prihodi od pružanja usluga građanima	14.000	16.000	16.320	16.646	114,29	102,00	102,00
722719	Ostali povrati	198.253	240.000	240.000	240.000	121,06	100,00	100,00
722721	Uplate za prekoračenje troškova PTT usluga	220	220	220	220	100,00	100,00	100,00
722791	Ostale neplanirane uplate	7.365	7.512	7.662	7.815	102,00	102,00	102,00
730000	Tekući transferi (transferi i donacije)	6.679.775	6.908.512	6.917.159	6.847.635	103,42	100,13	98,99

EKONOMSKI KOD	OPIS	PROCJENA ZA 2015.	PLAN 2016.	PLAN 2017.	PLAN 2018.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
732112	Primljeni tekući transferi od Federacije	0	100.000	100.000	100.000	0,00	100,00	100,00
732114	Primljeni tekući transferi od kantona	780.000	800.000	850.000	850.000	102,56	106,25	100,00
732131	Transfer od Federalnog zavoda za zapošljavanje	5.899.775	6.008.512	5.967.159	5.897.635	101,84	99,31	98,83
	a) Transferi za zapošljavanje	5.775	5.891	6.009	6.129	102,01	102,00	102,00
	b) Transfer za sajam za zapošljavanje	17.000	17.340	17.687	18.041	102,00	102,00	102,00
	c) Transferi za redovnu novčanu naknadu i zdravstveno osiguranje	5.877.000	5.985.281	5.943.463	5.873.465	101,84	99,30	98,82
810000	III-OSTALA SREDSTVA	97.600	12.000	12.000	12.000	12,30	100,00	100,00
811000	Kapitalni primici od prodaje stalnih sredstava	87.600	2.000	2.000	2.000	2,28	100,00	100,00
813000	Primljene otplate datih zajmova	10.000	10.000	10.000	10.000	100,00	100,00	100,00

B-IZDACI (I DIO)

U KM

EKONOMSKI KOD	OPIS	PROCJENA ZA 2015.	PLAN 2016.	PLAN 2017.	PLAN 2018.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	I - UKUPNI IZDACI (II+III+IV+V)	19.897.230	20.454.939	20.628.557	20.834.549	102,80	100,85	101,00
611-613	II - ADMINISTRATIVNI TROŠKOVI	3.843.956	3.958.759	3.982.237	4.047.805	102,99	100,59	101,65
611-612	Bruto plaće, naknade i doprinosi poslodavca	3.117.820	3.181.542	3.264.973	3.324.673	102,04	102,62	101,83
611000	Plaće i naknade troškova zaposlenih	2.861.260	2.919.851	2.998.048	3.052.409	102,05	102,68	101,81
611100	Bruto plaće i naknade plaća	2.476.583	2.534.985	2.585.684	2.637.397	102,36	102,00	102,00
611200	Naknade troškova zaposlenih	384.677	384.866	412.364	415.012	100,05	107,14	100,64
612000	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	256.560	261.691	266.925	272.264	102,00	102,00	102,00
613000	Materijal, sitan inventar i usluge	726.136	777.217	717.264	723.132	107,03	92,29	100,82
613100	Putni troškovi	19.631	20.024	20.024	20.024	102,00	100,00	100,00
613200	Izdaci za energiju	110.385	110.385	110.385	110.385	100,00	100,00	100,00
613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	140.294	143.098	143.098	143.098	102,00	100,00	100,00
613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	114.939	117.238	117.238	117.238	102,00	100,00	100,00
613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	6.069	6.069	6.069	6.069	100,00	100,00	100,00
613600	Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	7.000	7.000	7.000	7.000	100,00	100,00	100,00
613700	Izdaci za tekuće održavanje	62.462	20.000	20.000	20.000	32,02	100,00	100,00
613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	71.731	73.165	74.628	76.121	102,00	102,00	102,00
613900	Ugovorene i druge posebne usluge	193.625	280.238	218.822	223.197	144,73	78,08	102,00

B-IZDACI (II DIO)**U KM**

EKONOMSKI KOD	OPIS	PROCJENA ZA 2015.	PLAN 2016.	PLAN 2017.	PLAN 2018.	INDEKSI		
						Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100	Kolona (6:5)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
614000	III – TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI	15.527.874	15.942.432	16.194.217	16.334.279	102,67	101,58	100,86
614223	Novčane naknade nezaposlenim osobama	9.672.853	9.866.310	9.964.973	9.999.850	102,00	101,00	100,35
614225	Doprinos za zdravstveno osiguranje za nezaposlene	4.081.579	4.163.211	4.246.475	4.331.405	102,00	102,00	102,00
614229	Ostale isplate pojedincima iz materijalno-socijalne sigurnosti nezaposlenih osoba (PIO)	967.667	987.020	1.006.760	1.026.895	102,00	102,00	102,00
614400 i 614500	Subvencije javnim preduzećima Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima (iz tuđih sredstava-tekućih transfera)	785.775	905.891	956.009	956.129	115,29	105,53	100,01
614800	Drugi tekući rashodi	20.000	20.000	20.000	20.000	100,00	100,00	100,00
820000	IV - KAPITALNI IZDACI	375.400	353.748	252.103	252.465	94,23	71,27	100,14
821200	Nabavka građevina	170.000	182.000	100.000	100.000	107,06	54,95	100,00
821300	Nabavka opreme	168.000	134.000	114.000	114.000	79,76	85,07	100,00
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	17.400	17.748	18.103	18.465	102,00	102,00	102,00
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	20.000	20.000	20.000	20.000	100,00	100,00	100,00
530000	V - IZVORI SREDSTAVA REZERV	150.000	200.000	200.000	200.000	133,33	100,00	100,00

Član 3.
(Plan radnih mjesta i zaposlenika)

Planom zaposlenika predviđa se broj radnih mjesta i struktura zaposlenika za 2016. godinu i naredne dvije godine kako slijedi:

PLANIRANI BROJ RADNIH MJESTA I ZAPOSLENIKA

Organizacioni dio	Procjena za 2015.		Plan za 2016.		Plan za 2017.		Plan za 2018.		INDEKSI		
	Broj radnih mjesta	Broj zaposlenih	Broj radnih mjesta	Broj zaposlenih	Broj radnih mjesta	Broj zaposlenih	Broj radnih mjesta	Broj zaposlenih	Kolona (5:3)x100	Kolona (7:5)x100	Kolona (9:7)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Direkcija	23	35	23	35	23	35	23	35	100	100	100
Odsjek za zapošljavanje	40	61	40	61	40	61	40	61	100	100	100
Ukupno	63	96	63	96	63	96	63	96	100	100	100

KVALIFIKACIONA STRUKTURA ZAPOSLENIKA

Stepen stručne spremlje	Procjena za 2015.	Plan za 2016.	Plan za 2017.	Plan za 2018.	Indeksi		
					Kolona (3:2)x100	Kolona (4:3)x100	Kolona (5:4)x100
1	2	3	4	5	6	7	8
VII/1- VSS	51	51	51	51	100	100	100
VI/2-VŠ	3	3	3	3	100	100	100
VI/1-VŠ	9	9	9	9	100	100	100
IV- SSS	28	28	28	28	100	100	100
III- KV	-	-	-	-	-	-	-
II- PK I NS	-	-	-	-	-	-	-
I - NK	5	5	5	5	100	100	100
Ukupno	96	96	96	96	100	100	100

Član 4.
(Plan nabavke stalne imovine)

Nabavka stalne imovine utvrđuje se kako slijedi:

Opis	Procjena za 2015.	Plan 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
1	2	3	4	5
Poslovni prostor	170.000	182.000	100.000	100.000
Namještaj	20.000	20.000	20.000	20.000
Kartotečni ormari	40.000	0	0	0
Kompjuterska oprema	80.000	80.000	60.000	60.000
Oprema za prenos podataka i glasa	8.000	8.000	8.000	8.000
Nabavka ostalih stalnih sredstava (oprema)	20.000	20.000	20.000	20.000
Ostale kancelarijske mašine (Klima uređaji)	0	6.000	6.000	6.000
Nabavka ostalih stalnih sredstava u obliku prava (softveri)	17.400	17.748	18.103	18.465
Rekonstrukcija i investiciono održavanje	20.000	20.000	20.000	20.000
Ukupno	375.400	353.748	252.103	252.465

II Posebni dio

Član 5.
(Tekuća rezerva)

(1) U tekuću rezervu Službe za zapošljavanje izdvaja se do 3% budžetskih prihoda 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 o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine (Službene novine FBiH, broj: 102/13, 09/14, 13/14, 08/15, 91/15).

(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, 01/02, 17/06 i 14/08) i Zakonom o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba (Službene novine FBiH, broj: 41/01, 22/05 i 09/08).

Član 7.
(Izvršenje plana)

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

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

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

Član 8.
(Raspored sredstava)

(1) Planirana sredstva utvrđena ovim Finansijskim planom, raspoređivati 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) Upravni odbor Službe za zapošljavanje u ovisnosti od ukazanih potreba i na prijedlog direktora vršit će rebalans između pojedinih stavki izdataka s tim da se ne može vršiti prelijevanje sredstava između izdataka za administrativne troškove Službe i izdataka za nezaposlene osobe.

Član 9.
(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 2016. godine.

Član 10.
(Objavljivanje)

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

Broj: 03-49-1-388-2-1/16
Zenica, 02.02.2016. godine

Predsjednik
Upravnog odbora

Emir Džafić, dipl. ecc.

OBRAZLOŽENJE

uz Finansijski plan Službe za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona za 2016. godinu

UVOD

Pravni osnov donošenja Finansijskog plana izvanbudžetskog Fonda za zapošljavanje za 2016. 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, 09/14, 13/14, 08/15, 91/15) 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, te akt o načinu i elementima izrade prijedloga finansijskog plana, kojeg je dužan uputiti ministar finansija.

U momentu izrade Finansijskog plana za 2016. godinu, Službi nisu poznati Finansijski planovi Federalnog zavoda za zapošljavanje i Jedinice za implementaciju projekta socio-ekonomske podrške, obuke i prezapošljavanja (PIU SESER) pri Federalnom ministarstvu rada i socijalne politike, kao ni planirani Budžet Zeničko-dobojskog kantona.

U skladu sa Zakonom o posredovanju u zapošljavanju i socijalnoj sigurnosti nezaposlenih osoba u Finansijskom planu za 2016. 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), te 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 2016. godinu je procjena ostvarenja za 2015. godinu, ostvarenje prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka za period I-IX 2015. godine, mjesečni operativni planovi i procjene povećanja cijena određenih usluga, materijala i opreme i zakonskih akata koji regulišu oblast zapošljavanja i finansiranja pojedinih aktivnosti iz domena rada Službe za zapošljavanje.

1 - RASPOLOŽIVA SREDSTVA

Raspoloživa sredstva za zadovoljavanje potreba iz domena zapošljavanja, te za rad Službe za zapošljavanje u 2016. godini i naredne dvije, sastojat će se od prihoda i ostalih sredstava. Planirana struktura raspoloživih sredstava je slijedeća:

Opis	% učešća
I-Raspoloživa sredstva (II+III)	100,00
II-Prihodi	99,94
Doprinosi za osiguranje od nezaposlenosti	63,44
Sredstva za volontere radi osiguranja za slučaj povrede na radu ili profesionalne bolesti	1,36
Neporezni prihodi	1,37
Tekući transferi	33,77
III-Ostala sredstva	0,06
Kapitalni primici od prodaje stalnih sredstava	0,01
Primljene otplate datih zajmova	0,05

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 zaposlenik u skladu sa Zakonom o doprinosima (Službene novine FBiH, broj: 35/98, 54/00, 16/01, 37/01, 01/02, 17/06 i 14/08) 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, prihode ostvarene prodajom stanova, ostale prihode od imovine, prihode od kamata za date kredite za zapošljavanje, prihode od pružanja usluga građanima, ostale povrate, prihode od uplata za prekoračenje troškova PTT usluga 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 zaposlenika iz radnog odnosa. Doprinosi iz plaće na teret zaposlenika 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 2016. godini prikupi 12.976.411 KM doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti.

b) Prema Zakonu o radu koji je bio u primjeni do 20.08.2015. godine (Službene novine Federacije BiH, broj: 43/99 i 32/00) volonter ima pravo na zdravstveno osiguranje kao nezaposlena osoba. Poslodavac plaća nadležnoj službi za zapošljavanje 35% od najniže plaće za svakog angažovanog volontera radi osiguranja za slučaj povrede na radu ili profesionalne bolesti. Planirani prihod po osnovu osiguranja volontera za slučaj povrede na radu ili profesionalne bolesti je 278.419 KM.

1.1.2. Neporezni prihodi

Neporezni prihodi imaju neznatno učešće u ukupnom prihodu Službe za zapošljavanje. Po osnovu neporeznih prihoda u 2016. godini planira se prikupiti 279.597 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 poslovnog prostora i stana u Zenici, te garaže u Visokom. Po ovom osnovu planira se prikupiti 15.000 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 90 KM.

c) Prihodi ostvareni prodajom stanova prikupljaju se u skladu sa Zakonom o vraćanju, dodjeli i prodaji stanova (Službene novine Federacije BiH, broj: 28/05 i 02/08). Sredstva ostvarena prodajom stanova raspoređuju se 30% prodavcu, odnosno Službi za zapošljavanje, a 70% kantonalnom fondu za izgradnju stanova prema općini na čijoj se teritoriji stan nalazi. Služba za zapošljavanje ostvaruje prihod po osnovu prodaje dva stana, putem dugoročnih kredita koji su dati zaposlenicima Službe. Po ovom osnovu planiraju se prikupiti kamate u iznosu od 162 KM.

d) 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 613 KM.

e) 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 16.000 KM.

f) Ostali povrati odnose se na više uplaćene tekuće transfere pojedincima (novčane naknade). U toku 2016. godine namjerava se prikupiti prihod po ovom osnovu u iznosu od 240.000 KM.

g) Uplate po raznim drugim osnovama (refundacija bolovanja preko 42 dana, refundacija za parnične postupke-takse) planirane su u iznosu od 7.732 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 zapošljavanja pripravnika i Jedinica za implementaciju projekta socio-ekonomske podrške, obuke i prezapošljavanja (PIU SESER) pri Federalnom ministarstvu rada i socijalne politike za sufinansiranje (samo)zapošljavanja, obuke i podrške mobilnosti radne snage, te Federalni zavod za zapošljavanje za nedostajuća sredstva za materijalnu i socijalnu sigurnost nezaposlenih osoba. Planirani tekući transferi u 2016. godini iznose 6.908.512 KM. Tekuće transfere za 2016. godinu Služba je planirala na osnovu iskustava iz prethodnih godina, jer Finansijski planovi izvora tekućih transfera za 2016. godinu, u momentu izrade plana Službe, nisu poznati.

a) Za sufinansiranje zapošljavanja pripravnika koristit će se tekući transferi iz Budžeta Zeničko-dobojskog kantona u ukupnom iznosu od 800.000 KM.

Za finansiranje novog programa aktivnih mjera za podsticaj zapošljavanja mladih nezaposlenih osoba bez radnog iskustva - "100" VSS pripravnika u 2015/2016. godini, te za nastavak finansiranja programa iz ranijih godina (Program sufinansiranja aktivnih mjera za podsticaj zapošljavanja mladih nezaposlenih osoba bez radnog iskustva - "100" VSS

pripravnik u 2014/2015. godini i Obuka, prekvalifikacija, dokvalifikacija i stručno osposobljavanje pripravnika i volontera), planira su sredstva u iznosu od 650.000 KM.

Ostatak planiranih sredstava u iznosu od 150.000 KM se odnose na nove projekte zapošljavanja mladih kroz samozapošljavanje i stručno osposobljavanje.

b) Planirani tekući transferi Jedinice za implementaciju projekta socio-ekonomske podrške, obuke i prezapošljavanja (PIU SESER) pri Federalnom ministarstvu rada i socijalne politike u iznosu od 100.000 KM koristit će se za sufinansiranje (samo)zapošljavanja, obuke i podrške mobilnosti radne snage.

c) Tekući transferi Federalnog zavoda za zapošljavanje iznose 6.008.512 KM, od čega se na nedostajuća sredstva za materijalnu i socijalnu sigurnost nezaposlenih osoba u 2016. godini odnosi 5.985.281 KM, na finansiranje anketiranja poslodavaca 5.891 KM, te 17.340 KM na finansiranje sajma za zapošljavanje.

1.2. Ostala sredstva

Ostala sredstva sastoje se iz primitaka od prodaje stalnih sredstava (stanova) i primljenih otpлата datih kredita za poticaj zapošljavanja. Planom je predviđeno da se u toku 2016. godine po ovom osnovu prikupi 12.000 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 2016. godinu je slijedeća: bruto plaće, naknade i doprinosi 3.181.542 KM ili 15,55%; materijal, sitan inventar i usluge 777.217 KM ili 3,80 %; tekući transferi i drugi tekući rashodi 15.942.432 KM ili 77,94%, kapitalni izdaci 353.748 KM ili 1,73% i rezerve 200.000 KM ili 0,98% od ukupno dozvoljenih 3% budžetskih prihoda bez primitaka.

2.1. Administrativni troškovi

Administrativni troškovi Službe sastoje se od izdataka za zaposlenike 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, a sve u skladu sa prosječnom neto plaćom u Federaciji BiH.

2.1.1. Izdaci za zaposlenike

Izdaci za zaposlenike Službe za zapošljavanje obuhvataju bruto plaće, naknade troškova zaposlenih i doprinose poslodavaca.

2.1.1.1. Plan zaposlenika

Plan zaposlenika je osnov za utvrđivanje sredstava za plaće i naknade zaposlenih. Plan zaposlenika obuhvata planirani broj radnih mjesta i kvalifikacionu strukturu zaposlenih osoba. Iznos sredstava za plaće i naknade ovisi od broja zaposlenika i njihove kvalifikacione strukture.

2.1.1.2. Bruto plaće

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

Najniža plaća u Službi za zapošljavanje iznosi 55% prosječne plaće ostvarene u Federaciji BiH. Prosječna plaća u FBiH služi kao osnov za obračun plaće zaposlenika Službe. Promjenom prosječne plaće u FBiH mijenjaju se i plaće u Službi za zapošljavanje. Ovom treba dodati da se plaće zaposlenika Službe za zapošljavanje povećavaju svake godine za 0,6% po osnovu minulog rada. Koeficijenti složenosti poslova, koji služe za obračun plaće, utvrđeni su aktom broj: 02-14-777-1/13 i predstavljaju Preračunate koeficijente složenosti prema Zakonu o porezu na dohodak.

Iznos sredstava za plaće u 2016. godini planiran je tako što je uzet u obzir planirani broj zaposlenih u 2016. godini i procijenjena plaća za 2015. godinu, očekivani troškovi njihovih plaća, te povećanje plaća po osnovu rasta prosječnih plaća u FBiH i minulog rada. Ukupno planirana sredstva iznose 2.534.985 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 ili teškog oboljenja, otpremnine prilikom odlaska u penziju ili otkazivanjem ugovora o radu (osim ako se ugovor otkazuje zbog kršenja radnih obaveza), regres za godišnji odmor, troškovi prevoza na posao i sa posla i sl. Planirana sredstva iznose 384.866 KM. U toku 2016. godine četiri zaposlenika Službe stižu uslove za penziju, te je Služba planirala veći iznos za otpremnine prilikom odlaska u penziju.

2.1.1.4. Doprinosi poslodavca

Doprinosi na teret poslodavca planirani su primjenom propisanih stopa na planiranu bruto plaću i iznose 261.691 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 za 2015. godinu i očekivanu promjenu cijena na tržištu. Planirana sredstva iznose 777.217 KM.

a) Planirani putni troškovi za 2016. 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. Planirana sredstva iznose 20.024 KM.

b) Planirani izdaci za energiju obuhvataju izdatke za električnu energiju, centralno grijanje i troškove plina za sve organizacione dijelove Službe za zapošljavanje. Za ovu namjenu planirano je 110.385 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 143.098 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. Planirana sredstva iznose 117.238 KM.

e) Izdaci za usluge prijevoza i goriva odnose se na sredstva za prevoz, utrošak goriva, te troškovi registracije za službeno vozilo. Planirana sredstva iznose 6.069 KM.

f) Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne opreme odnosi se na unajmljivanje poslovnog prostora uz plaćanje mjesečne najamnine za potrebe Biroa rada Doboj Jug. Planirana sredstva iznose 7.000 KM.

g) Izdaci za tekuće održavanje odnose se na održavanje zgrade, poslovnog prostora, opreme i vozila. Planirana sredstva iznose 20.000 KM.

h) Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa odnose se na osiguranje vozila, kolektivno osiguranje zaposlenih, izdatke za bankarske usluge i platnog prometa. Planirana sredstva iznose 73.165 KM.

i) Ugovorene i druge posebne usluge obuhvataju usluge štampanja, usluge javnog informisanja (oglasa za javne nabavke i aktivnu politiku zapošljavanja i drugi oglasi), usluge reprezentacije, usluge isplata za rad Upravnog i Nadzornog odbora, usluge pretplate, stručnog obrazovanja kadrova, polaganja stručnog ispita, medicinske usluge, troškove za administrativne i sudske takse, troškove za ISO standard, usluge informatičke komunikacije, troškove zateznih kamata i troškove spora.

Planirana sredstva za ugovorene i druge posebne usluge iznose 280.238 KM.

U ove izdatke su uvršteni troškovi spora za predmete koji se nalaze na sudu. Troškovi spora se bitno razlikuju i kreću se u iznosu do 360,80 KM. Na iznos duga obračunava se zatezna kamata po stopi od 12% godišnje, a obračun se vrši primjenom metode prostog kamatnog računa za godišnje periode, a konformnog kamatnog računa za ispodgodišnje periode. Obračun zatezne kamate, po pravomoćnim sudskim rješenjima, vrše komercijalne banke kod kojih dužnik ima otvorene transakcijske račune, uz naplatu provizije. Iznos provizije se kreće u rasponu od 24,50 KM do 70,00 KM u zavisnosti od toga koja komercijalna banka vrši obračun.

Za 2016. godinu Služba je planirala da izdvoji sredstva za isplatu naknada u skladu sa Zakonom o profesionalnoj rehabilitaciji, osposobljavanju i zapošljavanju lica sa invaliditetom (Službene novine FBiH, broj 09/10). Planirano je da se u toku 2016. godine isplate retroaktivno naknade za period od stupanja Zakona na snagu pa do kraja 2016. godine.

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, i to 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 i
- povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti.

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 9.866.310 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 333 KM. Novčana naknada isplaćuje se nezaposlenoj osobi od 3 (tri) do 24 (dvadeset i četiri) mjeseca ovisno od dužine njenog radnog staža.

Jedan dio korisnika novčane naknade kojima je umanjena novčana naknada obratio se sudu. Sporovi se rješavaju u korist tražitelja izvršenja. Službi za zapošljavanje nije poznat ukupan broj tražitelja izvršenja, niti dinamika rješavanja predmeta kod suda. Dobar dio novčanih naknada iz ovog perioda isplaćen je tokom 2013. i 2014. godine. Ukupan broj tražitelja izvršenja i obim rješenja, koja će se izvršiti, Službi za zapošljavanje nije poznat.

Planirana sredstva za novčanu naknadu u 2016. godini mogla bi biti dovoljna ukoliko ne bude značajnijih otpuštanja zaposlenika.

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 nezaposlenih osoba u skladu sa Odlukom o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje osiguranika Ze-Do kantona (Sl. novine ZDK 04/06). Služba također osigurava i specifičnu zdravstvenu zaštitu nezaposlenih osoba, koja obuhvata obradu za invalidsko-penzijsku komisiju nezaposlenih osoba sa evidencije.

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 usaglašenog broja prijavljenih osiguranika u prethodnom mjesecu.

Planom za 2016. godinu predviđeno je da će se na ime doprinosa za zdravstveno osiguranje nezaposlenih osoba utrošiti 4.163.211 KM. Porast je uslovljen rastom osnovice za obračun osiguranja i rastom broja korisnika.

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 nedostaju do tri godine penzijskog staža do sticanja uslova za starosnu penziju, u skladu sa propisima o penzijskom i invalidskom osiguranju. Izdaci za penzijsko-invalidsko osiguranje su u stalnom porastu. U narednom periodu očekuje se još veći rast ovih izdataka.

Služba mora imati obezbjeđena sredstva kako bi mogla izvršiti uplatu odmah po rješavanju predmeta, odnosno po utvrđivanju prava nezaposlene osobe na penzijsko osiguranje. Za ove namjene planirano je da se utroši 987.020 KM.

2.2.3. Subvencije javnim i privatnim preduzećima i preduzetnicima

Realizacija ranije započetih programa nastaviti će se i u 2016. godini. Subvencije javnim i privatnim preduzećima i poduzetnicima vršit će se iz tekućih transfera za zapošljavanje. Izvori tekućih transfera za finansiranje zapošljavanja su: Budžet Zeničko-dobojskog kantona za sufinansiranje zapošljavanja pripravnika, Jedinica za implementaciju projekta socio-ekonomske podrške, obuke i prezapošljavanja (PIU SESER) pri Federalnom ministarstvu rada i socijalne politike za sufinansiranje (samo)zapošljavanja, obuke i podrške mobilnosti radne snage i Federalni zavod za zapošljavanje.

Planirana sredstva za subvencije javnim i privatnim preduzećima i poduzetnicima u toku 2016. godine iznose 905.891 KM.

1) Planom je predviđeno finansiranje programa iz ranijih godina, odnosno Programa sufinansiranja aktivnih mjera za podsticaj zapošljavanja mladih nezaposlenih osoba bez radnog iskustva - "100" VSS pripravnika u 2014/2015. godini i Obuka, prekvalifikacija, dokvalifikacija i stručno osposobljavanje pripravnika i volontera.

Po završetku postojećeg programa, Vlada Zeničko-dobojskog kantona planira nastaviti sa istim i u narednom periodu (Program sufinansiranja aktivnih mjera za podsticaj zapošljavanja mladih nezaposlenih osoba bez radnog iskustva - "100" VSS pripravnika u 2015/2016. godini), kao i finansiranje novih projekata zapošljavanja mladih kroz samozapošljavanje i stručno osposobljavanje.

Za sufinansiranje zapošljavanja pripravnika koristit će se tekući transferi iz Budžeta Zeničko-dobojskog kantona u ukupnom iznosu od 800.000 KM.

2) Projekat podrške mrežama socijalne sigurnosti i zapošljavanju (SSNESP) je posredovanje i podrška pri zapošljavanju nezaposlenih osoba u Federaciji BiH u periodu 2010-2014. godine, za osobe koje aktivno traže posao, a izgubile su pravo na primanje gotovinskih naknada, i druge teško zapošljive kategorije. Maksimalni iznosi podrške po korisniku sredstava se kreću u rasponu od 1.500 do 2.200 KM (sufinansiranje zapošljavanja do 2.200 KM; sufinansiranje samozapošljavanja do 2.200 KM; finansiranje obuke do 1.500 KM i podrška mobilnosti radne snage do 1.500 KM).

Izvor finansiranja su tekući transferi Federalnog ministarstva rada i socijalne politike putem PIU SESER-a (50%) i Federalnog zavoda za zapošljavanje (50%).

Amandmanom III na Sporazum o implementaciji i finansiranju projektnih aktivnosti SSNESP-a u periodu 2010-2014. godina koji je potpisan u toku 2015. godine i kojim je ponovo raspisan Javni poziv (peti) za zapošljavanje i samozapošljavanje, produženo je trajanje Projekta.

Obzirom da Federalno ministarstvo rada i socijalne politike nije imalo usvojeni plan finansiranja za narednu godinu, Služba za zapošljavanje je planirala tekući transferi na osnovu iskustva u saradnji u iznosu od 100.000 KM.

3) Ostatak planiranih sredstava namijenjen je za finansiranje anketiranja poslodavaca za potrebe analize tržišta rada. Izvor finansiranja za ranije godine bio je Federalni zavod za zapošljavanje, što se očekuje i u ovoj godini. Planirani iznos je 5.891 KM.

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

2.2.4. Drugi tekući rashodi - Povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava

Planirana sredstva za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti u Finansijskom planu za 2016. godinu iznose 20.000 KM.

2.2.5. Kapitalni izdaci

Planirana sredstva za kapitalne izdatke u Finansijskom planu za 2016. godinu iznose 353.748 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 2016. godinu su predviđena sredstva za rezerve u iznosu od 200.000 KM ili 0,98% od ukupno dozvoljenih 3% budžetskih prihoda bez primitaka.

3 - PLAN BROJA RADNIH MJESTA

Pocjena broja radnih mjesta prema pravilniku o organizaciji i sistematizaciji, te broj izvršilaca po godinama dati su u slijedećoj tabeli:

Organizacioni dio	Procjena za 2015.		Plan za 2016.		Plan za 2017.		Plan za 2018.		INDEKSI		
	Broj radnih mjesta	Broj zaposlenih	Broj radnih mjesta	Broj zaposlenih	Broj radnih mjesta	Broj zaposlenih	Broj radnih mjesta	Broj zaposlenih	Kolona (5:3)x100	Kolona (7:5)x100	Kolona (9:7)x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Direkcija	23	35	23	35	23	35	23	35	100	100	100
Odsjek za zapošljavanje	40	61	40	61	40	61	40	61	100	100	100
Ukupno	63	96	63	96	63	96	63	96	100	100	100

4 - PLAN NABAVKE STALNIH SREDSTAVA

Nabavka stalnih sredstava planirana je kako slijedi:

a) Služba za zapošljavanje je za potrebe kupovine poslovnog prostora planirala sredstva u iznosu od 182.000 KM. Ovim sredstvima bi se završile aktivnosti na rješavanju imovinskog pitanja u Birou rada Žepče kao i proširenje poslovnog prostora u Birou rada Breza.

b) Finansijskim planom za 2016. godinu predviđena je nabavka opreme u iznosu od 134.000 KM. Ovim sredstvima bi se obezbijedila nabavka namještaja (20.000 KM), kompjuterske opreme (80.000 KM), opreme za prenos podataka i glasa (8.000 KM), i nabavku ostalih stalnih sredstava u vrijednosti od 20.000 KM (cisterna za gorivo, i dr.), ostale kancelarijske mašine- klima uređaji (6.000 KM)

c) Također, planirana su sredstva u iznosu od 17.748 KM, a koja se odnose na nabavku stalnih sredstava u obliku prava (softveri).

d) Finansijskim planom za 2016. godinu planirana su sredstva za rekonstrukciju i investiciono održavanje u vrijednosti od 20.000 KM.

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 licima, koja na to ostvaruju pravo po osnovu Zakona, vršit će se isplate:

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

Pregled rashoda po ovom programu dat je u slijedećoj tabeli:

Rashodi	Procjena za 2015.	Plan 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
Novčane naknade nezaposlenim osobama	9.672.853	9.866.310	9.964.973	9.999.850
Doprinosi za zdravstveno osiguranje za nezaposlene	4.081.579	4.163.211	4.246.475	4.331.405
Ostale isplate pojedincima iz materijalno socijalne sigurnosti nezaposlenih osoba (PIO)	967.667	987.020	1.006.760	1.026.895
Ukupno	14.722.099	15.016.541	15.218.208	15.358.150

5.2. Finansiranje zapošljavanja

Finansiranje zapošljavanja obuhvata mjere za podsticanje i održavanje više stope zaposlenosti i poboljšanje strukture zaposlenih u Zeničko-dobojskom kantonu. U 2016.

godini će se realizovati programi iz ranijih godina, kao i programi za 2016. godinu koje finansiraju Federalni zavod za zapošljavanje, Jedinica za implementaciju projekta socio-ekonomske podrške, obuke i prezapošljavanja (PIU SESER) pri Federalnom ministarstvu rada i socijalne politike za sufinansiranje zapošljavanja pripravnika i Zeničko-dobojski kanton.

Pregled rashoda po ovom programu dat je u slijedećoj tabeli:

Rashodi	Procjena za 2015.	Plan 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
Subvencije javnim i privatnim preduzećima i poduzetnicima	785.775	905.891	956.009	956.129

5.3. Ekonomski, pravni i opšti 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	Procjena za 2015.	Plan 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
Plaće i naknade troškova zaposlenih	2.861.260	2.919.851	2.998.048	3.052.409
Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	256.560	261.691	266.925	272.264
Materijal, sitan inventar i usluge	726.136	777.217	717.264	723.132
Kapitalni izdaci	375.400	353.748	252.103	252.465
Drugi tekući rashodi	20.000	20.000	20.000	20.000
Izvori sredstava rezervi	150.000	200.000	200.000	200.000
Ukupno	4.389.356	4.532.507	4.454.340	4.520.270

5.4. Predloženi izvori finansiranja programa

Predloženo je da se navedeni programi finansiraju iz slijedećih izvora:

Raspoloživa sredstva	Procjena za 2015.	Plan 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
Doprinosi	12.880.271	13.254.830	13.419.331	13.694.368
Neporezni prihodi	239.584	279.597	280.067	280.546
Tekući transferi	6.679.775	6.908.512	6.917.159	6.847.635
a) za zapošljavanje	785.775	905.891	956.009	956.129
b) za sajam za zapošljavanje	17.000	17.340	17.687	18.041
c) za materijalnu i socijalnu sigurnost	5.877.000	5.985.281	5.943.463	5.873.465
Ostala sredstva	97.600	12.000	12.000	12.000
Ukupno	19.897.230	20.454.939	20.628.557	20.834.549

Služba za zapošljavanje
Zeničko-dobojskog kantona



Broj: 03-49-1-388-2-216

Datum: 02.02.2016. godine

Na osnovu člana 33. Statuta Službe za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj 14/06, 01/11, 02/12 i 07/15), a u skladu sa članom 27. Zakona o budžetima Federacije Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj 102/13, 9/14, 13/14, 08/15 i 91/15) Upravni odbor Javne ustanove „Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona“, na 6. sjednici održanoj 02.02.2016. godine, d o n o s i:

O D L U K U

O IZVRŠENJU FINANSIJSKOG PLANA PRIHODA I IZDATAKA JU „SLUŽBA ZA ZAPOSŁJAVANJE ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA“ ZA 2016. 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 2016. godinu (u daljem tekstu: Finansijski plan) i njegovo izvršavanje, prioriteti plaćanja, kao i druga pitanja o izvršenju 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 pojedinih izdataka utvrđenih Finansijskim planom uz saglasnost Upravnog odora, a najviše do 10% ukupno odobrenih rashoda.

3.5. Izvršavanje plaća, tekućih i kapitalnih izdataka

Član 9.

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

Član 10.

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 11.

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 12.

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.

3.6. Računovodstvo

Član 13.

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 14.

JU „Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona“ dostavlja svoje kvartalne izvještaje resornom ministarstvu, kantonalnim ministarstvima 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 15.

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 16.

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

5. REVIZIJA I KONTROLA BUDŽETA

Član 17.

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 18.

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

PREDSJEDNIK
UPRAVNOG ODBORA

Emir Džafić, dipl. ecc.

Dostavljeno:

- 1x Direktor Službe za zapošljavanje
- 1x Odjeljenju za ekonomske poslove
- 1x Odjeljenju za pravne poslove
- 1x Ministarstvu za rad, socijalnu politiku i izbjeglice ZDK
- 1x Ministarstvu za finansije ZDK
- 1x Upravnom odboru Službe za zapošljavanje
- 1x a/a