

FEDERALNI ZAVOD ZA MIROVINSKO
I INVALIDSKO OSIGURANJE
FEDERALNI ZAVOD ZA PENZIJSKO
I INVALIDSKO OSIGURANJE
UPRAVNI ODBOR

ODLUKA

**o izmjenama Financijskog plana Federalnog zavoda za
mirovinsko/penzijsko i invalidsko osiguranje za 2015. godinu**

rujan/septembar 2015. godine

Na temelju članka 6. Zakona o organizaciji mirovinskog/penzijskog i invalidskog osiguranja Federacije Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", broj 32/01 i 18/05) i članka 6. Statuta Federalnog zavoda za mirovinsko/penzijsko i invalidsko osiguranje ("Službene novine Federacije BiH", broj 38/03), Upravni odbor Federalnog zavoda za mirovinsko/penzijsko i invalidsko osiguranje, na svojoj 2. sjednici održanoj 16.09.2015. godine, d o n o s i

ODLUKU
o izmjenama Financijskog plana Federalnog zavoda za
mirovinsko/penzijsko i invalidsko osiguranje za 2015. godinu

I

1. Ukupni prihodi	1.850.582.029 KM
2. Ukupni rashodi	1.884.065.965 KM
3. Ukupni izdaci	2.955.000 KM
4. Ukupni primici	36.438.936 KM

UKUPAN FINANCIJSKI REZULTAT: 0 KM

II

U Financijskom planu Federalnog zavoda za mirovinsko/penzijsko i invalidsko osiguranje za 2015. godinu, mijenjaju se iznosi na slijedećim pozicijama, tako da glasi:

PRIHODI

Konto	OPIS	Plan 2015	Korigirani plan 2015
721 2393	Prihodi od refundacije po međunarodnim ugovorima	1.200.000	1.115.000
732 1424 732 1425	Tekuće potpore (grantovi) od FBiH (Zakon o prijevremenom povoljnijem umirovljenju/ penzionisanju branitelja domovinskog/obrambeno oslobodilačkog rata ("Sl. Novine F BiH br. 41/13") - Članak.3 i Članak 4	50.302.453	59.496.064
732 143	Tekuće potpore (grantovi) od FBiH po zakonu o pravima razvojačenih branitelja i članova njihovih obitelji Sl. U FBiH 61/06	24.262.502	23.345.533
732 144	Tekuće potpore (grantovi) od FBiH (Zakon o pravima branitelja i članova njihovih obitelji) Sl.FBiH 34/04,56/05,70/07	14.308.124	13.791.013
732 145	Tekuće potpore i grantovi od FBiH(Zakon o MIO,"Sl.novine",broj:4/09 pokrīče dijela mirovine temeljem priznatog posebnog staža, Članak 94.)	95.132.530	109.221.718
732 146	Tekuće potpore i grantovi od FBiH(Zakon o MIO,"Sl.novine",broj:4/09 mirovine bivše JNA, Članak 139.)	4.510.745	4.469.070
732 148	Zakon o službi u vojsci FBiH	1.474.529	1.456.264
	Odluka o sufinansiranju najnižih mirovina/penzija ostvarenih pod povoljnijim uvjetima čiji je iznos manji od najniže mirovine/penzije po Zakonu FZ MIO/PIO Federacije BiH ("Sl. Novine FBiH Br.2/11)	7.028.653	6.613.048
732 1161	Primljeni grantovi od ostalih razina vlasti	0	85.000

RASHODI

Konto	OPIS	Plan 2015	Korigirani plan 2015
611 2211	Nak. za topli obrok - pripravnici	148.000	96.000
611 225	Otpremnine zbog odlaska u mir.	110.000	162.000
613 312	Izdaci za Internet	150.000	135.000
613 3122	Zakup telefonskog voda	62.000	77.000
613 314	Poštanske usluge	750.000	620.000
613 3141	PTT troškovi za ispl. mir.	6.980.000	6.653.920
613 321	Izdaci za vodu i kanalizac.	62.000	75.000
613 329	Ostale kom. usluge	18.000	26.000
613 411	Izdaci za obrasce i papir	285.000	150.000
613 412	Izdaci za komp. materijal	120.000	35.000
613 417	Uredski materijal	0	115.000
613 419	Izdaci za ostali administrativni materijal	115.000	0
613 511	Benzin	5.000	30.000
613 512	Dizel	85.000	60.000
613 611	Zakup poslovnog prostora	94.000	120.000
613 6111	Unajmljivanje komp.opreme-printera	120.000	195.000
613 722	Usluge opravke i održavanje opreme	55.420	81.000
613 727	Ostale usluge popravke i održavanja	330.000	370.000
613 821	Izdaci bank. usluga	30.000	210.000
613 8214	Izdaci bank. usluga za isplatu ino. mir.	246.500	190.000

613 922	Usluge stručnog obrazovanja	20.000	45.000
613 993	Izdaci za usluge instituta za medicinsko vještačenje	645.000	930.000
613 9931	Izdaci za usluge instituta za medicinsko vještačenje - inozem.	40.000	70.000
613 962	Troškovi spora	30.000	80.000
613 9621	Troškovi pristojbi	50.000	25.000
614 211	Isplata mirovina/penzija	1.588.144.879	1.603.324.517
614 211	Isplata mirovina/penzija koje se financiraju iz proračuna FBiH	209.609.537	215.803.073
614 2111	Isplata nakn. za TO	2.281.567	2.196.567
614 2193	Pomoć po odluci N. Sarajevo	0	85.000

III

Ova odluka stupa na snagu narednog dana od dana donošenja, a primjenjivat će se od 1. sječnja/januara 2015. godine.

IV

Ova odluka objavit će se u "Službenim novinama Federacije Bosne i Hercegovine".

BOSNA I HERCEGOVINA
 Federacija Bosne i Hercegovine
 FEDERALNI ZAVOD ZA MIROVINSKO
 I INVALIDSKO OSIGURANJE
 FEDERALNI ZAVOD ZA PENZIJSKO
 I INVALIDSKO OSIGURANJE
UPRAVNI ODBOR

Broj: UOFZ-31/15
 16.09.2015. godine
 Mostar

Predsjedavajući

Eugen Čubela

OBRAZLOŽENJE IZMJENA FINACIJSKOG PLANA FEDERALNOG ZAVODA ZA MIO/PIO ZA 2015. GODINU

Izmjenama Finacijskog plana za 2015. godinu ukupni iznos prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka je uvećan za 21.373.174 KM.

1. Ukupni prihodi	1.850.582.029 KM
2. Ukupni rashodi	1.884.065.965 KM
3. Ukupni izdaci	2.955.000 KM
4. Ukupni primici	36.438.936 KM

UKUPAN FINACIJSKI REZULTAT: 0 KM

Ispravka plana za 2015. godinu sačinjena je na slijedećim pozicijama:

PRIHODI:

Prihod od refundacije po međunarodnim ugovorima umanjeni su za 85.000 KM odnosno za 7,08 %, zbog neostvarivanja prihoda na ovoj poziciji u 2015. godini.

Ukupni grantovi od Federacije BiH su uvećani za **21.373.174 KM**, a po pozicijama čine ga slijedeća uvećana/smanjenja u odnosu na finacijski plan 2015. godine:

- 732 1424 i 732 1425 Tekuće potpore (grantovi) od FBiH, Zakon o prijevremenom povoljnijem umirovljenju/penzionisanju branitelja domovinskog/obrambeno oslobodilačkog rata („Sl. Novine FBiH br. 41/13“) – Članak 3. i Članak 4. – 59.496.064 KM (povećanje u odnosu na plan 2015. godine 9.193.611 KM)
- 732 143 Tekuće potpore (grantovi) od FBiH po Zakonu o pravima razvojačenih branitelja i članova njihovih obitelji („Sl. Novine u FBiH 61/06“) – 23.345.533 KM (smanjenje u odnosu na plan 2015. godine 916.969 KM)

- 732 144 Tekuće potpore (grantovi) od FBiH, Zakon o pravima branitelja i članova njihovih obitelji („Sl. Novine FBiH 33/04, 56/05, 70/07“) – 13.791.013 KM (smanjenje u odnosu na plan 2015. godine 517.111 KM)
- 732 145 Tekuće potpore (grantovi) od FBiH (Zakon o MIO, „Sl. Novine broj: 4/09 pokriće dijela mirovina/penzija temeljem priznatog posebnog staža, Članak 94.) – 109.221.718 KM (povećanje u odnosu na plan 2015. godine 14.089.188 KM)
- 732 146 Tekuće potpore (grantovi) od FBiH (Zakon o MIO/PIO Sl. Novine broj: 4/09 mirovine/penzije bivše JNA, Članak 139.) – 4.469.070 KM (smanjenje u odnosu na plan 2015. godine 41.675 KM)
- 732 148 Zakon u službi u vojsci FBiH – 1.456.264 KM (smanjenje u odnosu na plan 2015. godine 18.265 KM)
- Odluka o sufinanciranju najnižih mirovina/penzija ostvarenih pod povoljnijim uvjetima čiji je iznis manji od najniže mirovine/penzije po Zakonu FZ MIO/PIO Federacije BiH („Sl. Novine FBiH br. 2/11) – 6.613.048 KM (smanjenje u odnosu na plan 2015. godine 415.605 KM)
- 732 1161 Primljeni grantovi od ostalih razina vlasti - 85.000 KM (Planom za 2015. godinu nisu bili predviđeni grantovi od ostalih razina vlasti koji su doznačeni tijekom 2015. godine, te je ova stavka naknadno iskazana u Financijskom planu).

Razlog povećanja mase sredstava za ukupne tekuće potpore (grantove) od Federacije BiH za mirovine/penzije ostvarene pod povoljnijim uvjetima u 2015. godini je održavanje koeficijena za isplatu mirovina/penzija na istom nivu tj. 1,485% i 1%., te usklađivanja sa rebalansom Budžeta Federacije BiH.

Napomena:

Financijskim planom Federalnog zavoda za mirovinsko/penzijsko i invalidsko osiguranje za 2015. godinu od 25.03.2015. godine su ukupne tekuće potpore (grantovi) za mirovine/penzije ostvarene pod povoljnijim uvjetima (zajedno sa otplatom dijela duga) su umanjeni za 21.373.172 KM na inicijativu od strane Federalnog ministarstva financija Bosne i Hercegovine.

Dopisom broj: 06-14-6182-1/14 od 11.11.2014. godine obavješteni smo da planirani iznos ukupnih transfera u nacrtu Budžeta Federacije BiH za 2015. godinu namjenjeni Federalnom zavodu za mirovinsko/penzijsko i invalidsko osiguranje za 2015. godinu iznosi 215.117.523 KM, dok je u Financijskom planu za istu godinu planiran iznos od 236.490.695 KM.

Stavka - Unajmljivanje kompjuterske opreme - printera je povećana zbog izvršenih vanrednih usluga uvezivanja postojećih multifunkcionalnih uređaja u postojeći dokument management sistem za potrebe menadženta FZ PIO/MIO.

Stavke - Usluge opravke i održavanja opreme i ostale usluge popravke i održavanja su povećane zbog izvršenog većeg obima popravki opreme u odnosu na planirani.

Izdaci bankarskih usluga su uvećane iz razloga troškova nastalih skraćivanjem vremenskog razdoblja isplate mirovina/penzija u 2015. godini vlastitim sredstvima banaka.

Potreba uvećavanja Usluga stručnog obrazovanja je uzrokovana informatičkom edukacijom Sektora za informacijski sustav koja nije bila predviđena u trenutku sačinjavanja financijskog plana za 2015. godinu.

Stavke - Izdaci za usluge instituta za medicinsko vještačenje i Izdaci za usluge instituta za medicinsko vještačenje-inozemstvo su uvećane uslijed izmjene Zakona o osnivanju Instituta za medicinsko vještačenje zdravstvenog stanja „Službene novine Federacije BiH br. 26/14“, kojim je određeno da troškove medicinskog vještačenja u oblasti penzijskog/mirovinskog i invalidskog osiguranja snosi Federalni zavod, te manjeg planiranja sredstvava u planu Federalnog zavoda za 2015. godinu.

Stavka - Troškovi spora za 2015. godinu je uvećana iz razloga manje planiranih troškova vezanih za sudske sporove.

U financijskom planu za 2015. godinu umanjene su slijedeće stavke na više planiranim troškovima i ostvarenim uštedama:

• Izdaci za internet	15.000 KM
• Poštanske usluge	130.000 KM
• PTT troškovi za isplatu mirovina/penzija	326.080 KM
• Izdaci za obrasce i papir	135.000 KM
• Izdaci za komp. materijal	85.000 KM
• Izdaci za ostali administrativni materijal	115.000 KM
• Dizel	25.000 KM
• Izdaci bankarski usluga za isplatu ino. mirovina/penzija	56.500 KM
• <u>Troškovi pristojbi</u>	<u>25.000 KM</u>
Ukupno:	912.580 KM

RASHODI

Stavka - Naknada za topli obrok-pripravnici (konto 611 2211) je umanjena za 52.000 KM, a sredstva su usmjerena na Otpremnine zbog odlaska u mirovinu/penziju (konto 611 225). Razlog preraspodjele sredstava je veći odlazak zaposlenika Federalnog zavoda u mirovinu/penziju.

Prema Rebalansu plana za 2015. godinu na slijedećim stavkama su povećani iznosi:

• Zakup telefonskog voda	15.000 KM
• Izdaci za vodu i kanalizaciju	13.000 KM
• Ostale komunalne usluge	8.000 KM
• Uredski materijal	115.000 KM
• Benzin	25.000 KM
• Zakup poslovnog prostora	26.000 KM
• Unajmljivanje komp. opreme - printera	75.000 KM
• Usluge opravke i održavanja opreme	25.580 KM
• Ostale usluge popravke i održavanja	40.000 KM
• Izdaci bankarskih usluga	180.000 KM
• Usluge stručnog obrazovanja	25.000 KM
• Izdaci za usluge instituta za medicinsko vještačenje	285.000 KM
• Izdaci za usluge instituta za medicinsko vještačenje – inozem.	30.000 KM
• <u>Troškovi spora</u>	<u>50.000 KM</u>
Ukupno:	912.580 KM

Stavke - Zakup telefonskog voda, Izdaci za vodu i kanalizaciju i Ostale komunalne usluge za 2015. godinu su planirane temeljem ostvarenja i plana istih u 2014. godini. Međutim, zbog povećanja cijena na tržištu navedenih usluga u tijeku godine, iskazana je potreba za uvećanjem istih.

Stavka - Uredski materijal nije bila zasebno planirana Financijskim planom za 2015. godinu, dok se tijekom godine pojavila potreba za njenim iskazivanjem. Sredstva za predmetnu stavku su planirana u predmetnom planu na kontu Izdaci za ostali administrativni materijal.

Stavka - Benzin je uvećana za 25.000 KM, dok je za isti iznos umanjena stavka Dizel. Razlog preraspodjele je više vozila sa potrošnjom goriva uvećane stavke.

Stavka – Zakup poslovnog prostora je uvećana iz razloga potreba Federalnog Zavoda za dodatnim najmom prostorija za potrebe Županijske/Kantonalne administrativne službe Sarajevo, Zenica, Tuzla, Bihać i Orašje.

Također su uvećane i sljedeće stavke za iznose:

- Isplata mirovina/penzija koje se financiraju iz prihoda od doprinosa
15.179.638 KM
- Isplata mirovina/penzija koje se financiraju iz proračuna Federacije BiH
6.193.536 KM
- Pomoć po odluci N. Sarajevo 85.000 KM

Sredstva za Pomoć po odluci Novo Sarajevo nisu bila planirana u Financijskom planu za 2015. godinu, pa su naknadno uvrštena u izmjene i dopune istog.

- Isplata naknada za tjelesno oštećenje je umanjena za 85.000 KM, jer sredstva koja su bila predviđena planom za 2015. godinu, neće biti utrošena u predmetnoj godini iz razloga više planiranih istih.

Prilog:

Tabela Rebalansa Financijskog plana za 2015. godinu po svim stavkama