

BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE

TUZLANSKI KANTON
KANTONALNA AGENCIJA ZA PRIVATIZACIJU



BOSNIA AND HERZEGOVINA
FEDERATION OF BOSNIA AND HERZEGOVINA

CANTON OF TUZLA
CANTON AGENCY FOR PRIVATIZATION

FINANSIJSKI PLAN

KANTONALNE AGENCIJE ZA PRIVATIZACIJU U TK ZA 2010. GODINU

Tuzla, decembra 2009. godine

Ulica soli broj 2, Tuzla

Tel / Fax : ++ 387 (0)35 290-216, 290-217, 290-219

e-mail : kaptk@inet.ba

1. UVOD

Kantonalna agencija za privatizaciju u TK (u daljem tekstu: Agencija) osnovana je Zakonom o Kantonalnoj agenciji za privatizaciju ("Sl. novine TPK" br.3/97) kojim je propisano da je Agencija specijalizirana organizacija koja obavlja stručne, promotivne, edukativne i druge poslove u vezi s privatizacijom. Agencija u sklopu svojih zakonskih i drugih ovlasti provodi proces privatizacije imovine i državnog kapitala preduzeća sa sjedištem u Tuzlanskom kantonu. Agencijom upravlja Upravni odbor od 5 članova. Također, Agencija ima Nadzorni odbor koji vrši nadzor nad zakonitošću rada i finansijskog poslovanja Agencije.

U skladu sa članom 18. Zakona o budžetima u FBiH ("Sl. novine FBiH" br.19/06) i članom 13. Zakona o Kantonalnoj agenciji za privatizaciju ("Sl. novine TPK" br.3/97) Agencija je pripremila Finansijski plan za 2010. godinu. Upravni odbor je na ____ sjednici od ____ godine, a na osnovu člana 20. stav 1. tačka 5. Statuta Kantonalne agencije za privatizaciju, usvojio Finansijski plan Agencije za 2010. godinu.

2. CILJEVI FINANSIJSKOG PLANA AGENCIJE

Finansijskim planom je predviđeno obezbjeđenje potrebnih finansijskih sredstava za provođenje poslovnih aktivnosti Agencije u 2010. godini i raspored troškova po visini i namjeni, a u skladu sa kontinuiranim planom koji se primjenjuje za budžetske korisnike. U postupku planiranja korišteni su podaci o ostvarenju troškova u prethodnoj 2009. godini i planiranim aktivnostima u narednoj godini. Finansijski plan izvanbudžetskih fondova u smislu Zakona o budžetima u FBiH ("Sl. novine FBiH" br.19/06) sadrži prihode i izdatke, sažeti prikaz i strukturu zaposlenih, obrazloženje predviđenih potreba i kapitalnih projekata.

3. FINANSIJSKI PLAN AGENCIJE SA OBRAZLOŽENJEM

Osnovu Finansijskog plana Agencije čine:

- Zakon o privatizaciji preduzeća (Sl. novine FBiH br. 27/97, 8/99, 32/00, 45/00, 54/00, 61/01, 27/02, 33/02, 28/04, 44/04 i 42/06)
- Okvirni Zakon o privatizaciji preduzeća i banaka u Bosni i Hercegovini ("Službeni glasnik BiH" br. 14/98, 18/00),
- Nalog supervizora Br. 100 ko distrikta i Dopuna naloga supervizora o načinu privatizacije državnog kapitala preduzeća u Br. 100 ko Distriktu BiH,
- Zakon o budžetima u FBiH ("Sl. novine FBiH" br.19/06),
- Program rada Agencije za 2009. godinu utemeljen na setu zakonskih i drugih podzakonskih propisa iz oblasti privatizacije,
- Odluka o načinu deponovanja i korištenja novčanih sredstava ostvarenih prodajom preduzeća i banaka na teritoriji FBiH ("Sl. novine FBiH" br.74/2004),
- Odluka Vlade TK broj 02/1-14-580/08 od 05.02.2008.godine,
- Pravilnik o postupku prodaje imovine i dionica ili udjela (Sl. novine br.28/05)
- Pravilnik o postupku prodaje javnim prikupljanjem ponuda (tender) u velikoj privatizaciji ("Sl. novine FBiH" br.77/04),
- Pravilnik o postupku prodaje metodom neposredne pogodbe (Sl. novine FBiH 75/05)
- Pravilnik o obavljanju kontrole izvršenja obaveza iz kupoprodajnih ugovora u postupku privatizacije u Federaciji BiH (Sl. novine FBiH 12/05, 17/06)
- Odluke Upravnog odbora Agencije,

- Ra unovodstveni standardi i sl.

Prihodi koje Agencija u svom poslovanju u 2010. godini planira, su od slijede ih aktivnosti:

- prodaja državnog kapitala preduze a u maloj i velikoj privatizaciji,
U 2010.godini planiraju se prodaje: Rudnika kre njaka „Vijenac“ doo Lukavac gdje se o ekuje priliv od 15.000.000 KM, Livnice elika doo Tuzla sa prilivom od 1.500.000 KM, „Konjuha“ dd Kladanj sa prilivom od 500.000 KM, „Elektromontaže“ doo Tuzla sa prilivom od 500.000 KM.

S obzirom da prodaja Rudnika kre njaka „Vijenac“ doo Lukavac u 2009. godini i pored dva objavljena poziva nije uspjela, prodaja istog je planirana u 2010.godini sa cijenom koja je u odnosu na poslednju objavu umanjena za o ekivani gubitak koji e biti iskazan u 2009.godini.

I „Livnica elika“ doo Tuzla je bila planirana u 2009.godini pošto je sud donio presudu u ovom sporu u korist Kantonalne agencije za privatizaciju. Me utim kako se nije uspjela posti i vansudska nagodba kojom bi se izbjeglo dalje produžavanje sudskog spora, rebalansom je isklju ena iz plana za 2009.godinu. O ekuju i da e se ovaj proces riješiti u slede o j godini, ušlo se sa njenom prodajom u plan za 2010.godinu.

Realizacija plana zavisi od blagovremeno donesenih odluka Skupština i Nadzornih odbora privrednih društava, Vlade TK i resornih ministarstava u pripremi Programa privatizacije i Po etnih bilansa kao i privrednog i politi kog ambijenta kojim se mogu privu i investitori.

Zbog nedonošenja kona ne odluke o programu privatizacije, u plan prodaje nisu ušla preduze a koja se nalaze u Registru preduze a za privatizaciju Kantonalne agencije za privatizaciju i to: RMU Banovi i dd Banovi i, Rudnici Kreka Tuzla, RMU ur evik doo Živinice, JP Me unarodni aerodrom Tuzla, JP RTV TK doo Tuzla, Tuzlanska televizija doo Tuzla, JP Radio Tuzla, Aida dd Tuzla, TTU dd Tuzla, JPSKPC Mejdan Tuzla, JSP Grada ac i Društvo za razvoj Tuzla. Sa statusom neaktivnih preduze a u Registru se vodi 12 preduze a.

- prodaja imovine preduze a sa sjedištem u Br ko Distriktu i RS,
U 2010.godini planira se prodaja prostora u u Tuzli sa planiranim prilivom gotovine u iznosu od 80.750 KM. Problem kod prodaje ovih prostora je neposjedovanje vlasni ke dokumentacije za iste koja se izvorno nalazi u preduze ima sa sjedištem u Br ko Distriktu i RS i do sada nije bilo razumjevanja u predaji ovih dokumenata, a zemljišno knjižna evidencija u sudovima je bez ažuriranih promjena u vlasništvu.
- naknada za u eš e na tenderima, neposrednim pogodbama,
- po osnovu kaznenih odredbi za nesprovo enje ugovora o kupoprodaji predmeta prodaje,
- propalih depozita u esnika u privatizaciji,
- zakupnina od iznajmljenih poslovnih prostora(imovina preduze a sa sjedištem u Br ko Distriktu).

Rashodi Agencije odnose se na teku e i kapitalne izdatke, razra eni po pojedinim stavkama:

- plate i naknade troškova zaposlenih (topli obrok, pomo zaposlenima, regres, naknada za prevoz ,otpremnine u penziju i upotreba vlastitog auta)
- materijalne troškove teku eg poslovanja (putni troškovi, izdaci za energiju, izdaci za kom.usluge, administrativni materijal, izdaci za gorivo, unajmljivanje imovine –

zakup, teku e održavanje, izdaci za osiguranje i bankarske usluge, stru ne usluge, naknade za rad lanova Nadzornog i Upravnog odbora, kao i ostali troškovi direktno vezani za teku e poslovanje Agencije)

- rashode vezane za proces privatizacije (objavljivanje tendera, rad tenderske komisije, usluge prevo enja),
- usluge angažovanja revizorskih ku a u ocjeni izvršavanja obaveza iz kupoprodajnih ugovora,
- troškove po eventualnim sudskim sporovima.

Obrazloženje pojedinih zna ajnijih stavki rashoda u Finansijskom planu:

- Bruto plate i ostale naknade su planirane u skladu sa Uputstvom o na inu pripreme zahtjeva za izradu Budžeta TK za 2010.godinu broj 07/1-14-16881/09 od 25.09.2009.godine, zatim brojem zaposlenih , kao i u skladu sa Pravilnikom o pla ama i drugim primanjima zaposlenih u Agenciji. Bruto plate su planirane na nivou mase ispla ene u 2008.godini, zaklju no sa decembrom umanjene za 10%. Naknada za topli obrok planirana je u iznosu od 1% prosje ne neto ispla ene pla e u FbiH(Sl.novine FbiH 72/09) dnevno, regres u iznosu od 50% prosje ne neto ispla ene pla e u FbiH (Sl.novine FbiH 72/09) Troškovi prijevoza na posao i sa posla se ispla uju u visini cijene mjese ne karte gradskog ili prigradskog prijevoza i zadržani su na nivou plana za 2009.godinu. Ostale naknade(otpremnine u penziju,nov ana pomo u slu aju smrti radnika ili lana uže obitelji, teške invalidnosti ili dugotrajne bolesti, naknada za upotrebu osobnog automobila, dnevnica za službeno putovanje, dodatna primanja iz ili po osnovu radnog odnosa) obra unate su po važe im zakonskim propisima i na osnovu ograni enja utvr enih za budžetske korisnike.
- Na grupi troškova „Izdaci za materijal“ planirano je smanjenje troškova za 10%.
- Izdaci za informisanje sadrže troškove objavljivanja tendera i neposredne pogodbe u velikoj privatizaciji, tendera u postupku male privatizacije,informisanje javnog mnjenja i sl.
- Stru ne usluge obuhvataju troškove tenderskih komisija i komisija za provo enje neposredne pogodbe u velikoj i maloj privatizaciji, troškove izrade informacionih memoranduma, troškove prevo enja na engleski jezik i sl. **Zna ajna stavka u okviru stru nih usluga planirana je za provo enje nezavisnih revizija u dijelu ispunjavanja obaveza iz kupoprodajnih ugovora kod spornih preduze a.Tako e su u ovoj stavci sadržani i troškovi koji bi mogli nastati u sudskim sporovima u slu aju raskidanja ugovora i ostalih sporova.**
- Ostale nepomenute usluge obuhvataju naknade za rad Upravnog odbora,Nadzornog odbora Agencije , troškove elektronskog obezbje enja objekta, troškove registracije , troškove PTT-a, interneta, reprezentacije, fotokopiranja i drugo.
- Za kapitalne izdatke planiran je iznos od 5.000 KM koji je namijenjen nabavci opreme kao zamjena za dotrajalu opremu (fotokopirni aparat, ra unar i printer). S obzirom da je prihodovna strana finansijskog plana Kantonalne agencije za privatizaciju ograni ena faktorima na koje je teško uticati te su mogu a odstupanja od planiranih veli ina, neophodno je izvršiti uskla ivanje rashoda što nalaže kontrolu potrošnje i smanjenje troškova za 2010.godinu.
- Direktor Kantonalne agencije za privatizaciju ima mogu nost da vrši preraspodjelu sredstava sa pojedinih pozicija koje ne e biti ostvarene u predvi enom iznosu na pozicije gdje se ukaže potreba za ve im iznosom ali u okviru planiranih veli ina ukupnih rashoda za 2010.godini.

U nastavku se daju tabele Finansijskog plana Agencije za 2010. godinu u skladu sa zahtijevanom metodologijom

Red. br	Ekon. kod	Naziv	Rebalans 2009	Izvrš. I-IX/09	Projek. I-XII/09	Plan za 2010	In. 10/9
		Prihodi I Rashodi					
I		Prihodi					
1.	721600	Prihodi od privatizacije	16.842.390	-	91.200	17.580.750	104
1.1		Prihod od prodaje preduze a, imovine Br ko DC	16.842.390	-	91.200	17.580.750	104
2.	722000	Prihodi od sopstvene djelatnosti	15.000	19.028	25.197	14.000	93
2.1		Prihod od kamata	5.000	6.651	9.200	2.000	40
2.2		Prihod od vlastite djelatnosti	10.000	12.377	15.997	12.000	120
1-2		Ukupno prihodi	16.857.390	19.028	116.397	17.594.750	104
II		Rashodi					
1.	611100	Bruto plate	280.000	158.827	216.000	216.000	77
2.	611200	Naknade troškova zapo.	46.500	16.655	21.722	38.420	83
2.1	611230	Pos.nak.zaposl.(nagr.	3.000	-	-	3.000	100
2.2	611211	Naknade za prevoz	6.500	3.309	4.600	6.500	100
2.3	611221	Naknade za topli obrok	25.500	13.164	16.940	19.000	75
2.4	611227	Pomo u sl. bol.i smrti	5.000	-	-	5.000	100
2.5	611212	Upotreba vlastitog auta	1.000	182	182	1.000	100
2.6.	611224	Regres za god.odmor	5.500	-	-	3.920	71
3.	612100	Doprinos poslodavcu	33.100	17.717	24.226	24.650	74
4.	613000	Izdaci za material, Sit.inv. i usluge	199.350	57.444	81.296	179.600	90
4.1	613100	Putni troškovi	4.050	1.014	1.750	4.000	99
4.2	613200	Izdaci za energiju	18.000	6.832	11.200	15.000	83
4.3	613300	Izdaci za komun. usl.	900	136	200	500	56
4.4	613410	Nabavka mater. i sit.inv.	7.200	5.441	7.000	6.500	90
4.5	613500	Izdaci za gorivo	5.400	1.519	2.400	4.800	89
4.6	613600	Izdaci za zakup	-	-	-	-	-
4.7	613700	Izdaci za teku e održ.	7.000	2.306	5.200	6.300	90
4.8	613800	Izdaci za osig.,bank.usl. I platni promet	5.400	3.704	5.300	5.000	93
4.9	613900	Ugovorene usluge	151.400	36.492	48.246	137.500	91
4.9.1	613910	Izdaci za informisanje	6.000	5.009	5.800	5.400	90
4.9.2	613920	Usluge za stru no obr.	4.500	1.040	1.550	4.000	89
4.9.3	613930	Stru ne usluge(revizije,sud .sporovi)	80.000	3.375	3.500	72.000	90
4.9.4	613990	Ostale nepomenute usl	60.900	27.068	37.396	56.100	92
5.	616300	Izdaci za kamate	-	-	580	-	-
6.	821300	Kapitalni izdaci	10.000	-	-	5.000	50

1-6		Teku i izdaci	568.950	250.643	343.824	463.670	81
7.	614100	ESCROW RA UN	16.288.440	-	-	17.131.080	105
1-7		UKUPNITEKU I IZDACI	16.857.390	250.643	343.824	17.594.750	104

Tabela 2. Broj i struktura zaposlenih

Sprema	Planirani broj zaposlenih	
	2009.	2010.
VSS	8	7
VS		
SSS	3	3
VK		
KV		
NK		
Ukupno	11	10

Tabela 3. Zahtjev za finansiranje kapitalnih izdataka u 2010.godini

Ekon.kod	Vrsta prihoda	Planirano 2009.god.	Planirano za 2010.god.
821100	Nabava zemljišti	-	
821300	Nabavka opreme	10.000	5.000
821411	Nabavka robnih rezervi	-	-
821612	Rekonstrukcija cesta	-	-
821620	Invest. Održavanje cesta	-	-
821622	Invest. Održavanje prostor.Agencije	-	-
	Ukupno	10.000	5.000

Direktor

Zijad Hasanhodži , dipl.pravnik