

ANEKS 1:

TROGODIŠNJI PLAN RADA
MINISTARSTVA FINANSIJA UNSKO-SANSKOG KANTONA
ZA PERIOD 2022.-2024.GODINA

Uvod**1) Uvod (opće napomene o trogodišnjem planu rada)**

U skladu sa Uredbom o trogodišnjem i godišnjem planiranju rada, monitoringu i izvještavanju u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj: 74/19 i 2/21), Ministarstvo finansija Unsko-sanskog kantona donosi PLAN rada Ministarstva finansija za 2022.-2024.godinu.

PLAN rada Ministarstva finansija za 2022.-2024.godinu obuhvata poslove i zadatke osnovne funkcije Ministarstva, utvrđene u Ustavu Federacije Bosne i Hercegovine, Ustavu Unsko-sanskog kantona, Zakonu o organizaciji organa uprave u Federaciji Bosne i Hercegovine, Zakonu o organizaciji i djelokrugu organa uprave i upravnih organizacija Unsko-sanskog kantona, Zakonu o trezoru u Federaciji Bosne i Hercegovine i drugim propisima kojima su utvrđeni zadaci Ministarstva.

Aktivnosti koje će se provoditi u oblasti budžeta i fiskalnog sistema u zadanom periodu proističu iz odredaba i rješenja sadržanih u dva osnovna zakona, koja regulišu ovu oblast: Zakon o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine i Zakon o pripadnosti javnih prihoda u Federaciji Bosne i Hercegovine.

Ministarstvo finansija će u zadanom periodu poduzimati aktivnosti na analiziranju efekata primjene zakona, kao i na uspostavi sistema interne kontrole i interne revizije.

U vršenju nadzora, nastojat će se u svim kontrolama nad korištenjem budžetskih sredstava Budžeta Kantona maksimalno angažovati na planu preventivnog djelovanja sa ciljem sveobuhvatnijeg upoznavanja korisnika o pravima i obavezama u korištenju istih.

2) Osvrt na projekte i aktivnosti realizovane godišnjim planom rada za prethodnu kalendarsku godinu

U prethodnoj kalendarskoj godini ovaj organ je ispunio planom utvrđene aktivnosti. Problemi koji su se javili su pad prihoda, uzrokovan pandemijom Corona virusa, pad broja stanovnika i broja upisanih učenika, a što je vezano za raspodjelu prihoda.

Dalje,zemljotresi, koji su se dogodili početkom 2021.godine su znatno su oštetili objekte zdravstvenih, obrazovnih i drugih javnih ustanova, a kojima je Budžet Kantona morao uputiti pomoć.

U protekloj godini planirane su i završene nabavke: nabavka usluga Oracle ERP i Oracle Procurement Claud, nabavka usluga nadogradnje ISFU sistema, te usluga funkcionalne podrške, nabavka usluga funkcionalane i tehničke podrške za Centralizirani obračun i isplatu plaća za budžetske korisnike

3) Kratak opis ključnih usmjerenja trogodišnjeg plana rada i provedenog procesa konsultacija

- Ključna usmjerenja trogodišnjeg plana rada:

a) Opšte prihvaćena načela reforme budžetskih procesa u osnovi uvijek uključuju kvalitetnije pružanje javnih usluga, efikasnije i bolje namjensko korištenje sredstava i veću odgovornost za provedbu strateških prioriteta. Ključne promjene u procesima planiranja budžeta potaknute su izmjenama i dopunama Zakona o budžetima.

Ključno je definiranje fiskalnih pravila koja trebaju biti vjerodostojna, kako bi se njihovom primjenom ostvarile zahtijevane fiskalne prilagodbe i doveo javni dug na održivu razinu.

b) Brzi planiranje i nadziranje sredstava koja pritječu i odlijevaju se sa računa kojima raspolaže Kanton, u cilju osiguranja budžetskim korisnicima pravovremenog podmirenja njihovih izdataka, odnosno ispunjenje obaveza prema njima, jedan je od osnovnih zadataka ovog organa. Trezor je ovlašten da obavlja poslove: upravljanja novčanim sredstvima, upravljanje bankovnim računom, finansijsko planiranje i predviđanje novčanih tokova, upravljanje plaćanjima i drugim poslovima trezora, upravljanje računovodstvom u javnom sektoru, izvještavanje o izvršenju budžeta, finansijsko izvještavanje, upravljanje pregledima interne kontrole, te obavlja i druge poslove utvrđene Zakonom o trezoru u Federaciji Bosne i Hercegovine.

Trogodišnji plan rada usmjerit će se na:

- Blagovremenu pripremu i izradu budžeta, operativno planiranje i pravoremeno izvršenje budžeta;
- Blagovremeno izvještavanje o izvršenju budžeta i konsolidovani finansijski izvještaj;
- Poboljšanje efikasnosti procesa upravljanja rizikom kontrolama i procesima rukovodenja;
- Blagovremen obračun plaća;
- Izrada nacrta zakonskih i podzakonskih akata
- Izrada mišljenja , izvještaja i informacija
- Donošenje pojedinačnih akata

Poduzeti će se sve zakonom raspoložive aktivnosti i mjere sa ciljem, da bi se javna potrošnja Unsko - sanskog kantona, kretala u okvirima općeg i posebnog dijela planirnog Budžeta.

-S ciljem postizanja transparentnosti i javnosti u svom radu, vršit će se nadzor nad zakonitosti, blagovremenosti i namjenskog korištenja budžetskih sredstava;

- Neophodno je institucionalno i kadrovsko jačanje ministarstva.
Osnovni strateški cilj je: Održavanje fiskalne stabilnosti

4) Opis institucionalnih kapaciteta sa analitičkim pregledom ključnih nedostataka i potreba organa uprave u odnosu na planirane programe (mjere) za naredni trogodišnji period:

Upravljanje javnim finansijama je ključni stub funkcioniranja javne uprave. Efikasno, efektivno i transparentno upravljanje javnim sredstvima podrazumijeva postojanje i dobro upravljanje nizom procesa i sistema koji doprinose tom cilju. Svaki segment upravljanja javnim finansijama ima svoj značaj za svakodnevni rad javne uprave, a dolazi do posebnog izražaja u kriznim situacijama kada dostatnost javnih prihoda, efektivno upravljanje dugom i efikasna upotreba sredstava na rashodovnoj strani budžeta dolaze do posebnog izražaja.

- Neophodno je povećati i broj stručnog kadra. Broj izvršilaca povećati, kako bi se poslovi i zadaci neometano odvijali.
- U narednom periodu poduzeti aktivnosti kako bi se identifikovale najbolje prakse u primjeni specijaliziranih softvera za upravljanje sredstvima Kantona.

5) Mogući problemi i rizici za realizaciju trogodišnjeg plana rada:

Problemi i rizici koji se mogu pojaviti u periodu 2022.-2024. godina su :

eventualni pad prihoda, smanjenje privrednog kretanja u Bosni i Hercegovini, Federaciji Bosne i Herceovine i Unsko-sanskom kantonu, demografske promjene, pad broja učenika, što utiče i na prihode.

Unsko-sanski kanton se nalazi na migrantskoj ruti, te ukoliko dođe do usložnjavanja situacije veliki teret će snositi ovaj Kanton.

Dalje, cijeli svijet je pogoden pandemijom CORONA virusa. Također i elemenatarne nepogode, koje su nepredvidive, mogu utjecati na realizaciju plana.

Temeljem člana 11. stav (14) Uredbe o trgodišnjem i godišnjem planiranju rada, monitoringu i izvještavanju u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj: 74/19 i 2/21) Trogodišnji plan rada Ministarstva finansija Unsko-sanskog kantona za period 2022.-2024.godina objavit će se na web stranici Vlade Unsko-sanskog kantona

Ministar

dr.sci. Vedran Prša

Trogodišnji plan rada 2022.-2024.

Glavni program

Naziv glavnog programa	Šifra glavnog programa	Izvori i iznosi planiranih finansijskih sredstava u mil. KM			
		Izvori	2022	2023	2024
Ministarstvo finansija Unsko-Sanskog Kantona „Održavanje fiskalne stabilnosti“	xxx	Budžetska sredstva	4,6	4,2	4,5
		Kreditna sredstva			
		Sredstva EU			
		Ostale donacije			
		Ostala sredstva			
		Ukupno	4,6	4,2	4,5

A1. Programi (mjere) za implementaciju glavnog programa

Naziv programa (mjere)	Šifra programa	Indikatori	Polazna vrijednost	Ciljna vrijednost po godinama		
				2022	2023	2024
1. Planiranje i izvršenje budžeta, računovodstvo i obračun plaća i normativno-pravni i opći poslovi i inspekcijski i revizorski nadzor	N/a	Ostvareni prihodi	215.000.000 (2020)	225.000.000	215.000.000	230.000.000
		Izvršenje budžeta-index	202.000.000 (2020)	110	92,90	105

A2. Aktivnosti / projekti kojim se realizuju programi (mjere) iz tabele A1.

Redni broj i naziv programa (mjere): 1.Planiranje i izvršenje budžeta, računovodstvo i obračun plaća i normativno-pravni ili opći poslovi i inspekcijski i revizorski nadzor									
Naziv strateškog dokumenta, oznaka strateškog cilja, prioriteta i mjere koja je preuzeta kao program: -									
Naziv aktivnosti/projekta	Rok izvršenja	Očekivani rezultat aktivnosti/projekta	Nosilac (najmanji organizacioni dio)	PJI ²	Usvaja se ³ (Da/Ne)	Izvori i iznosi planiranih finansijskih sredstava u mil. KM			
						Izvori	2022	2023	2024
1.1. Izrada i donošenje budžeta	2022-2024	Blagovremena priprema i izrada budžeta, Operativno planiranje	Odsjek za planiranje budžeta i izradu budžeta Odsjek za srednjoročno i operativno planiranje	-	Da	Budžetska sredstva	0,79	0,72	0,76
						Kreditna sredstva			
						Sredstva EU			
						Ostale donacije			
						Ostala sredstva			
						Ukupno	0,79	0,72	0,76
1.2. Upravljanje novčanim tokovima Kantona i izvještavanje o izvršenju budžeta	2022-2024	Pravovremeno izvršenje budžeta Pravovremeno izvještavanje o izvršenju budžeta Konsolidovani finansijski izvještaji Pravovremeni obračun plaća	Odsjek za izvršenje budžeta Odsjek za računovodstvo i izvještavanje Odsjek za centralizirani obračun plaća	-	Da	Budžetska sredstva	2,55	2,32	2,48
						Kreditna sredstva			
						Sredstva EU			
						Ostale donacije			
						Ostala sredstva			
						Ukupno	2,55	2,32	2,48
1.3. Normativno-pravni i administrativno-tehnički poslovi Ministarstva financija		Izrada nacrta zakonskih i	Odsjek za normativno-	Da	Budžetska sredstva	0,63	0,58	0,63	

		podzakonskih akata, izrada mišljenja Izrada izvještaja i informacija Donošenje pojedinačnih akata	pravne poslove Odsjek za kadrovske i opšte poslove			Kreditna sredstva			
						Sredstva EU			
						Ostale donacije			
						Ostala sredstva			
						Ukupno	0,63	0,58	0,63
1.4. Inspekcijski i revizorski nadzor		Usuglašavanje sa zakonskim propisima Poboljšanje efikasnosti procesa uspravljanja rizikom kontrolama i procesima rukovođenja	Samostalni izvršioci Sektor reviziju	-	-	Budžetska sredstva	0,63	0,58	0,63
						Kreditna sredstva			
						Sredstva EU			
						Ostale donacije			
						Ostala sredstva			
						Ukupno	0,63	0,58	0,63
						Budžetska sredstva	4,6	4,2	4,5
Ukupno za program (mjeru) 1.									
						Kreditna sredstva			
						Sredstva EU			
						Ostale donacije			
						Ostala sredstva			
						Ukupno	4,6	4,2	4,5

