

Institucija: Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine

Organizacioni kod: 0304

Sjedište: Banjaluka

Fond: Opšti fond (10)

ID: 4403087410007

Projektni kod: 0

Šifra djelatnosti: 74.112

Pojedinačni obrazac: _____

Zbirni obrazac: X

Konsolidovani obrazac: _____

BILANS STANJA
na dan 31.12. 2016. godine

KM

Red. br.	Broj Konta	Pozicija	U obračunskom periodu tekuće godine	U istom obračunskom periodu prethodne godine	Procenat 4/5 x 100
1	2	3	4	5	6
1		I AKTIVA			
2	100000+ 200000	A. Gotovina, kratkoročna potraživanja, razgraničenja i zalihe (3+.....10)	13.739	18.425	74,6%
3	110000	Novčana sredstva i plemeniti metali	3.167	4.028	78,6%
4	120000	Vrijednosni papiri			#DIV/0!
5	130000	Kratkoročna potraživanja	10.572	14.397	73,4%
6	140000	Kratkoročni plasmani			#DIV/0!
7	160000	Finansijski i obračunski odnosi sa drugim povezanim jedinicama			#DIV/0!
8	210000	Zalihe materijala i robe			#DIV/0!
9	220000	Zalihe sitnog inventara			#DIV/0!
10	190000	Kratkoročna razgraničenja			#DIV/0!
11	000000	B. Stalna sredstva (14+17+20+21)	130.211	124.574	104,5%
12	011000	Stalna sredstva	826.437	826.521	100,0%
13	011900	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	696.226	701.947	99,2%

14	011-0119	Neotpisana vrijednost stalnih sredstava (12 minus 13)	130.211	124.574	104,5%
15	020000	Dugoročni plasmani			#DIV/0!
16	029000	Ispravka vrijednosti dugoročnih plasmana			#DIV/0!
17	020-029	Neotpisana vrijednost dugoročnih plasmana (15 minus 16)	0	0	#DIV/0!
18	031000	Vrijednosni papiri			#DIV/0!
19	031900	Ispravka vrijednosti vrijedonosnih papira			#DIV/0!
20	031-0319	Neotpisana vrijednost vrijedonosnih papira (18 minus 19)	0	0	#DIV/0!
21	090000	Dugoročna razgraničenja			#DIV/0!
22		UKUPNA AKTIVA (2 + 11) = 41	143.950	142.999	100,7%
23		II PASIVA			#DIV/0!
24	300000	A.Kratkoročne obaveze i razgraničenja (25+.....+30)	205.960	280.422	73,4%
25	310000	Kratkoročne tekuće obaveze	47.540	61.166	77,7%
26	320000	Obaveze po osnovu vrijednosnih papira			#DIV/0!
27	330000	Kratkoročni krediti i zajmovi			#DIV/0!
28	340000	Obaveze prema djelatnicima	158.420	219.256	72,3%
29	360000	Finansijski i obračunski odnosi sa drugim povezanim jedinicama			#DIV/0!
30	390000	Kratkoročna razgraničenja			#DIV/0!
31	400000	B.Dugoročne obaveze i razgraničenja (32+33+34)	0	0	#DIV/0!
32	410000	Dugoročni krediti i zajmovi			#DIV/0!
33	420000	Ostale dugoročne obaveze			#DIV/0!
34	490000	Dugoročna razgraničenja			#DIV/0!
35	500000	C.Izvori stalnih sredstava (36+37+38+39 minus 40)	130.211	124.574	104,5%
36	510000	Izvori stalnih sredstava	130.211	124.574	104,5%
37	520000	Ostali izvori sredstava			#DIV/0!
38	530000	Izvori sredstava rezervi			#DIV/0!
39	590000	Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima			#DIV/0!
40	590000	Neraspoređeni višak rashoda nad приходima			#DIV/0!
41		UKUPNA PASIVA (24+31+35) = 22	336.171	404.996	83,0%

Rukovodilac



Institucija: Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine

Organizacioni kod: 0304

Sjedište: Banjaluka

Fond: Opšti fond (10)

ID: 4403087410007

Projektni kod: 0

Šifra djelat.: 74.112

Pojedinačni obrazac: X

Zbirni obrazac: _____

Konsolidovani obrazac: _____

Pregled prihoda, primitaka i finansiranja po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2016.

KM

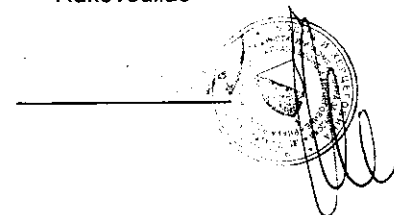
Redni broj	Opis	Ekonom. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos u izvještajnom periodu	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 101
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
1	PRIHODI OD POREZA (r. br. 2)	710000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
2	Prihodi od indirektnih poreza (r. br. 3)	717000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
3	Prihodi od indirektnih poreza (4+5)	717100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
4	Prihodi od indirektnih poreza za finansiranje institucija BiH	717111			0			#DIV/0!	#DIV/0!
5	Prihodi od indirektnih poreza za finansiranje relevantnog duga	717112			0			#DIV/0!	#DIV/0!
6	NEPORESNI PRIHODI (7+14+22)	720000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7	Prihodi od poduzetničkih aktivnosti i imovine i prihodi od pozitivnih kursnih razlika (8+12+13)	721000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
8	Prihodi od nefinansijskih javnih preduzeća i finansijskih javnih institucija (9+10+11)	721100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
9	Prihodi od finansijske i nematerijalne imovine	721110			0			#DIV/0!	#DIV/0!
10	Prihodi od iznajmljivanja imovine	721120			0			#DIV/0!	#DIV/0!
11	Ostali prihodi od nefinansijskih javnih preduzeća i finansijskih javnih institucija	721190			0			#DIV/0!	#DIV/0!
12	Ostali prihodi od imovine	721200			0			#DIV/0!	#DIV/0!

13	Prihodi od pozitivnih kursnih razlika	721500			0				#DIV/0!	#DIV/0!
14	Naknade i takse i prihodi od pružanja javnih usluga (15+16+17+18+19+20+21)	722000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15	Administrativne takse	722100			0				#DIV/0!	#DIV/0!
16	Sudske takse	722300			0				#DIV/0!	#DIV/0!
17	Posebne naknade i takse	722500							#DIV/0!	#DIV/0!
18	Prihodi od pružanja javnih usluga - vlastiti prihodi	722600							#DIV/0!	#DIV/0!
19	Neplanirane uplate - ostali prihodi	722700			0				#DIV/0!	#DIV/0!
20	Takse na spise i radnje u postupku indirektnog oporezivanja	722800							#DIV/0!	#DIV/0!
21	Naknade i takse od ličnih, putnih isprava i registracije vozila u BiH	722900							#DIV/0!	#DIV/0!
22	Novčane kazne (neporeske prirode) (r. br. 23)	723000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
23	Novčane kazne	723100			0				#DIV/0!	#DIV/0!
24	TEKUĆI TRANSFERI I DONACIJE (25+27+37)	730000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
25	Primljeni tekući transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija - donacije iz inostranstva (r. br. 26)	731000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
26	Primljeni transferi - donacije iz inostranstva	731100			0				#DIV/0!	#DIV/0!
27	Primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti (r. br. 28)	732000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
28	Primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti i fondova (r. br. 29)	732100	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
29	Primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti (30+.....+36)	732110	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
30	Primljeni tekući transferi od Države	732111			0				#DIV/0!	#DIV/0!
31	Primljeni tekući transferi od Federacije	732112			0				#DIV/0!	#DIV/0!
32	Primljeni tekući transferi od Republike Srpske	732113			0				#DIV/0!	#DIV/0!
33	Primljeni tekući transferi od kantona	732114			0				#DIV/0!	#DIV/0!
34	Primljeni tekući transferi od gradova	732115			0				#DIV/0!	#DIV/0!
35	Primljeni tekući transferi od općina	732116			0				#DIV/0!	#DIV/0!
36	Primljeni tekući transferi od Brčko Distrikta	732118							#DIV/0!	#DIV/0!
37	Domaće donacije (r. br. 38)	733000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
38	Domaće donacije	733100			0				#DIV/0!	#DIV/0!
39	KAPITALNI PRIMICI (40+45+64+77)	810000	0	0	0	0	0	32.862	#DIV/0!	0,0%
40	Kapitalni primici od prodaje stalnih sredstava (41+44)	811000	0	0	0	0	0	32.862	#DIV/0!	0,0%
41	Primici od prodaje stalnih sredstava (42+43)	811100	0	0	0	0	0	32.862	#DIV/0!	0,0%
42	Primici od prodaje stalnih sredstava	811110			0			32.862	#DIV/0!	0,0%

43	Primici od privatizacije i sukcesije	811120			0			#DIV/0!	#DIV/0!
44	Ostali kapitalni primici	811900			0			#DIV/0!	#DIV/0!
45	Primici od finansijske imovine (46+54+57+58+59+62+63)	813000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
46	Primljene otplate od pozajmljivanjima drugim nivoima vlasti (r. br. 47)	813100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
47	Primljene otplate od pozajmljivanjima drugim nivoima vlasti (48+.....+53)	813110	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
48	Otplate od pozajmljivanje Federaciji	813112			0			#DIV/0!	#DIV/0!
49	Otplate od pozajmljivanje Republici Srpskoj	813113			0			#DIV/0!	#DIV/0!
50	Otplate od pozajmljivanja kantonima	813114			0			#DIV/0!	#DIV/0!
51	Otplate od pozajmljivanja gradovima	813115			0			#DIV/0!	#DIV/0!
52	Otplate od pozajmljivanja općinama	813116			0			#DIV/0!	#DIV/0!
53	Otplate od pozajmljivanja Brčko Distriktu	813118						#DIV/0!	#DIV/0!
54	Primljene otplate od pozajmljivanja pojedincima i neprofitnim organizacijama (55+56)	813200	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
55	Otplate od pozajmljivanja pojedincima	813210			0			#DIV/0!	#DIV/0!
56	Otplate od pozajmljivanja neprofitnim organizacijama	813220			0			#DIV/0!	#DIV/0!
57	Primljene otplate od pozajmljivanja javnim preduzećima	813300			0			#DIV/0!	#DIV/0!
58	Primitak sredstava po osnovu učešće u dionicama javnih preduzeća	813400			0			#DIV/0!	#DIV/0!
59	Primitak sredstava po osnovu učešća u dionicama privatnih preduzeća i u zajedničkim ulaganjima (60+61)	813500	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
60	Primitak sredstava po osnovu učešća u dionicama privatnih preduzeća	813510			0			#DIV/0!	#DIV/0!
61	Primitak sredstava po osnovu učešća u zajedničkim ulaganjima	813520			0			#DIV/0!	#DIV/0!
62	Primljene otplate od ostalih vidova domaćeg pozajmljivanja	813600			0			#DIV/0!	#DIV/0!
63	Primljene otplate od pozajmljivanja u inostranstvo	813700			0			#DIV/0!	#DIV/0!
64	Primici od dugoročnog zaduživanja (65+66+67)	814000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
65	Zajmovi primljeni kroz Državu	814100			0			#DIV/0!	#DIV/0!
66	Primici od inostranog zaduživanja	814200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
67	Primici od domaćeg zaduživanja (68+69+76)	814300	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
68	Primici od prodaje domaćih obveznica i trezorskih zapisa	814310			0			#DIV/0!	#DIV/0!
69	Primici zaduživanja od budžeta drugih nivoa vlasti (70+.....+75)	814320	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

70	Federacija	814321				0			#DIV/0!	#DIV/0!
71	Republika Srpska	814322				0			#DIV/0!	#DIV/0!
72	Kantoni	814323				0			#DIV/0!	#DIV/0!
73	Gradovi	814324				0			#DIV/0!	#DIV/0!
74	Općine	814325				0			#DIV/0!	#DIV/0!
75	Brčko Distrikta	814327				0			#DIV/0!	#DIV/0!
76	Primici od direktnog zaduživanja	814330				0			#DIV/0!	#DIV/0!
77	Primici od kratkoročnog zaduživanja (78+79+80)	815000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
78	Zajmovi primljeni kroz Državu	815100				0			#DIV/0!	#DIV/0!
79	Primici od inostranog zaduživanja	815200				0			#DIV/0!	#DIV/0!
80	Primici od domaćeg zaduživanja (81+82+89)	815300	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
81	Primici od prodaje trezorskih zapisa	815310				0			#DIV/0!	#DIV/0!
82	Primici zaduživanja od budžeta drugih nivoa vlasti (83+.....+88)	815320	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
83	Federacija	815321				0			#DIV/0!	#DIV/0!
84	Republika Srpska	815322				0			#DIV/0!	#DIV/0!
85	Kantoni	815323				0			#DIV/0!	#DIV/0!
86	Gradovi	815324				0			#DIV/0!	#DIV/0!
87	Općine	815325				0			#DIV/0!	#DIV/0!
88	Brčko Distrikta	815327				0			#DIV/0!	#DIV/0!
89	Primici od direktnog zaduživanja	815330				0			#DIV/0!	#DIV/0!
90	UKUPNI PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE (1+6+24+39)		0	0	0	0	0	32.862	#DIV/0!	0,0%

Rukovodilac



BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 4.

Institucija: Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine

Organizacioni kod: 0304

Sjedište: Banjaluka

Fond: Opšti fond (10)

ID: 4403087410007

Projektni kod: 0

Šifra djelat.: 74.112

Pojedinačni obrazac: X

Zbimni obrazac: _____

Konsolidovani obrazac: _____

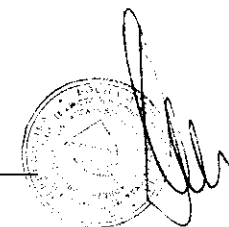
POSEBNI PODACI
o plaćama i broju zaposlenih
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2016.

KM

Redni broj	Opis	U istom obračunskom periodu prethodne godine	U obračunskom periodu tekuće godine	Procenat 4/3 x 100
1	2	3	4	5
1.	UKUPNO (2 + 5 + 9)	1.656.592	1.676.270	1
2.	Bruto plaće i naknade plaća (3+4)	1.057.089	1.074.391	1
3.	Neto plaće i naknade plaća (bez poreza na dohodak)	968.837	984.287	1
4.	Porez na dohodak	88.252	90.104	1
5.	Doprinosi (6+7+8)	585.480	593.188	1
6.	Za penzijsko i invalidsko osiguranje	331.124	335.194	1
7.	Za zdravstveno osiguranje	229.211	232.152	1
8.	Za zapošljavanje	25.145	25.842	1
9.	Ostali doprinosi	14.023	8.691	1
10.	Prosječan broj zaposlenih na osnovu radnih sati (cijeli broj)	55	55	1

*pod rednim brojem 4. Porez na dohodak- iskazana je Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća (0,5%)

Rukovodilac



Institucija Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine

Organizacioni kod: 0304

Sjedište Banjaluka

Fond: Opšti fond (10)

ID: 4403087410007

Projektni kod: 0

Šifra djel 74.112

Pojedinačni obrazac: X

Zbirni obrazac: _____

Konsolidovani obrazac: _____

Pregled dinamike zapošljavanja
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2016.

Redni broj	Klasifikacija radnog mjesta (po pravilniku o unutrašnjoj organizaciji)	Broj zaposlenih 31.12. prethodne godine	Projekcija broja zaposlenih 31.12. tekuće godine	Dinamika zapošljavanja po mjesecima												Ukupan broj zaposlenih na kraju izvještajnog perioda
				I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Ombudsmen	3	3													3
2	Pomoćnik ombudsmena	7	7													7
3	Savjetnici ombudsmena	4	4													4
4	Rukovodilac sektora	1	1													1
5	Šef odjela	4	4													4
6	Stručni savjetnik	8	8													8
7	Stručni saradnik	13	12		-1											12
8	PRIPRAVNIK	0	0													0
9	Referent specijalist SSS	9	9													9
10	Referent specijalist SSS*vozači	2	3												1	3
11	Viši referent SSS*repcionar i čuvar	3	3													3
12	KV *spremačica i kafe kuharica	2	2													2
	UKUPNO	56	56	0	-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	56

Napomena

*Broj uposlenih na 31.12.2016. godine na neodređeno vrijeme je 55 uposlenih i broj uposlenih na određeno je 1 uposlenik, koji je primljen na određeno vrijeme do povratka sa neplaćenog odsustva drugog uposlenika

*Ukupno objavljeno 1/februar i ukupno primijeno 1/decembar

*U prvom kvartalu u mjesecu februaru objavljen je jedan uposlenik na radnom mjestu stručnog saradnika koji je bio uposlen na određeno vrijeme, te u zadnjem kvartalu u mjesecu decembru izvršen je prijem 1 uposlenika na radno mjesto vozača koje je upražnjeno od prethodno preminulog uposlenika

Rukovodilac

Institucija: Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine Organizacioni kod: 0304

Sjedište: Banjaluka Fond: Opšti fond (10)

ID: 4403087410007 Projektni kod: 0

Šifra djelatnosti: 74.112

Pojedinačni obrazac: _____

Zbirni obrazac: _____ X

Konsolidovani obrazac: _____

Klasifikacija rashoda i izdataka budžeta po vladinim funkcijama (COFOG)
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2016.

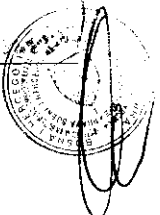
KM

Red. br.	Funk. kod	Opis	Budžet - izmjene i dopune	Ostvareni kumulativni iznos u izvještajnom periodu
1	2	3	4	5
1		Ukupni rashodi (zbir funkcija) (2+11+17+24+34+41+48+55+62+71)	0	2.279.371
2	01	Opšte javne usluge (3+.....+10)	0	0
3	011	Izvršni i zakonodavni organi, finansijski i fiskalni poslovi, spoljni poslovi		
4	012	Strana ekonomska pomoć		
5	013	Opće usluge		
6	014	Osnovno istraživanje		
7	015	liR Opće javne usluge		
8	016	Opće javne usluge n. k.		
9	017	Transakcije vezane za javni dug		
10	018	Transferi opšteg karaktera između različitih nivoa vlasti		
11	02	Obrana (12+....+16)	0	0
12	021	Vojna odbrana		
13	022	Civilna odbrana		
14	023	Inostrana vojna pomoć		
15	024	liR Odbrana		
16	025	Obrana n. k.		
17	03	Javni red i sigurnost (18+....+23)	0	2.279.371
18	031	Policijske usluge		
19	032	Usluge protivpožarne zaštite		
20	033	Sudovi		2.279.371
21	034	Zatvori		
22	035	liR Javni red i sigurnost		
23	036	Javni red i sigurnost n. k.		
24	04	Ekonomski poslovi (25+....+33)	0	0
25	041	Opći ekonomski, komercijalni i poslovi po pitanju rada		
26	042	Poljoprivreda, šumarstvo, lov i ribolov		
27	043	Gorivo i energija		
28	044	Rudarstvo, proizvodnja i izgradnja		
29	045	Transport		
30	046	Komunikacije		
31	047	Ostale industrije		
32	048	liR Ekonomski poslovi		
33	049	Ekonomski poslovi n. k.		
34	05	Zaštita životne sredine (35+.....+40)	0	0
35	051	Upravljanje otpadom		
36	052	Upravljanje otpadnim vodama		
37	053	Smanjenje zagađenosti		
38	054	Zaštita raznovrsnosti flore i faune i zaštita krajolika		
39	055	liR Zaštita životne sredine		

40	056	Zaštita životne sredine n. k.		
41	06	Stambeni i zajednički poslovi (42+....+47)	0	0
42	061	Stambeni razvoj		
43	062	Razvoj zajednice		
44	063	Vodosnabdijevanje		
45	064	Ulična rasvjeta		
46	065	liR Stambeni i zajednički poslovi		
47	066	Stambeni i zajednički poslovi n. k.		
48	07	Zdravstvo (49+....+54)	0	0
49	071	Medicinski proizvodi, uređaji i oprema		
50	072	Vanbolničke usluge		
51	073	Bolničke usluge		
52	074	Usluge zdravstvene zaštite		
53	075	liR Zdravstvo		
54	076	Zdravstvo n. k.		
55	08	Rekreacija, kultura i religija (56+....+61)	0	0
56	081	Usluge sporta i rekreacije		
57	082	Usluge kulture		
58	083	Usluge emitovanja i izdavaštva		
59	084	Religijske i druge zajedničke usluge		
60	085	liR Rekreacija, kultura i religija		
61	086	Rekreacija, kultura i religija n. k.		
62	09	Obrazovanje (63+....+70)	0	0
63	091	Predškolsko i osnovno obrazovanje		
64	092	Srednje obrazovanje		
65	093	Obrazovanje poslije srednje škole koje nije visoko		
66	094	Visoko obrazovanje		
67	095	Obrazovanje koje nije definisano nivoom		
68	096	Pomoćne usluge obrazovanju		
69	097	liR Obrazovanje		
70	098	Obrazovanje n. k.		
71	10	Socijalna zaštita (72+....+80)	0	0
72	101	Bolest i hendikepiranost		
73	102	Starost		
74	103	Nasljednici		
75	104	Porodica i djeca		
76	105	Nezaposlenost		
77	106	Stanovanje		
78	107	Socijalno isključenje n. k.		
79	108	liR Socijalna zaštita		
80	109	Socijalna zaštita n. k.		

Rukovodilac

[Handwritten signature]



BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 6

Institucija: Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine

Organizacijski kod: 0304

Sjedište: Banjaluka

Fond: Opšti fond (10)

ID: 4403087410007

Projektni kod: 0

Šifra djelatnosti: 74.112

Pojedinačni obrazac: X

Zbrojni obrazac: _____

Konsolidirani obrazac: _____

**Pregled stalnih sredstava u obliku stvari i prava
sa stanjem na dan 31. 12. 2016. godine**

1. DIO-OSNOVICA ZA AMORTIZACIJU

KM

Ekonomski kod	Opis stalnog sredstva	Saldo 01.01.	Nabava- donacija	Rashodovanje, prodaja i dr.	Ostala prilagođenja	Revalorizacija	Saldo 31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8
011111	Zemljište						0
011112	Šume						0
011113	Unutarnje vode						0
011114	Podzemna nalazišta						0
011211	Zgrade						0
011212	Stanovi						0
011291	Vanjsko osvjjetljenje, pločnici i ograde						0
011292	Ceste i mostovi						0
011293	Vodeni putevi, morske i zračne luke						0
011294	Montažni objekti						0
011295	Objekti za smještaj i čuvanje životinja						0
011296	Objekti: Kontrolno-mjerna stanica						0
011297	Infrastrukturna sredstva - komunikacijska mreža						0
011298	Mezarje						0
011311	Namještaj	126.495		17.007			109.488
011312	Računarska oprema	400.720	21.968	24.937			397.751
011313	Oprema za prijenos podataka i glasa	38.509		2.224			36.285
011314	Oprema za grijanje						0

011315	Uredska oprema						0
011316	Ostala oprema						0
011317	Računarska mreža						0
011319	Ostali uredski uređaji	181					181
011321	Motorna vozila	135.397	24.985				160.382
011322	Poljoprivredna motorna vozila						0
011323	Zrakoplovna vozila						0
011324	Plovna vozila						0
011329	Ostala prijevozna oprema						0
011331	Bibliotetske i školske knjige	1.093					1.093
011332	Opremanje i namještanje učionica i knjižnica						0
011333	Muzejski eksponati						0
011334	Djela likovnih umjetnika						0
011335	Rekreacijska oprema						0
011341	Elektronska oprema	1.699					1.699
011342	Fotografska oprema	3.460					2.893
011351	Laboratorijska oprema			567			0
011352	Medicinska oprema i stomatološka oprema						0
011353	Oprema za ispitivanje okoliša						0
011354	Oprema dobivena na dar						0
011361	Mašine, uređaji, alati i instalacije	94.240			2.811		91.429
011371	Ugrađena oprema	1.042	998				2.040
011372	Inventar	15.397			489		14.908
011373	Mehanička oprema						0
011375	Oprema CIPS						0
011381	Vojna oprema						0
011382	Policajska oprema						0
011383	Specijalna oprema-pečati						0
011384	Specijalna oprema-oprema za pse						0
011385	Oprema za deaktiviranje eksplozivnih naprava						0
011386	Specijalna oprema za zaštitu deminera						0
011387	Specijalna oprema za nadzor						0
011391	Ugostiteljska oprema						0
011399	Ostala oprema						0
011412	Zivotinje						0
011413	Biljke						0
011414	Ostala stalna sredstva						0
011511	Prava za eksploatiranje mineralnih nalazišta i terena						0
011512	Licence oko korištenja zemljišta, patenata, zaštitnih	3.901					3.901
011513	Pravo po osnovi ulaganja u tuđe zgrade						0
011514	Softveri	4.387					4.387
011519	Ulaganja u tuđa sredstva						0

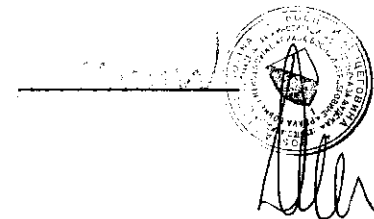
011521	Studije izvodljivosti projektne pripreme i projektiranja								0
011529	Ostala osnivačka ulaganja								0
011591	Zemljište								0
011592	Građevine								0
011593	Oprema								0
011594	Ostala stalna sredstva								0
011611	Zgrade u pripremi								0
011612	Stambeni objekti i stanovi u pripremi								0
011619	Ostale zgrade u pripremi								0
011621	Oprema u pripremi								0
011631	Priprema i izgradnja zgrada								0
011632	Priprema i izgradnja stanova								0
011633	Priprema i izgradnja ostalih zgrada								0
011634	Za opremu u pripremi								0
011635	Priprema i izgradnja trgova i parkova								0
011677	Prijelazni konto za vanbilancna sredstva								0
011688	Prijelazni konto za CIP sredstva								0
011693	Ostala stalna sredstva u obliku prava								0
011697	Komunikacijska mreža u pripremi								0
011699	Prijelazni konto za redovna sredstva								0
011710	Sredstva privremeno van uporabe								0
011711	Zgrade privremeno van uporabe								0
011712	Stanovi privremeno van uporabe								0
011719	Ostali objekti privremeno van uporabe								0
011721	Oprema privremeno van uporabe								0
011722	Oprema stalno van uporabe								0
011730	Sredstva trajno van uporabe								0
011731	Zgrade trajno van uporabe								0
011732	Stanovi trajno van uporabe								0
011733	Ostali objekti trajno van uporabe								0
011811	Revalorizacija osnovice								0
011812	Revalorizacija otpisane vrijednosti								0
UKUPNO		826.521	47.951	48.035	0	0	0	0	826.437

2. DIO -OTPIS-ISPRAVKA VRIJEDNOSTI

								KM
Ekonomski kod	Opis konta ispravke vrijednosti stalnog sredstva	Saldo 01.01.	Otpis (Ispravka) za tekuću godinu	Rashodovanje, prodaja i dr.	Ostala prilagođenja	Revalorizacija	Saldo 31.12.	
1	2	3	4	5	6	7	8	
11911	Vanjsko osvjjetljenje, pločnici i ograde						0	
11912	Ceste i mostovi						0	
11913	Vodeni putevi, morske i zračne luke						0	
11914	Komunikacijska oprema						0	
11915	Uredski namještaj	99.166	6.142	16.557			88.751	
11916	Oprema za prijenos podataka i glasa	37.826	226	2.224			35.828	
11917	Ostali uredski uređaji	108	36				144	
11918	Inventar	11.125	1.546	474			12.197	
11919	Bibliotetske i školske knjige						0	
11921	Uredska oprema						0	
11922	Prijevozna oprema	72.244	22.183				94.427	
11923	Oprema za obrazovanje i kulturu	1.093					1.093	
11924	Elektronska i fotografska oprema	5.159		567			4.592	
11925	Medicinska i laboratorijska oprema						0	
11926	Masine, uređaji, alat i instalacije	89.410	4.507	2.811			91.106	
11927	Fiksna oprema						0	
11928	Specijalna oprema						0	
11929	Računarska oprema	378.063	6.646	24.828			359.881	
11931	Materijalna prava	3.901					3.901	
11932	Osnivacka ulaganja						0	
11934	Ostala stalna sredstva						0	
11935	Ispravka vrijednosti za zgrade						0	
11936	Oprema za grijanje						0	
11937	Ugradjena oprema	156	156				312	
11938	Mehanicka oprema						0	
11939	Policijska oprema						0	
11941	Ispravka ugostiteljske opreme						0	
11942	Softveri	3.696	297				3.993	
11943	Ispravka vrijednosti za poljoprivredna motorna vozila						0	
11944	Ispravka vrijednosti za montažne objekte						0	
11945	Ispravka vrijednosti računarske opreme						0	
11946	Ispravka vrijednosti umjetničkih dijela						0	
11954	Oprema dobivena na poklon						0	

11991	Ispravka vrijednosti ostale opreme						0
11997	Ispravka vrijednosti - komunikacijska mreža						0
11998	Ispravka vrijednosti za sredstva van uporabe						0
11999	Ispravka vrijednosti za sredstva sa stopom 0%						0
UKUPNO		701.947	41.740	47.461	0	0	696.226

Rukovoditelj



Institucija: Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine

Organizacioni kod: 0304

Sjedište: Banjaluka

Fond: Opšti fond (10)

ID: 4403087410007

Projektni kod: 0

Šifra djelatnosti: 74.112

Pojedinačni obrazac: X

Zbirni obrazac: _____

Konsolidovani obrazac: _____

Pregled kapitalnih ulaganja po vrstama i projektima
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2016.

KM

Ekonomski kod	Naziv kapitalnog izdatka	Odobreno u budžetu		Nabavljeno u izvještajnom periodu		Napomena
		Količina	Vrijednost	Količina	Vrijednost	
1	2	3	4	5	6	7
821100	NABAVKA ZEMLJIŠTA				0	
821111	Nabavka zemljišta					
821200	Nabavka građevina					
821211	Nabavka zgrada					
821213	Nabavka poslovnog prostora					
821214	Nabavka ostalih pomoćnih objekata					
821221	Vanjska rasvjeta, trotoari i ograde					
821222	Ceste i mostovi					
821225	Infrastrukturalna sredstva-komunikacijska mreža					
821300	NABAVKA OPREME	20	48.700	19	47.951	
821300	Nabavka opreme Budžet					
821311	Namjestaj					
821312	Komputerska oprema	18	20.904	16	20.188	
	Računari bez monitora	12	14.004	16	13.667	
	Računarska oprema -Printer	3	2.400	4	2.396	
	Računarska oprema - Laptop	3	4.500	3	4.125	
821313	Oprema za prenos podataka i glasa		0	0	0	
821321	Motorna vozila		25.000	1	24.985	
	Vozilo	1	25.000	1	24.985	
821322	Poljoprivredna motorna vozila					
821323	Zrakoplovna vozila					
821324	Plovna vozila					
821329	Ostala prijevozna oprema					
821331	Bibliotetske i školske knjige					
821332	Opremanje i namještanje učionica i biblioteka					
821334	Djela likovnih umjetnosti					
821335	Rekreacijska oprema					
821341	Elektronska oprema	1	1.796	1	1.780	
	Skener	1	1.796	1	1.780	
821342	Fotografska oprema					
821351	Laboratorijska oprema					
821352	Medicinska i stomatološka oprema					
821361	Mašine, uređaji i alati, instalacije					
821371	Ugrađena oprema	1	1.000	1	998	
	Klima uređaj	1	1.000	1	998	
821372	Inventar		0		0	
821373	Mehanička oprema					
821381	Vojna oprema					
821382	Policajska oprema					
821383	Specijalna oprema i monitoring					
821385	Oprema za deaktiviranje eksplozivnih naprava					
821391	Ugostiteljska oprema					
821399	Ostala oprema					
821400	NABAVKA OSTALIH STALNIH SREDSTAVA				0	
821412	Nabava životinja					
821500	NABAVKA OSTALIH SREDSTAVA U OBLIKU PRAVA				0	
821512	Licenca za korištenje zemljišta, patena					
821514	Softveri					
821519	Ulaganja u ostala tuđa stalna sredstva					
821521	Studije izvodljivosti, projektne pripre					
821522	Osnivačka ulaganja u finansijske institucije					
821600	REKONSTRUKCIJA I INVESTICIONO ODRŽAVANJE				0	
821611	Rekonstrukcija na zemljištu - vanjska osvjjetljenja i trotoari					
821612	Rekonstrukcija cesta i mostova					

821613	Rekonstrukcija vodenih puteva, morskih i zračnih luka				
821614	Rekonstrukcija zgrada				
821617	Ukop identificiranih posmrtnih ostataka				
821618	Rekonstrukcija i uređenje mezarja				
821619	Ostala rekonstrukcija i poboljšanja				
821621	Investiciono održavanje zemljišta - vanjsko osvjetljenje				
821622	Investiciono održavanje cesta i mostova				
821623	Investiciono održavanje vodenih puteva, morskih i zračnih				
821624	Investiciono održavanje zgrada				
821629	Ostalo investiciono održavanje				
829111	Prelazni konto za zatvaranje izdataka na kraju godine				
829999	Korektivni konto				
	UKUPNO	20	48.700	19	47.951

Rukovodilac



BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 2.

Institucija: Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine

Organizacioni kod: 0304

Sjedište: Banjaluka

Fond: Opšti fond (10)

ID: 4403087410007

Projektni kod: 0

Šifra djelat.: 74.112

Pojedinačni obrazac: _____

Zbirni obrazac:

Konsolidovani obrazac: _____

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama

Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2016.

ZBIRNI

KM

Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, prestruktur., preraspodjela, rezerva, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
1	Ukupni rashodi i izdaci (2+30+42+50)		2.368.000	0	2.368.000	2.279.371	2.328.369	96,3%	97,9%
2	Ukupni tekući rashodi (3+6+16+26)	610000	2.343.000	-23.700	2.319.300	2.231.420	2.272.002	96,2%	98,2%
3	Plaće i naknade troškova zaposlenih (4+5)	611000	1.875.000	-14.000	1.861.000	1.821.595	1.836.709	97,9%	99,2%
4	Bruto plaće i naknade plaća	611100	1.691.000	0	1.691.000	1.676.270	1.656.592	99,1%	101,2%
5	Naknade troškova zaposlenih	611200	184.000	-14.000	170.000	145.325	180.117	85,5%	80,7%
6	Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (7+.....+15)	613000	468.000	-9.700	458.300	409.825	435.293	89,4%	94,1%
7	Putni troškovi	613100	83.000	14.000	97.000	88.677	65.103	91,4%	136,2%
8	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	613200	60.000	-2.700	57.300	47.376	47.199	82,7%	100,4%
9	Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	12.000	0	12.000	4.555	11.270	38,0%	40,4%
10	Nabavka materijala i sitnog inventara	613400	52.000	-11.000	41.000	39.871	37.503	97,2%	106,3%
11	Izdaci za usluge prevoza i goriva	613500	35.000	-10.000	25.000	15.237	20.417	60,9%	74,6%
12	Unamljivanje imovine i opreme	613600	132.000	0	132.000	131.583	181.307	99,7%	72,6%

13	Izdaci za tekuće održavanje	613700	30.000	0	30.000	26.231	33.870	87,4%	77,4%
14	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	613800	7.000	0	7.000	3.874	2.843	55,3%	136,3%
15	Ugovorene i druge posebne usluge	613900	57.000	0	57.000	52.421	35.781	92,0%	146,5%
16	Tekući transferi, grantovi i drugi tekući rashodi (17+.....+25)	614000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
17	Tekući transferi drugim nivoima vlasti	614100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
18	Tekući grantovi pojedincima	614200	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
19	Tekući grantovi neprofitnim organizacijama	614300	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
20	Subvencije javnim preduzećima	614400	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
21	Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima	614500	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
22	Subvencije finansijskim institucijama	614600	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
23	Tekući transferi u inostranstvo	614700	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
24	Drugi tekući rashodi	614800	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
25	Kontribucije -članarine	614900	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
26	Izdaci za kamate (27+.....+29)	616000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
27	Kamate na pozajmnice primljene kroz Državu	616100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
28	Izdaci za inostrane kamate	616200	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
29	Kamate na domaće pozajmljivanje	616300	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
30	Ukupni kapitalni izdaci (31+38)		25.000	23.700	48.700	47.951	56.367	98,5%	85,1%
31	Izdaci za nabavku stalnih sredstava (32+.....+37)	821000	25.000	23.700	48.700	47.951	56.367	98,5%	85,1%
32	Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
33	Nabavka građevina	821200	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
34	Nabavka opreme	821300	25.000	23.700	48.700	47.951	56.367	98,5%	85,1%
35	Nabavka ostalih stalnih sredstava	821400	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
36	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	821500	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
37	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	821600	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
38	Kapitalni transferi i grantovi (39+.....+41)	615000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
39	Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti	615100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
40	Kapitalni grantovi pojedincima i neprofitnim organizacijama	615200	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
41	Kapitalni transferi u inostranstvo	615300	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
42	Izdaci za finansijsku imovinu (43+.....+49)	822000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
43	Pozajmljivanje drugim nivoima vlasti	822100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

44	Pozajmljivanje pojedincima i neprofitnim organizacijama	822200	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
45	Pozajmljivanje javnim preduzećima	822300	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
46	Izdaci za kupovinu dionica javnih preduzeća	822400	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
47	Izdaci za kupovinu dionica privatnih preduzeća i učešće u zajedničkim ulaganjima	822500	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
48	Ostala domaća pozajmljivanja	822600	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
49	Pozajmljivanja u inostranstvo	822700	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
50	Izdaci za otplate dugova (51+...+53)	823000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
51	Otplate dugova primljenih kroz državu	823100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
52	Vanjske otplate	823200	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
53	Otplate domaćeg pozajmljivanja	823300	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
54	Tekuća rezerva		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
55	UKUPNO (1+54)		2.368.000	0	2.368.000	2.279.371	2.328.369	96,3%	97,9%

Rukovodilac



Institucija: Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine

Organizacioni kod: 0304

Sjedište: Banjaluka

Fond: Opšti fond (10)

ID: 4403087410007

Projektni kod: 0

Šifra djelat.: 74.112

Pojedinačni obrazac: _____

Zbirni obrazac: X

Konsolidovani obrazac: _____

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama

Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2016.

ZBIRNI

KM

Redni broj	Opis	Ekonom. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, prestruktur., preraspodjela, rezerva, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
1	Ukupni rashodi i izdaci (2+30+42+50)		2.368.000	0	2.368.000	2.279.371	2.328.369	96,3%	97,9%
2	Ukupni tekući rashodi (3+6+16+26)	610000	2.343.000	-23.700	2.319.300	2.231.420	2.272.002	96,2%	98,2%
3	Plaće i naknade troškova zaposlenih (4+5)	611000	1.875.000	-14.000	1.861.000	1.821.595	1.836.709	97,9%	99,2%
4	Bruto plaće i naknade plaća	611100	1.691.000	0	1.691.000	1.676.270	1.656.592	99,1%	101,2%
	Neto plaća i naknade	611111	725.000	43.000	768.000	766.366	718.470		
	Naknade plaće za produženi rad	611112			0				
	Naknade plaće za bolovanje preko 30ili42 dana	611113	30.000	-27.100	2.900	1.031	21.765		
	Naknada plaće za vrijeme bolovanja	611114	78.000	-25.000	53.000	52.434	77.958		
	Naknada plaće za vrijeme godišnjeg odmora	611115	108.000	6.000	114.000	113.794	106.409		
	Naknada plaće za vrijeme plaćenog odsustva	611116	5.000	7.000	12.000	11.625	4.223		
	Naknada plaće za državne i vjerske praznike	611117	29.000	-4.000	25.000	24.986	27.962		
	Naknade plaće za noćni rad i dežurstvo	611118			0				
	Ostale naknade plaća	611119			0				

	Porez na platu	611122	90.000		90.000	87.153	85.358		
	Doprinos za PIO	611123	340.000	-3.000	337.000	335.194	331.124		
	Doprinos za zdravstvo	611124	240.000	-5.000	235.000	232.152	229.211		
	Doprinos za nezaposlene	611125	27.000		27.000	25.842	25.145		
	Doprinos za dječiju zaštitu	611126	10.000		10.000	8.692	8.736		
	Doprinosi-ostalo	611127	6.000	-6.000	0		5.287		
	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih	611132	3.000		3.000	2.951	2.894		
	Neto stimulacije	6111141		14.100	14.100	14.050	12.050		
5	Naknade troškova zaposlenih	611200	184.000	-14.000	170.000	145.325	180.117	85,5%	80,7%
	Naknade za prevoz sa posla i na posao	611211	38.000	-5.000	33.000	30.926	29.563		
	Naknade za korištenje osobnog vozila	611212			0				
	Naknade troškova smještaja	611213			0				
	Naknade za odvojeni život	611214			0				
	Naknade za smještaj vojnih i drugih lica	611215			0				
	Naknade za topli obrok	611221	79.000	-10.000	69.000	62.631	62.058		
	Regres za godišnji odmor	611224	17.000		17.000	16.500	13.510		
	Otpremnine zbog odlaska u penziju	611225	5.500		5.500	5.480	26.895		
	Jubilarne nagrade za stalnost u radu	611226		1.000	1.000	830			
	Pomoć u slučaju smrti	611227	10.000		10.000	4.968	9.954		
	Pomoć u slučaju teže invalidnosti	611228	7.500		7.500	2.490	7.443		
	Naknada za školovanje djece u DKP	611233			0				
	Ostale posebne naknade	611239			0				
	Naknade skupštinskim zastupnicima	611241			0				
	Naknade za paušal	611242			0				
	Porez na naknade	611272	5.000		5.000	3.684	5.079		
	Doprinos za PIO-naknade	611273	11.500		11.500	9.898	14.184		
	Doprinos za zdravstvo-naknade	611274	8.000		8.000	6.582	9.121		
	Doprinos za nezaposlene-naknade	611275	1.000		1.000	567	773		
	Doprinos za dječiju zaštitu-naknade	611276	1.000		1.000	769	1.101		
	Doprinosi-ostalo	611277	500		500		436		
	Posebna naknada od prirodnih i drugih nesreća	611291			0				
6	Izdaci za materijal, siran inventar i usluge (7+.....+15)	613000	468.000	-9.700	458.300	409.825	435.293	89,4%	94,1%
7	Putni troškovi	613100	83.000	14.000	97.000	88.677	65.103	91,4%	136,2%
	Troškovi prevoza u zemlji javnim sredstvima	613111	500		500	61	399		
	Troškovi prevoza u zemlji službenim sredstvima	613112			0		5		

	Putovanje , lična vozila u zemlji	613113	1.000		1.000	607	732		
	Troškovi smještaja za službena putovanja u zemlji	613114	22.000	7.000	29.000	28.865	17.197		
	Troškovi dnevnica u zemlji	613115	18.000	7.000	25.000	24.784	13.595		
	Putarina u zemlji	613116	1.000		1.000	1.585	450		
	Ostali putni troškovi u zemlji	613117	500		500	118	14		
	Troškovi prevoza u inostranstvu javnim sredstvima	613121	8.000		8.000	4.926	6.532		
	Troškovi prevoza u inostranstvu službenim sredstvima	613122			0				
	Putovane, lična vozila u inostranstvu	613123			0				
	Troškovi smještaja za službena putovanja u inostranstvu	613124	9.000	-3.000	6.000	3.513	6.597		
	Troškovi dnevnica u inostranstvu	613125	22.000	2.000	24.000	23.148	19.406		
	Putarina u inostranstvu	613126	500		500	343	99		
	Ostali putni troškovi u inostranstvu	613127	500	1.000	1.500	727	77		
8	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	613200	60.000	-2.700	57.300	47.376	47.199	82,7%	100,4%
	Izdaci za fiksne telefone, telefax i telex	613211	20.000		20.000	17.748	17.466		
	Izdaci za mobilne telefone	613212	16.000		16.000	11.578	11.451		
	Izdaci za internet	613213	7.000		7.000	4.749	6.206		
	Izdaci za poštanske usluge	613221	17.000	-2.700	14.300	13.301	12.076		
	Izdaci za brzu poštu	613222			0				
9	Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	12.000	0	12.000	4.555	11.270	38,0%	40,4%
	Izdaci za energiju	613311	10.000		10.000	4.311	10.416		
	Izdaci za centralno grijanje	613312			0				
	Lož ulje	613313			0				
	Ugalj	613314			0				
	Drvo	613315			0				
	Plin	613316			0				
	Izdaci za vodu i kanalizaciju	613321			0		124		
	Izdaci za odvoz smeća	613323	1.000		1.000	195	730		
	Ostale komunalne usluge	613329	1.000		1.000	49			
10	Nabavka materijala i sitnog inventara	613400	52.000	-11.000	41.000	39.871	37.503	97,2%	106,3%
	Izdaci za obrasce i papir	613411	9.000		9.000	8.437	9.935		
	Izdaci za kompjuterski materijal	613412	9.000	-3.000	6.000	8.243	6.197		
	Izdaci za obrazovanje kadrova	613413			0				
	Materijal za prvu pomoć	613414	1.000		1.000				
	Materijal za dekoraciju službenih prostorija	613415	1.000		1.000		30		
	Stručne knjige i literatura	613416	2.000		2.000	1.111	1.745		
	Kancelarijski materijal	613417	9.000	-4.000	5.000	9.192	5.284		

	Auto gume	613418	6.000		6.000	4.446	3.548		
	Ostali potrošni materijal	613419	1.000		1.000	3.607	2.518		
	Lijekovi	613421			0				
	Medicinski i stomatološki materijal	613422			0				
	Labaratoriski materijal	613423			0				
	Ortopecke sprave i pomagala	613425			0				
	Izdaci za održavanje pomagala	613431			0				
	Rekreacioni materijal	613432			0				
	Materijal za kulturu i sport	613433			0				
	Poljoprivredni materijal	613441			0				
	Materijal za javni red i sigurnost	613451			0				
	Vojni materijal	613461			0				
	Materijal za pakovanje i transportovanje	613472			0				
	Izdaci za djecu , uniforme i platno	613481			0				
	Hrana i prehranbeni materijal	613482			0				
	Materijal za pripremanje hrane	613483			0				
	Materijal za čišćenje	613484	9.000	-3.000	6.000	3.779	4.664		
	Posteljna oprema	613485			0				
	Registarske tablice	613486			0				
	Izdaci za pasoške knjižice	613487			0				
	HTZ oprema	613489			0				
	Troškovi sitnog inventara	613492	5.000	-1.000	4.000	1.056	3.582		
	Nabavka materijala za obilježavanje stoke	613493			0				
11	Izdaci za usluge prevoza i goriva	613500	35.000	-10.000	25.000	15.237	20.417	60,9%	74,6%
	Benzin	613511	7.000		7.000	4.730	526		
	Dizel	613512	19.000	-5.000	14.000	8.911	13.949		
	Motorno ulje	613513	1.000		1.000	439	171		
	Usluge premeštanja i selidbe	613521	4.000	-4.000	0		4.062		
	Prevoz robe	613522	1.000	-1.000	0				
	Registracija motornih vozila	613523	2.000		2.000	839	1.709		
	Prevozne usluge	613524	1.000		1.000	318			
	Troškovi utovara	613525			0				
12	Unamljivanje imovine i opreme	613600	132.000	0	132.000	131.583	181.307	99,7%	72,6%
	Iznajmljivanje prostora ili zgrada	613611	132.000		132.000	131.583	181.263		
	Iznajmljivanje skladišnog prostora	613613			0				
	Iznajmljivanje parking prostora	613614			0		44		

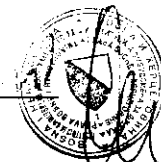
	Iznajmljivanje opreme	613621			0					
	Iznajmljivanje vodova i digitalnih kanala	613624			0					
13	Izdaci za tekuće održavanje	613700	30.000	0	30.000	26.231	33.870	87,4%	77,4%	
	Materijal za opravku i održavanje zgrada	613711	3.000	-2.500	500	156	4.671			
	Materijal za opravku i održavanje opreme	613712	5.000	-2.000	3.000	2.383	4.858			
	Materijal za opravku i održavanje vozila	613713	7.000	5.000	12.000	12.530	10.862			
	Materijal za opravku i održavanja cesta, željeznica	613714			0					
	Ostali materijal za tekuće održavanje	613718		500	500	146	65			
	Usluge opravki i održavanja zgrada	613721	2.000	-1.000	1.000		2.630			
	Usluge opravki i održavanja opreme	613722	3.000		3.000	1.577	1.734			
	Usluge opravki i održavanje vozila	613723	2.500		2.500	2.467	2.494			
	Usluge opravki i održavanje cesta	613724			0					
	Usluge za poravke vodovoda i kanalizacije	613725			0					
	Usluge pranja vozila	613726	1.500		1.500	1.356	940			
	Usluge održavanja softvera	613727	5.700		5.700	5.616	5.616			
	Ostale usluge tekućeg održavanja	613728	300		300					
14	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	613800	7.000	0	7.000	3.874	2.843	55,3%	136,3%	
	Osiguranje imovine	613811			0					
	Osiguranje obaveza	613812			0					
	Osiguranje vozila	613813	6.500		6.500	3.821	2.749			
	Osiguranje zaposlenih-kolektivno životno osiguranje	613814			0					
	Osiguranje zaposlenih pri odlasku na službeni put	613815	500		500	53	94			
	Izdaci bankarskih usluga	613821			0					
	Izdaci platnog prometa	613822			0					
	Izdaci za negativne kursne razlike	613831			0					
15	Ugovorene i druge posebne usluge	613900	57.000	0	57.000	52.421	35.781	92,0%	146,5%	
	Usluge medija	613911			0					
	Usluge štampanja	613912	8.000	3.000	11.000	12.469	7.853			
	Usluge javnog informisanja i odnosa sa javnošću	613913	5.000	-5.000	0					
	Usluge reprezentacije	613914	7.000		7.000	6.166	6.420			
	Usluge objavljivanja tendera	613915			0		643			
	Izrada službenih legitimacija	613918			0					
	Ostali izdaci za informisanje	613919	9.000		9.000	6.944	6.978			
	Usluge održavanja konvencija i obrazovanja	613921	4.000	-4.000	0		603			

	Usluge stručnog obrazovanja	613922	3.000		3.000	2.651			
	Izdaci za specijalizaciju i školovanje	613923			0				
	Izdaci za stručne ispite	613924			0				
	Izdaci za hardverske i softverske usluge	613934			0				
	Izdaci za rad Upravnog i Nadzornog odbora i drug	613951			0				
	Izdaci za rad komisija	613955			0				
	Troškovi spora	613962			0				
	Izdaci za usluge po osnovu ugovora o djelu	613971	17.000	-8.000	9.000	8.593	11.227		
	Izdaci za volonterski rad	613973		9.000	9.000	8.991			
	Izdaci za poreze na dohodak po osnovu ugovora o djelu	613981	1.300		1.300	770	921		
	Izdaci za poreze po osnovu ugovora za povremene i privr.	613982			0				
	Posebna nakn. na doh. za zašt. od prirod. idr.nes.po osn.pov.i priv.posl.	613983	200		200				
	Posebna naknadana dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća po osnovu ugov.o djelu	613984	300		300	22	33		
	Doprinosi po osnovu ugovora o djelu	613985	1.200		1.200	799	877		
	Doprinosi po osnovu o privremenim i povre	613986					100		
	Izdaci za poreze na osnovu ugovora o volonterskom radu	613987		1.000	1.000	783			
	Izdaci za doprinose na osnovu ugovora o volonterskom radu	613989		4.000	4.000	3.733			
	Usluge fizičkog obezbjeđenja objekata	613997			0				
	Ostale nepomenute usluge i dažbine	613991	1.000		1.000	500	126		
16	Tekući transferi, grantovi i drugi tekući rashodi (17+.....+25)	614000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
17	Tekući transferi drugim nivoima vlasti	614100			0			#DIV/0!	#DIV/0!
18	Tekući grantovi pojedincima	614200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
19	Tekući grantovi neprofitnim organizacijama	614300			0			#DIV/0!	#DIV/0!
20	Subvencije javnim preduzećima	614400			0			#DIV/0!	#DIV/0!
21	Subvencije privatnim preduzećima i preduzetnicima	614500			0			#DIV/0!	#DIV/0!
22	Subvencije finansijskim institucijama	614600			0			#DIV/0!	#DIV/0!
23	Tekući transferi u inostranstvo	614700			0			#DIV/0!	#DIV/0!
24	Drugi tekući rashodi	614800			0			#DIV/0!	#DIV/0!
25	Kontribucije -članarine	614900			0			#DIV/0!	#DIV/0!

26	Izdaci za kamate (27+.....+29)	616000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
27	Kamate na pozajmnice primljene kroz Državu	616100				0		#DIV/0!	#DIV/0!
28	Izdaci za inostrane kamate	616200				0		#DIV/0!	#DIV/0!
29	Kamate na domaće pozajmljivanje	616300				0		#DIV/0!	#DIV/0!
30	Ukupni kapitalni izdaci (31+38)		25.000	23.700	48.700	47.951	56.367	98,5%	85,1%
31	Izdaci za nabavku stalnih sredstava (32+.....+37)	821000	25.000	23.700	48.700	47.951	56.367	98,5%	85,1%
32	Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100						#DIV/0!	#DIV/0!
33	Nabavka građevina	821200						#DIV/0!	#DIV/0!
34	Nabavka opreme	821300	25.000	23.700	48.700	47.951	56.367	98,5%	85,1%
	Namještaj	821311			0				
	Kompjuterska oprema	821312	23.000	-2.096	20.904	20.188	14.741		
	Oprema za prenos podataka i glasa	821313			0		238		
	Motorna vozila	821321		25.000	25.000	24.985	39.897		
	Poljoprivredna motorna vozila	821322			0				
	Vazduhoplovna vozila	821323			0				
	Plovna vozila	821324			0				
	Ostala prevozna oprema	821329			0				
	Biblioteke i školske knjige	821331			0				
	Elektronska oprema	821341		1.796	1.796	1.780			
	Mašine, uređaji, alati i instalacije	821361			0				
	Ugrađena oprema	821371	1.000	0	1.000	998			
	Inventar	821372	1.000	-1.000	0		1.491		
	Ostala oprema	821399			0				
35	Nabavka ostalih stalnih sredstava	821400					0	#DIV/0!	#DIV/0!
36	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	821500	0	0	0	0		#DIV/0!	#DIV/0!
	Licence za korištenje zemljišta, патената itd.	821512			0				
	Softveri	821514			0				
	Studije izvodljivosti	821521			0				
37	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	821600			0		0	#DIV/0!	#DIV/0!
38	Kapitalni transferi i grantovi (39+.....+41)	615000	0	0	0	0		#DIV/0!	#DIV/0!
39	Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti	615100			0			#DIV/0!	#DIV/0!

40	Kapitalni grantovi pojedincima i neprofitnim organizacijama	615200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
41	Kapitalni transferi u inostranstvo	615300			0			#DIV/0!	#DIV/0!
42	Izdaci za finansijsku imovinu (43+....+49)	822000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
43	Pozajmljivanje drugim nivoima vlasti	822100			0			#DIV/0!	#DIV/0!
44	Pozajmljivanje pojedincima i neprofitnim organizacijama	822200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
45	Pozajmljivanje javnim preduzećima	822300			0			#DIV/0!	#DIV/0!
46	Izdaci za kupovinu dionica javnih preduzeća	822400			0			#DIV/0!	#DIV/0!
47	Izdaci za kupovinu dionica privatnih preduzeća i učešće u zajedničkim ulaganjima	822500			0			#DIV/0!	#DIV/0!
48	Ostala domaća pozajmljivanja	822600			0			#DIV/0!	#DIV/0!
49	Pozajmljivanja u inostranstvo	822700			0			#DIV/0!	#DIV/0!
50	Izdaci za otplate dugova (51+...+53)	823000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
51	Otplate dugova primljenih kroz državu	823100			0			#DIV/0!	#DIV/0!
52	Spoljne otplate	823200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
53	Otplate domaćeg pozajmljivanja	823300			0			#DIV/0!	#DIV/0!
54	Tekuća rezerva				0			#DIV/0!	#DIV/0!
55	UKUPNO (1+54)		2.368.000	0	2.368.000	2.279.371	2.328.369	96,3%	97,9%

Rukovodilac



Institucija: Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine

Organizacioni kod: 0304

Sjedište: Banjaluka

Fond: Opšti fond (10)

ID: 4403087410007

Projektni kod: 0

Šifra djelat.: 74.112

Pojedinačni obrazac: X

Zbirni obrazac: _____

Konsolidovani obrazac: _____

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama

Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2016.

BUDŽET

KM

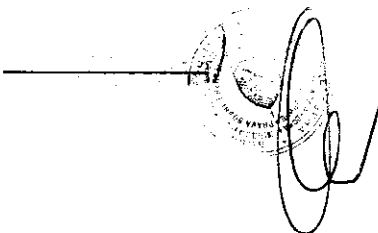
Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, prestruktur., preraspodjela, rezerva, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
1	Ukupni rashodi i izdaci (2+30+42+50)		2.368.000	0	2.368.000	2.279.371	2.328.369	96,3%	97,9%
2	Ukupni tekući rashodi (3+6+16+26)	610000	2.343.000	-23.700	2.319.300	2.231.420	2.272.002	96,2%	98,2%
3	Plaće i naknade troškova zaposlenih (4+5)	611000	1.875.000	-14.000	1.861.000	1.821.595	1.836.709	97,9%	99,2%
4	Bruto plaće i naknade plaća	611100	1.691.000		1.691.000	1.676.270	1.656.592	99,1%	101,2%
5	Naknade troškova zaposlenih	611200	184.000	-14.000	170.000	145.325	180.117	85,5%	80,7%
6	Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (7+.....+15)	613000	468.000	-9.700	458.300	409.825	435.293	89,4%	94,1%
7	Putni troškovi	613100	83.000	14.000	97.000	88.677	65.103	91,4%	136,2%
8	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	613200	60.000	-2.700	57.300	47.376	47.199	82,7%	100,4%
9	Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	12.000		12.000	4.555	11.270	38,0%	40,4%
10	Nabavka materijala i sitnog inventara	613400	52.000	-11.000	41.000	39.871	37.503	97,2%	106,3%
11	Izdaci za usluge prevoza i goriva	613500	35.000	-10.000	25.000	15.237	20.417	60,9%	74,6%

12	Unamjivanje imovine i opreme	613600	132.000		132.000	131.583	181.307	99,7%	72,6%
13	Izdaci za tekuće održavanje	613700	30.000		30.000	26.231	33.870	87,4%	77,4%
14	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	613800	7.000		7.000	3.874	2.843	55,3%	136,3%
15	Ugovorene i druge posebne usluge	613900	57.000		57.000	52.421	35.781	92,0%	146,5%
16	Tekući transferi, grantovi i drugi tekući rashodi (17+.....+25)	614000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
17	Tekući transferi drugim nivoima vlasti	614100			0			#DIV/0!	#DIV/0!
18	Tekući grantovi pojedincima	614200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
19	Tekući grantovi neprofitnim organizacijama	614300			0			#DIV/0!	#DIV/0!
20	Subvencije javnim preduzećima	614400			0			#DIV/0!	#DIV/0!
21	Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima	614500			0			#DIV/0!	#DIV/0!
22	Subvencije finansijskim institucijama	614600			0			#DIV/0!	#DIV/0!
23	Tekući transferi u inostranstvo	614700			0			#DIV/0!	#DIV/0!
24	Drugi tekući rashodi	614800			0			#DIV/0!	#DIV/0!
25	Kontribucije -članarine	614900						#DIV/0!	#DIV/0!
26	Izdaci za kamate (27+.....+29)	616000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
27	Kamate na pozajmnice primljene kroz Državu	616100			0			#DIV/0!	#DIV/0!
28	Izdaci za inostrane kamate	616200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
29	Kamate na domaće pozajmljivanje	616300			0			#DIV/0!	#DIV/0!
30	Ukupni kapitalni izdaci (31+38)		25.000	23.700	48.700	47.951	56.367	98,5%	85,1%
31	Izdaci za nabavku stalnih sredstava (32+....+37)	821000	25.000	23.700	48.700	47.951	56.367	98,5%	85,1%
32	Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100			0			#DIV/0!	#DIV/0!
33	Nabavka građevina	821200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
34	Nabavka opreme	821300	25.000	23.700	48.700	47.951	56.367	98,5%	85,1%
35	Nabavka ostalih stalnih sredstava	821400			0			#DIV/0!	#DIV/0!
36	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	821500			0			#DIV/0!	#DIV/0!
37	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	821600			0			#DIV/0!	#DIV/0!
38	Kapitalni transferi i grantovi (39+.....+41)	615000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
39	Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti	615100			0			#DIV/0!	#DIV/0!
40	Kapitalni grantovi pojedincima i neprofitnim organizacijama	615200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
41	Kapitalni transferi u inostranstvo	615300			0			#DIV/0!	#DIV/0!

42	Izdaci za finansijsku imovinu (43+.....+49)	822000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
43	Pozajmljivanje drugim nivoima vlasti	822100			0			#DIV/0!	#DIV/0!
44	Pozajmljivanje pojedincima i neprofitnim organizacijama	822200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
45	Pozajmljivanje javnim preduzećima	822300			0			#DIV/0!	#DIV/0!
46	Izdaci za kupovinu dionica javnih preduzeća	822400			0			#DIV/0!	#DIV/0!
47	Izdaci za kupovinu dionica privatnih preduzeća i učešće u zajedničkim ulaganjima	822500			0			#DIV/0!	#DIV/0!
48	Ostala domaća pozajmljivanja	822600			0			#DIV/0!	#DIV/0!
49	Pozajmljivanja u inostranstvo	822700			0			#DIV/0!	#DIV/0!
50	Izdaci za otplate dugova (51+...+53)	823000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
51	Otplate dugova primljenih kroz državu	823100			0			#DIV/0!	#DIV/0!
52	Vanjske otplate	823200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
53	Otplate domaćeg pozajmljivanja	823300			0			#DIV/0!	#DIV/0!
54	Tekuća rezerva				0			#DIV/0!	#DIV/0!
55	UKUPNO (1+54)		2.368.000	0	2.368.000	2.279.371	2.328.369	96,3%	97,9%

Rukovodilac

h



Institucija: Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine

Organizacioni kod: 0304

Sjedište: Banjaluka

Fond: Opšti fond (10)

ID: 4403087410007

Projektni kod: 0

Šifra djelat.: 74.112

Pojedinačni obrazac: X

Zbirni obrazac: _____

Konsolidovani obrazac: _____

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2016.

BUDŽET

KM

Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, prestruktur., preraspodjela, rezerva, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
1	Ukupni rashodi i izdaci (2+30+42+50)		2.368.000	0	2.368.000	2.279.371	2.328.369	96,3%	97,9%
2	Ukupni tekući rashodi (3+6+16+26)	610000	2.343.000	-23.700	2.319.300	2.231.420	2.272.002	96,2%	98,2%
3	Plaće i naknade troškova zaposlenih (4+5)	611000	1.875.000	-14.000	1.861.000	1.821.595	1.836.709	97,9%	99,2%
4	Bruto plaće i naknade plaća	611100	1.691.000	0	1.691.000	1.676.270	1.656.592	99,1%	101,2%
	Neto plaća i naknade	611111	725.000	43.000	768.000	766.366	718.470		
	Naknade plaće za produženi rad	611112			0				
	Naknade plaće za bolovanje preko 30ili42 dana	611113	30.000	-27.100	2.900	1.031	21.765		
	Naknada plaće za vrijeme bolovanja	611114	78.000	-25.000	53.000	52.434	77.958		
	Naknada plaće za vrijeme godišnjeg odmora	611115	108.000	6.000	114.000	113.794	106.409		
	Naknada plaće za vrijeme plaćenog odsustva	611116	5.000	7.000	12.000	11.625	4.223		
	Naknada plaće za državne i vjerske praznike	611117	29.000	-4.000	25.000	24.986	27.962		
	Naknade plaće za noćni rad i dežurstvo	611118			0				
	Ostale naknade plaća	611119			0				

	Porez na platu	611122	90.000		90.000	87.153	85.358		
	Doprinos za PIO	611123	340.000	-3.000	337.000	335.194	331.124		
	Doprinos za zdravstvo	611124	240.000	-5.000	235.000	232.152	229.211		
	Doprinos za nezaposlene	611125	27.000		27.000	25.842	25.145		
	Doprinos za dječiju zaštitu	611126	10.000		10.000	8.692	8.736		
	Doprinosi-ostalo	611127	6.000	-6.000	0		5.287		
	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih	611132	3.000		3.000	2.951	2.894		
	Neto stimulacije	611141		14.100	14.100	14.050	12.050		
5	Naknade troškova zaposlenih	611200	184.000	-14.000	170.000	145.325	180.117	85,5%	80,7%
	Naknade za prevoz sa posla i na posao	611211	38.000	-5.000	33.000	30.926	29.563		
	Naknade za korištenje osobnog vozila	611212			0				
	Naknade troškova smještaja	611213			0				
	Naknade za odvojeni život	611214			0				
	Naknade za smještaj vojnih i drugih lica	611215			0				
	Naknade za topli obrok	611221	79.000	-10.000	69.000	62.631	62.058		
	Regres za godišnji odmor	611224	17.000		17.000	16.500	13.510		
	Otpremnine zbog odlaska u penziju	611225	5.500		5.500	5.480	26.895		
	Jubilarnе nagrade za stalnost u radu	611226		1.000	1.000	830			
	Pomoć u slučaju smrti	611227	10.000		10.000	4.968	9.954		
	Pomoć u slučaju teže invalidnosti	611228	7.500		7.500	2.490	7.443		
	Naknada za školovanje djece u DKP	611233			0				
	Ostale posebne naknade	611239			0				
	Naknade skupštinskim zastupnicima	611241			0				
	Naknade za paušal	611242			0				
	Porez na naknade	611272	5.000		5.000	3.684	5.079		
	Doprinos za PIO-naknade	611273	11.500		11.500	9.898	14.184		
	Doprinos za zdravstvo-naknade	611274	8.000		8.000	6.582	9.121		
	Doprinos za nezaposlene-naknade	611275	1.000		1.000	567	773		
	Doprinos za dječiju zaštitu-naknade	611276	1.000		1.000	769	1.101		
	Doprinosi-ostalo	611277	500		500		436		
	Posebna naknada od prirodnih i drugih nesreća	611291			0				
6	Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (7+.....+15)	613000	468.000	-9.700	458.300	409.825	435.293	89,4%	94,1%
7	Putni troškovi	613100	83.000	14.000	97.000	88.677	65.103	91,4%	136,2%
	Troškovi prevoza u zemlji javnim sredstvima	613111	500		500	61	399		
	Troškovi prevoza u zemlji službenim sredstvima	613112			0		5		

	Putovanje , lična vozila u zemlji	613113	1.000		1.000	607	732		
	Troškovi smještaja za službena putovanja u zemlji	613114	22.000	7.000	29.000	28.865	17.197		
	Troškovi dnevnica u zemlji	613115	18.000	7.000	25.000	24.784	13.595		
	Putarina u zemlji	613116	1.000		1.000	1.585	450		
	Ostali putni troškovi u zemlji	613117	500		500	118	14		
	Troškovi prevoza u inostranstvu javnim sredstvima	613121	8.000		8.000	4.926	6.532		
	Troškovi prevoza u inostranstvu službenim sredstvima	613122			0				
	Putovane, lična vozila u inostranstvu	613123			0				
	Troškovi smještaja za službena putovanja u inostranstvu	613124	9.000	-3.000	6.000	3.513	6.597		
	Troškovi dnevnica u inostranstvu	613125	22.000	2.000	24.000	23.148	19.406		
	Putarina u inostranstvu	613126	500		500	343	99		
	Ostali putni troškovi u inostranstvu	613127	500	1.000	1.500	727	77		
8	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	613200	60.000	-2.700	57.300	47.376	47.199	82,7%	100,4%
	Izdaci za fiksne telefone, telefax i telex	613211	20.000		20.000	17.748	17.466		
	Izdaci za mobilne telefone	613212	16.000		16.000	11.579	11.451		
	Izdaci za internet	613213	7.000		7.000	4.749	6.206		
	Izdaci za poštanske usluge	613221	17.000	-2.700	14.300	13.301	12.076		
	Izdaci za brzu poštu	613222			0				
9	Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	12.000	0	12.000	4.555	11.270	38,0%	40,4%
	Izdaci za energiju	613311	10.000		10.000	4.311	10.416		
	Izdaci za centralno grijanje	613312			0				
	Lož ulje	613313			0				
	Ugalj	613314			0				
	Drvo	613315			0				
	Plin	613316			0				
	Izdaci za vodu i kanalizaciju	613321			0		124		
	Izdaci za odvoz smeća	613323	1.000		1.000	195	730		
	Ostale komunalne usluge	613329	1.000		1.000	49			
10	Nabavka materijala i sitnog inventara	613400	52.000	-11.000	41.000	39.871	37.503	97,2%	106,3%
	Izdaci za obrasce i papir	613411	9.000		9.000	8.437	9.935		
	Izdaci za kompjuterski materijal	613412	9.000	-3.000	6.000	8.243	6.197		
	Izdaci za obrazovanje kadrova	613413			0				
	Materijal za prvu pomoć	613414	1.000		1.000				
	Materijal za dekoraciju službenih prostorija	613415	1.000		1.000		30		
	Stručne knjige i literatura	613416	2.000		2.000	1.111	1.745		
	Kancelarijski materijal	613417	9.000	-4.000	5.000	9.192	5.284		

	Auto gume	613418	6.000		6.000	4.446	3.548		
	Ostali potrošni materijal	613419	1.000		1.000	3.607	2.518		
	Lijekovi	613421			0				
	Medicinski i stomatološki materijal	613422			0				
	Labaratoriski materijal	613423			0				
	Ortopecke sprave i pomagala	613425			0				
	Izdaci za održavanje pomagala	613431			0				
	Rekreacioni materijal	613432			0				
	Materijal za kulturu i sport	613433			0				
	Poljoprivredni materijal	613441			0				
	Materijal za javni red i sigurnost	613451			0				
	Vojni materijal	613461			0				
	Materijal za pakovanje i transportovanje	613472			0				
	Izdaci za djecu , uniforme i platno	613481			0				
	Hrana i prehranbeni materijal	613482			0				
	Materijal za pripremanje hrane	613483			0				
	Materijal za čišćenje	613484	9.000	-3.000	6.000	3.779	4.664		
	Posteljna oprema	613485			0				
	Registarske tablice	613486			0				
	Izdaci za pasoške knjižice	613487			0				
	HTZ oprema	613489			0				
	Troškovi sitnog inventara	613492	5.000	-1.000	4.000	1.056	3.582		
	Nabavka materijala za obilježavanje stoke	613493			0				
11	Izdaci za usluge prevoza i goriva	613500	35.000	-10.000	25.000	15.237	20.417	60,9%	74,6%
	Benzin	613511	7.000		7.000	4.730	526		
	Dizel	613512	19.000	-5.000	14.000	8.911	13.949		
	Motorno ulje	613513	1.000		1.000	439	171		
	Usluge premeštanja i selidbe	613521	4.000	-4.000	0		4.062		
	Prevoz robe	613522	1.000	-1.000	0				
	Registracija motornih vozila	613523	2.000		2.000	839	1.709		
	Prevozne usluge	613524	1.000		1.000	318			
	Troškovi utovara	613525			0				
12	Unajmljivanje imovine i opreme	613600	132.000	0	132.000	131.583	181.307	99,7%	72,6%
	Iznajmljivanje prostora ili zgrada	613611	132.000		132.000	131.583	181.263		
	Iznajmljivanje skladišnog prostora	613613			0				
	Iznajmljivanje parking prostora	613614			0		44		

	Iznajmljivanje opreme	613621			0				
	Iznajmljivanje vodova i digitalnih kanala	613624			0				
13	Izdaci za tekuće održavanje	613700	30.000	0	30.000	26.231	33.870	87,4%	77,4%
	Materijal za opravku i održavanje zgrada	613711	3.000	-2.500	500	156	4.671		
	Materijal za opravku i održavanje opreme	613712	5.000	-2.000	3.000	2.383	4.858		
	Materijal za opravku i održavanje vozila	613713	7.000	5.000	12.000	12.530	10.862		
	Materijal za opravku i održavanja cesta, željeznica	613714			0				
	Ostali materijal za tekuće održavanje	613718		500	500	146	65		
	Usluge opravki i održavanja zgrada	613721	2.000	-1.000	1.000		2.630		
	Usluge opravki i održavanja opreme	613722	3.000		3.000	1.577	1.734		
	Usluge opravki i održavanje vozila	613723	2.500		2.500	2.467	2.494		
	Usluge opravki i održavanje cesta	613724			0				
	Usluge za poravke vodovoda i kanalizacije	613725			0				
	Usluge pranja vozila	613726	1.500		1.500	1.356	940		
	Usluge održavanja softvera	613727	5.700		5.700	5.616	5.616		
	Ostale usluge tekućeg održavanja	613728	300		300				
14	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	613800	7.000	0	7.000	3.874	2.843	55,3%	136,3%
	Osiguranje imovine	613811			0				
	Osiguranje obaveza	613812			0				
	Osiguranje vozila	613813	6.500		6.500	3.821	2.749		
	Osiguranje zaposlenih-kolektivno životno osiguranje	613814			0				
	Osiguranje zaposlenih pri odlasku na službeni put	613815	500		500	53	94		
	Izdaci bankarskih usluga	613821			0				
	Izdaci platnog prometa	613822			0				
	Izdaci za negativne kursne razlike	613831			0				
15	Ugovorene i druge posebne usluge	613900	57.000	0	57.000	52.421	35.781	92,0%	146,5%
	Usluge medija	613911			0				
	Usluge štampanja	613912	8.000	3.000	11.000	12.469	7.853		
	Usluge javnog informisanja i odnosa sa javnošću	613913	5.000	-5.000	0				
	Usluge reprezentacije	613914	7.000		7.000	6.166	6.420		
	Usluge objavljivanja tendera	613915			0		643		
	Izrada službenih legitimacija	613918			0				
	Ostali izdaci za informisanje	613919	9.000		9.000	6.944	6.978		
	Usluge održavanja konvencija i obrazovanja	613921	4.000	-4.000	0		603		

	Usluge stručnog obrazovanja	613922	3.000		3.000	2.651			
	Izdaci za specijalizaciju i školovanje	613923			0				
	Izdaci za stručne ispite	613924			0				
	Izdaci za hardverske i softverske usluge	613934			0				
	Izdaci za rad Upravnog i Nadzornog odbora i drug	613951			0				
	Izdaci za rad komisija	613955			0				
	Troškovi spora	613962			0				
	Izdaci za usluge po osnovu ugovora o djelu	613971	17.000	-8.000	9.000	8.593	11.227		
	Izdaci za volonterski rad	613973		9.000	9.000	8.991			
	Izdaci za poreze na dohodak po osnovu ugovora o djelu	613981	1.300		1.300	770	921		
	Izdaci za poreze po osnovu ugovora za povremene i privr.	613982			0				
	Posebna nakn. na doh.za zašt. od prirod. idr.nes.po osn.pov.i priv.posl.	613983	200		200				
	Posebna naknadana dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća po osnovu ugov.o djelu	613984	300		300	22	33		
	Doprinosi po osnovu ugovora o djelu	613985	1.200		1.200	799	877		
	Doprinosi po osnovu o privremenim i povre	613986			0		100		
	volonterskom radu	613987		1.000	1.000	783			
	volonterskom radu	613989		4.000	4.000	3.733			
	Usluge fizičkog obezbjeđenja objekata	613997			0				
	Ostale nepomenute usluge i dažbine	613991	1.000		1.000	500	126		
16	Tekući transferi, grantovi i drugi tekući rashodi (17+.....+25)	614000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
17	Tekući transferi drugim nivoima vlasti	614100			0			#DIV/0!	#DIV/0!
18	Tekući grantovi pojedincima	614200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
19	Tekući grantovi neprofitnim organizacijama	614300			0			#DIV/0!	#DIV/0!
20	Subvencije javnim preduzećima	614400			0			#DIV/0!	#DIV/0!
21	Subvencije privatnim preduzećima i preduzetnicima	614500			0			#DIV/0!	#DIV/0!
22	Subvencije finansijskim institucijama	614600			0			#DIV/0!	#DIV/0!
23	Tekući transferi u inostranstvo	614700			0			#DIV/0!	#DIV/0!
24	Drugi tekući rashodi	614800			0			#DIV/0!	#DIV/0!
25	Kontribucije -članarine	614900							
26	Izdaci za kamate (27+.....+29)	616000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

27	Kamate na pozajmnice primljene kroz Državu	616100			0			#DIV/0!	#DIV/0!
28	Izdaci za inostrane kamate	616200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
29	Kamate na domaće pozajmljivanje	616300			0			#DIV/0!	#DIV/0!
30	Ukupni kapitalni izdaci (31+38)		25.000	23.700	48.700	47.951	56.367	98,5%	85,1%
31	Izdaci za nabavku stalnih sredstava (32+....+37)	821000	25.000	23.700	48.700	47.951	56.367	98,5%	85,1%
32	Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100						#DIV/0!	#DIV/0!
33	Nabavka građevina	821200						#DIV/0!	#DIV/0!
34	Nabavka opreme	821300	25.000	23.700	48.700	47.951	56.367	98,5%	85,1%
	Namještaj	821311			0				
	Komputerska oprema	821312	23.000	-2.096	20.904	20.188	14.741		
	Oprema za prenos podataka i glasa	821313			0		238		
	Motorna vozila	821321		25.000	25.000	24.985	39.897		
	Poljoprivredna motorna vozila	821322			0				
	Vazduhoplovna vozila	821323			0				
	Plovna vozila	821324			0				
	Ostala prevozna oprema	821329			0				
	Elektronska oprema	821341			0				
	Mašine, uređaji, alati i instalacije	821361		1.796	1.796	1.780			
	Ugrađena oprema	821371			0				
	Inventar	821372	1.000	0	1.000	998			
	Ostala oprema	821399	1.000	-1.000	0		1.491		
35	Nabavka ostalih stalnih sredstava	821400						#DIV/0!	#DIV/0!
36	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	821500	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	Licence za korištenje zemljišta, patenata itd.	821512			0				
	Softveri	821514			0				
	Studuje izvodljivosti	821521			0				
37	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	821600			0			#DIV/0!	#DIV/0!
38	Kapitalni transferi i grantovi (39+.....+41)	615000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
39	Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti	615100			0			#DIV/0!	#DIV/0!
40	Kapitalni grantovi pojedincima i neprofitnim organizacijama	615200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
41	Kapitalni transferi u inostranstvo	615300			0			#DIV/0!	#DIV/0!

42	Izdaci za finansijsku imovinu (43+.....+49)	822000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
43	Pozajmljivanje drugim nivoima vlasti	822100				0		#DIV/0!	#DIV/0!
44	Pozajmljivanje pojedincima i neprofitnim organizacijama	822200				0		#DIV/0!	#DIV/0!
45	Pozajmljivanje javnim preduzećima	822300				0		#DIV/0!	#DIV/0!
46	Izdaci za kupovinu dionica javnih preduzeća	822400				0		#DIV/0!	#DIV/0!
47	Izdaci za kupovinu dionica privatnih preduzeća i učešće u zajedničkim ulaganjima	822500				0		#DIV/0!	#DIV/0!
48	Ostala domaća pozajmljivanja	822600				0		#DIV/0!	#DIV/0!
49	Pozajmljivanja u inostranstvo	822700				0		#DIV/0!	#DIV/0!
50	Izdaci za otplate dugova (51+...+53)	823000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
51	Otplate dugova primljenih kroz državu	823100				0		#DIV/0!	#DIV/0!
52	Spoljne otplate	823200				0		#DIV/0!	#DIV/0!
53	Otplate domaćeg pozajmljivanja	823300				0		#DIV/0!	#DIV/0!
54	Tekuća rezerva					0		#DIV/0!	#DIV/0!
55	UKUPNO (1+54)		2.368.000	0	2.368.000	2.279.371	2.328.369	96,3%	97,9%

Rukovodilac





Datum: 20.02.2017. godine

ANALIZA
sa računovodstvenim zabilješkama
uz godišnji finansijski izvještaj o izvršenju budžeta za 2016. godinu

I U V O D

1. Općenito

Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine je teritorijalno organizovana na način, da je sjedište locirano u Banja Luci i da u svom sastavu ima tri područna ureda i to: Ured u Sarajevu, Ured u Brčkom i Ured u Mostaru, te terenski Ured u Livnu.

U skladu sa članom 14. i 22. Zakona o finansiranju Institucija BiH¹, Pravilnikom o finansijskom izvještavanju Institucija Bosne i Hercegovine² i Instrukcijom za sačinjavanje godišnjeg izvještaja o izvršenju Budžeta budžetskih korisnika za period 01.01. - 31.12.2016. godine broj: 05-16-2-215-1/16 od 04.01.2017. godine, godišnji Izvještaj o izvršenju budžeta za period 01.01.- 31.12.2016. godine sastoji se od sljedećih dokumenata:

- 1) Obrazac BS - Zbirni Bilans stanja na dan 31.12.2016. godine
- 2) Obrazac 1 - Pregled prihoda, primitaka i financiranja za period 01.01.-31.12.2016.
- 3) Obrazac 4 - Posebni podaci o plaćama i broju zaposlenih
- 4) Obrazac 4/1 - Pregled dinamike zapošljavanja za period 01.01.-31.12.2016.
- 5) Obrazac 5 – Klasifikacija rashoda i izdataka proračuna po vladnim funkcijama (COFOG)
- 6) Obrazac 6 - Pregled stalnih sredstava u obliku stvari i prava sa stanjem 31.12.2016.

¹ „Službeni glasnik BiH., broj 61/04, 49/09, 42/12, 8/12 i 32/13

² „Službeni glasnik BiH., broj 25/15

- 7) Obrazac 6/1 - Pregled kapitalnih ulaganja po vrstama i projektima
- 8) Obrazac 7 – Pregled doznaka iz tekuće rezerve budžeta
- 9) Obrazac 2 – Pregled rashoda po ekon. kategorijama na sintetičkim kontima -Zbirni
- 10) Obrazac 2 -Pregled rashoda po ekon. kategorijama na analitičkim kontima -Zbirni
- 11) Obrazac 2 - Pregled rashoda po ekon. kategorijama na sintetičkim kontima–Opšta namjena
- 12) Obrazac 2 -Pregled rashoda po ekon. kategorijama na analitičkim kontima-Opšta namjena
- 13) ANALIZA sa računovodstvenim zabilješkama uz godišnji Izvještaj
- 14) Izjave o odgovornosti za ostvarivanje ciljeva Institucije ombudsmena

II ODOBRENI BUDŽET – struktura, njegove izmjene i ukupno izvršenje

1. Struktura budžeta i ukupno izvršenje za 2016. godinu

Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine u cjelosti se finansira iz Budžeta i institucija BiH i međunarodnih obaveza BiH za 2016. godinu („Službeni glasnik BiH“ broj 101/15). U tabeli 1. prikazan je ukupan budžet za 2016. godinu Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine u iznosu od 2.368.000 KM i prikazana je struktura budžeta prije i nakon prestrukturiranja. Ukupno izvršenje rashoda budžeta za 2016. godinu ukupno iznosi 2.279.371 KM, što čini 96,3 % od ukupnih sredstava odobrenih budžetom.

Tabela 1.

Redni broj	Vrsta rashoda	Budžet za 2016. godinu	Prestrukturiranje	Korigovani budžet	Izvršenje budžeta za 2016. godinu
1	2	3	4	5 (3+4)	6
1	Bruto plaće i naknade	1.691.000	0	1.691.000	1.676.270
2	Naknade troškova uposlenih	184.000	14.000	170.000	145.325
3	Materijalni troškovi	468.000	-9.700	458.300	409.825
4	Kapitalni izdaci	25.000	23.700	48.700	47.951
	UKUPNO (1+2+3+4)	2.368.000	0	2.368.000	2.279.371

2. Prestrukturiranje

Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine podnijela je Ministarstvu finansija i trezora Bosne i Hercegovine dva Zahtjeva za prestrukturiranje rashoda, u skladu sa potrebama i aktivnostima koje su zahtjevale izmjenu strukture rashoda budžeta. Ministarstvo finansija i trezora Bosne i Hercegovine je analizom dostavljenih zahtjeva utvrdilo opravdanost podnesenih zahtjeva, te je donijelo dvije Odluke o prestrukturiranju rashoda budžeta.

Prva Odluka o prestrukturiranju rashoda broj: 05-16-2-6391-2/16 od 09.08.2016. godine, odnosi se na ukupno umanjenje tekućih izdataka u iznosu od 23.700 KM kojim se za isti iznos uvećavaju kapitalni izdaci. Prije prvog prestrukturiranja donesen je zaključak Ombudsmena, kojim su ocijenili da je potrebno da se izvrše određene nabavke opreme u cilju nesmetanog, kontinuiranog i efikasnog obavljanja poslovnih procesa i radnih zadataka u instituciji.

Nakon donesenog zaključka izvršena je sveobuhvatna analiza i procjena budžeta kojom je institucija uspjela prestrukturiranjem da obezbjedi sredstva za nabavku opreme na način umanjivanja pojedinih pozicija u budžetu zbog planskog reduciranja troškova.

Druga Odluka o prestrukturiranju rashoda broj: 05-16-2-9440-2/16 od 18.11.2016. godine, odnosila se na uvećanje pozicija putnih troškova u iznosu od 14.000 KM, na način da se za isti iznos umanjuju Naknade troškova uposlenih. Razlog drugog prestrukturiranja je zaključak Ombudsmena da postoji potreba za dodatnim sredstvima na poziciji putnih troškova, te da se obezbjede nedostajuća sredstva na način prestrukturiranja rashoda budžeta.

Na ovoj poziciji budžeta u toku 2016. godine postojala je potreba za dodatnim sredstvima zbog toga što je generalno došlo do povećanja obima poslovnih aktivnosti i zbog same teritorijalne organizacije Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine koja ima pet ureda na nivou Bosne i Hercegovine.

3. Tekuća rezerva

Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine u toku 2016. godine nije iskazala potrebu, niti se obraćala sa zahtjevom za sredstvima iz tekuće rezerve.

III OBRAZLOŽENJA

1. Obrazloženje strukture rashoda, uzroci neproporcionalnog izvršenja godišnjeg plana značajnijih prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Kako je ranije navedeno ukupno izvršenje za 2016. godinu iznosi 2.279.371 KM, što čini 96,3 % odobrenog budžeta. U iskazanom izvršenju budžeta najveći dio rashoda odnosi se na Plaće i naknade troškova uposlenih, što čini 80 % od ukupnog izvršenja rashoda.

Na poziciji **Plaće i naknade troškova uposlenih** iznos usvojenih sredstava u Budžetu za 2016. godinu su u skladu sa planiranim brojem uposlenih (56), što predstavlja i odobreni broj uposlenih u Budžetu Institucije. Najveći iznos neutrošenih sredstava na ovoj stavci, ostao je iz opravdanih razloga, na koje Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine nije mogla utjecati i koji slijede u nastavku:

1. planirana su sredstva u budžetu u iznosu od oko 18.000 KM za bruto plaću vozača na period od dvanaest mjeseci. Ovo upošljavanje trebalo se realizovati odmah u januaru, ali iz objektivnih razloga tek je realizovano u mjesecu decembru. Iz navednog proizilazi da je Institucija ombudsmena imala 55 uposlenih skoro čitavu 2016 godina, što potvrđuje prosjek broja uposlenih za dvanaest mjeseci 2016. godine koji iznosi 55 uposlenih i koji je iskazan u obrazcu 4. –Posebni podaci o plaćama i broju uposlenih;
2. izvršenje na poziciji plaća za 2016. godinu, manje je od planiranog, zbog isplata naknada plaća po osnovu bolovanja odnosno naknada za bolovanje iznad 30 dana i 42 dana, koje iznose 80 % plaće uposlenika, kao i drugih nepredviđenih činjenica;

3. zbog realizovanog bolovanja iznad 42 dana u 2016. godini, podnesen je zahtjev za refundaciju naknade za bolovanja iznad 42 dana, na osnovu kojeg je izvršeno umanjenje pozicije bruto plaća;
4. shodno navednom u tačkama 1. i 2., u smislu odsustva uposlenika, bilo zbog neupošljavanja ili bolovanja, tim uposlenicima nisu isplaćene naknade toplog obroka i prevoza i samim tim nisu utrošena sredstva na toj poziciji;
5. na analitičkoj poziciji naknade troškova uposlenih, za isplate koje se odnose na pomoć u slučaju bolesti ili smrti planirana su sredstva na osnovu izvršenja iz prethodne godine i drugih godina, jer je nemoguće date situacije predvidjeti. Tako da je na ovoj analitičkoj stavci izvršenje u 2016. godini skoro dva i pol puta manje od izvršenja 2015. godine, ilustrativno rečeno izvršenje 2016. godine iznosi 7.458 KM, dok izvršenje 2015. godine iznosi 17.739 KM, znači za oko 10.000 KM izvršenje 2016. godine je manje u odnosu na 2015. godinu na ovoj analitičkoj poziciji budžeta.

Materijalni troškovi, za razliku od pozicije Plaća i naknada, čine manji dio izvršenja od ukupnog budžeta i ukupno izvršenje materijalnih troškova iznosi 89,4 % od ukupno odobrenih sredstava za tu namjenu. Sredstva koja su ostala neutrošena na materijalnim troškovima, većim djelom su rezultat provođenja mjera racionalizacije, zatim smanjenjem broja vozila što je sve uzrokovalo smanjenje troškova goriva i osiguranja vozila. Na slabije izvršenje materijalnih troškova utjecalo je na smanjenje troškova na izdacima za energiju zbog preseljenja centralnog ureda u Banja luci i područnog ureda u Mostaru u nove prostorije.

Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine nije mogla predvidjeti, niti utjecati na navedene situacije koje su rezultirale smanjenjem rashoda i akumulirale određeni iznos sredstava, te se dolazi do zaključka da su u u nekom slučaju ista sredstva utrošena na način kako je planirano, ukupno izvršenje budžeta bilo bi oko 98 %.

Iz navedenog proističe zaključak, da je Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine na adekvatan način planirala budžet i ostvarila izvršenje budžeta za 2016. godinu. Tako da je budžet izvršen u skladu sa planom, a da je dio budžeta koji nije utrošen, prvenstveno rezultat mjera koje je institucija provodila u toku 2016. godine u cilju racionalizacije potrošnje i dijelom nepredviđenih okolnosti na koje nije mogla institucija niti utjecati niti predvidjeti.

Izvršenje prihoda i primitaka

Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine nije ostvarila prihode i primitke u 2016. godini.

2. Obrazloženje izvršenja budžeta za 2016. godinu na tekućim rashodima sintetičkih pozicija

Obrazloženja izvršenja budžeta za 2016. godinu na tekućim rashodima slijedi:

611100 Bruto plate

Na ovoj poziciji odobren je ukupan iznos sredstava od 1.691.000 KM. Realizovano u izvještajnom periodu je 1.676.270 KM, što čini 99,10 % od nivoa odobrenih sredstava za ove namjene. Prikazanim izvršenjem na ovoj poziciji budžeta obuhvaćene su obračunate plaće za period januar-decembar/2016.

Ovo izvršenje kako je već navedeno u prethodnom obrazloženju, rezultat je objektivnih činjenica na koje Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine nije mogla utjecati.

611200 Naknade troškova zaposlenih

Na ovoj poziciji odobren je ukupan iznos sredstava od 170.000 KM, što predstavlja iznos usvojenog budžeta umanjeno za prestrukturiranje u iznosu od 14.000 KM. Realizovano u izvještajnom periodu je 145.117 KM, što čini 85,50 % od nivoa odobrenih sredstava za ove namjene.

U okviru ove pozicije pored redovnih troškova toplog obroka i prevoza isplaćene su sljedeće naknade:

13.510 KM neto iznos regresa

9.954 KM pomoć u slučaju smrti

7.458 KM pomoć u slučaju teže bolesti

5.480 KM neto otpremnina

830 KM jubilarna nagrada

613100 Putni troškovi

Na ovoj poziciji odobren je ukupan iznos sredstava od 93.000 KM, što predstavlja iznos usvojenog budžeta uvećanog za prestrukturiranje u iznosu od 14.000 KM. Realizovano u izvještajnom periodu je 88.677 KM, što čini 91,40 % od odobrenih sredstava za ove namjene.

Obrazloženje realizacije putnih troškova Ako se posmatra analitika u okviru ove pozicije budžeta, evidentno je da, u odnosu na prošlu godinu troškovi putovanja su znatno veći. Realizacija troškova putovanja u zemlji je za oko 50 % veća od izvršenja putovanja u inostranstvo. Troškovi putovanja u zemlji su veći u odnosu na prošlu godinu za oko 50% i iznose 55.902 KM, dok troškovi putovanja u inostranstvo su veći u nešto manjem iznosu u odnosu na prošlu godinu i iznose 32.775 KM. Povećanje putnih troškova u zemlji, rezultat su povećanja obima poslovnih aktivnosti, u cilju što efikasnije zaštite ljudskih prava i veće prisutnosti institucije na teritoriji Bosne i Hercegovine. Povećanju putnih troškova doprinosi sama teritorijalna organizacije Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine koja u svom sastavu ima pet područnih ureda.

Ovakav rezultat realizacije svih putnih troškova uzrokovan je povećanim potrebama prisustva raznim okruglim stolovima i drugim događajima iz oblasti zaštite ljudskih prava. Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine poduzima u najvećoj mjeri korake, da se odobravaju najviše putovanja u inostranstvo za koje organizator plaća troškove – troškove smještaja i troškova prevoza (avio karte).

613200 Izdaci za telefonske i poštanske usluge

Na ovoj poziciji odobren je ukupan iznos sredstava od 57.300 KM, što predstavlja iznos usvojenog budžeta umanjenog za prestrukturiranje u iznosu od 14.000 KM. Realizovano u izvještajnom periodu je 47.376 KM, što čini 82,70 % od nivoa odobrenih sredstava za ove namjene.

Posmatrajući izvršenje kroz prethodne godine, vidljivo je da se izvršenje smanjilo u odnosu na nekoliko prethodnih godina, što je rezultat donošenja Pravilnika o korištenja telefona i ograničavanja fiksnih telefona. Izvršenje analitičkog konta fiksnih telefona 2016. godine iznosi 17.748 KM, što je manje na prethodne godine, kada su ovi troškovi bili veći od 20.000 KM.

Realizacija troškova za mobilne telefone iznosi 11.578 KM i ista realizacija je u skladu sa Pravilnikom o korištenju telefona koji se primjenjuje od januara 2016. godine, te će u nastavku biti detaljnije pojašnjeno u vezi mobilnih telefona, u obrazloženju u vezi primjene Pravilnika o korištenju telefona.

613300 Izdaci za energiju i komunalne usluge

Na ovoj poziciji odobren je ukupan iznos sredstava od 12.000 KM. Realizovano u izvještajnom periodu je 4.555 KM, što čini 38 % od nivoa odobrenih sredstava za ove namjene.

Izvršenje na ovoj poziciji budžeta je znatno manje odnosno 59% manje u odnosu na prošlu godinu, te je dosta manje od usvojenog budžeta. Slabije izvršenje na ovoj poziciji budžeta, u najvećem dijelu je na analitičkoj poziciji izdaci za električnu energiju, koja je smanjena zbog preseljenja Centralnog ureda u Banjaluci i Područnog ureda u Mostaru, u nove prostorije u zgradu Institucija Bosne i Hercegovine, za koje će Služba za zajedničke poslove Institucija BiH snositi troškove.

613400 Nabavka materijala

Na ovoj poziciji odobren je ukupan iznos sredstava od 41.000 KM, što predstavlja iznos usvojenog budžeta umanjenog za prestrukturiranje u iznosu od 11.000 KM. Realizovano u izvještajnom periodu je 39.871 KM, što čini 97,20 % od nivoa odobrenih sredstava za ove namjene.

Na ovoj poziciji se od početka izvještajnog perioda vrši racionalizacija potrošnje, što je doprinijelo manjem izvršenju i stvaranju akumulacije neutrošenih sredstva, koje su se prestrukturiranjem usmjerile na nabavku računarske opreme.

613500 Izdaci za usluge prevoza i goriva

Na ovoj poziciji odobren je ukupan iznos sredstava od 25.000 KM, što predstavlja iznos usvojenog budžeta umanjenog za prestrukturiranje u iznosu od 10.000 KM. Realizovano u izvještajnom periodu je 15.237 KM, što čini 60,90 % od odobrenih sredstava za ove namjene.

Na ovoj poziciji je ostao neutrošen iznos sredstava najvećim djelom na analitičkom kontu dizel, što je rezultat tržišnih kretanja cijena po litru dizela. Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine, izvršila je prodaju vozila u skladu sa Pravnikom o uslovima nabavke i načinu korištenja službenih vozila, što je dovelo u izvještajnom periodu do smanjenja troškova goriva.

613600 Troškovi zakupa

Na ovoj poziciji odobren je ukupan iznos sredstava od 132.000 KM. Realizovano u izvještajnom periodu je 131.583 KM, što čini 99,7 % od odobrenih sredstava za ove namjene.

Troškovi zakupa se odnose na ugovorene zakupe poslovnih prostorija za sljedeće urede Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine :

Red.br.	Predmet zakupa	Naziv pravnog lica sa kojim je zaključen ugovor	Mjesečni iznos zakupa	Godišnji iznos zakupa
1	2	3	4	5 (4x12 mjeseci)
1.	Ured u Sarajevu	Unioninvest dd	10.065,24	120.782,88
2.	Ured u Livnu	Master invest doo	900,00	10.800,00
	Ukupno		10.965,24	131.582,88

613700 Izdaci za tekuće održavanje

Na ovoj poziciji odobren je ukupan iznos sredstava od 30.000 KM. Realizovano u izvještajnom periodu je 26.231 KM, što čini 87,40 % od odobrenih sredstava za ove namjene.

Posmatrajući ukupno izvršenje na ovoj stavci, vidljivo je, da izvršenje 2016. godine je manje u odnosu na prošlu godinu, zbog troškova održavanja koji su se smanjili nakon što je institucija izvršila prodaju 5 polovnih vozila.

613800 Izdaci za osiguranje i troškovi platnog prometa

Na ovoj poziciji odobren je ukupan iznos sredstava od 7.000 KM. Realizovano u izvještajnom periodu je 3.874 KM, što čini 55,30 % od odobrenih sredstava za ove namjene.

Ova stavka ima slabije izvršenje, iz razloga što je Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine izvršila prodaju polovnih vozila, nakon čega je došlo do smanjenja troškova obaveznog osiguranja vozila, koji čine čitav iznos usvojenog iznosa na stavci Izdaci za osiguranje.

613900 Ugovorene i druge posebne usluge

Na ovoj poziciji odobren je ukupan iznos sredstava od 57.000 KM. Realizovano u izvještajnom periodu je 52.421 KM, što čini 92,00 % od odobrenih sredstava za ove namjene.

Obrazloženje reprezentacije

Troškovi reprezentacije su realizovani u iznosu od 6.166 KM, što je u okviru godišnjeg limita koji je predviđen Pravilnikom o korištenju sredstava troškova reprezentacije i koji limit iznosi 7.000 KM. Detaljnije obrazloženje je u nastavku u dijelu obrazloženja primjene Pravilnika o korištenju sredstava reprezentacije.

Obrazloženje vanjskih saradnika putem ugovora o djelu

U toku 2016. godine, kao i prethodnih godina angažovane su dvije osobe na čišćenju prostorija Ureda u Livnu i Ureda u Brčkom. Navedene osobe se angažuju se povremeno po nekoliko sati, a za ove poslove nisu sistematizovana radna mjesta. U toku godine angažovane su zamjene za spremačicu u slučaju bolovanja, zatim procjenitelj za polovna vozila i angažovane su osobe za lektorisanje i prevod na tri jezičke varijante, prilikom izrade godišnjeg izvještaja Institucije ombudsmena i specijalnih izvještaja.

3. Obrazloženje izvršenja kapitalnih izdataka u skladu sa namjenskom strukturom sredstava

8213 Kapitalni izdaci

Na ovoj poziciji odobren je ukupan iznos sredstava od 48.700 KM, što predstavlja iznos usvojenog budžeta uvećan za prestrukturiranje u iznosu od 23.700 KM. Realizovano u izvještajnom periodu je 47.951 KM, što čini 98,50 % od nivoa odobrenih sredstava za ove namjene.

Posmatrajući Obrazac 6/1 –Pregled kapitalnih ulaganja, vidljivo je da je Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine izvršila nabavku u skladu sa odobrenom namjenskom strukturom kapitalnih ulaganja kako slijedi:

1. kompjuterske opreme u iznosu od 20.188 KM;
2. motornog vozila u iznosu od 24.985 KM;
3. elektronska oprema u iznosu od 24.985 KM;
4. ugrađena oprema u iznosu od 1.780 KM.

4. Obrazloženje odstupanja ukupnog broja uposlenih u odnosu na planirani broj

Broj uposlenih u Instituciji ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine na 31.12.2016. godine je 56 uposlenih, što je prikazano u obrazcu Pregledu dinamike upošljavanja (obrazac 4/1), što je u okviru dozvoljenog broja uposlenih odobrenog budžetom koji iznosi 56 uposlenih.

Broj uposlenih na dan 31.12.2016. godine na neodređeno vrijeme je 55 uposlenih i broj uposlenih na određeno je 1 uposlenik, koji je primljen na određeno vrijeme do povratka sa neplaćenog odsustva drugog uposlenika.

U prvom kvartalu 2016. godine, u mjesecu februaru objavljen je jedan uposlenik na radnom mjestu stručnog saradnika koji je bio uposlen na određeno vrijeme, te u zadnjem kvartalu u mjesecu decembru izvršen je prijem 1 uposlenika na radno mjesto vozača koje je upražnjeno od prethodno preminulog uposlenika.

5. Programi posebne namjene

Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine toku 2016. godine nije realizovala nijedan projekat.

6. Obrazloženje primjene Pravilnika o korištenju telefona, Pravilnika o korištenju sredstava troškova reprezentacije i Pravilnika o uslovima nabave i načinu korištenju službenih vozila u institucijama BiH³

- Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine je u skladu sa odredbama Pravilnika o korištenju telefona, Pravilnika o korištenju sredstava troškova reprezentacije i Pravilnika o uslovima nabave i načinu korištenju službenih vozila u institucijama BiH⁴, izvršila usklađivanje internih akta, te su ombudsmeni donijeli sljedeće akte:

1. Pravilnik o korištenju telefona u Instituciji ombudsmena za ljudska prava BiH broj OI-K-SA-143/14 od 30.12.2014. godine
2. Pravilnik o uslovima nabavke i načinu korištenju službenih vozila u Instituciji ombudsmena za ljudska prava BiH broj OI-S-SA-/14 od 30.12.2014. godine
3. Pravilnik o korištenju sredstava za reprezentaciju Institucije ombudsmena za ljudska prava BiH broj OI-S-SA-144/14 od 30.12.2014. godine

³ „Službeni list BiH“, broj 26/14

⁴ „Službeni list BiH“, broj 26/14

- Navedeni pravilnici su u primjeni od 01.01.2016. godine, te rezultati njihova donošenja i primjena doveli su do smanjenja izvršenja pozicije Izdataka za telefonske i PTT usluge u nekoliko prethodnih godina, sa posebnim naglaskom doprinosa na smanjivanje izvršenja zbog ograničavanja fiksnih i mobilnih telefona.

- Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine posjeduje manji broj vozila, za razliku od istog perioda prošle godine. Ovo smanjenje je u skladu sa donešenim Pravilnikom o uslovima nabavke i načinu korištenju službenih vozila u Instituciji ombudsmena, zbog kojeg je izvršena prodaja starih vozila i od istih sredstava izvršena nabavka novog vozila, tako stanje vozila na 31.12.2016. godine slijedi u tabelarnom pregledu:

SLUŽBENA VOZILA	Brojno stanje na dan 31.12.2016.	Broj vozila propisan Pravilnikom	RAZLIKA (2-3)
1	2	3	4
Broj vozila	4	4	0

- Troškovi reprezentacije su u 2016. godini realizovani su u okviru godišnjeg limita koji je predviđen Pravilnikom o korištenju sredstava troškova reprezentacije i koji iznosi 7.000 KM.

Dio troškova reprezentacije se odnosi na organizovanje skupova u cilju promovisanja, infomiranja o stanju ljudskih prava u Bosni i Hercegovini, tako da je Institucija u 2016. godini organizovala skupove povodom obilježavanje 20 godina rada Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine, uz napomenu da je iz sredstava budžeta mali dio institucije participirala iz razloga što je najveći dio troškova snosio donator Misija OSCE-a u Bosni i Hercegovini.

Ostali skupovi koji su organizirani od strane Institucije su Konferencija o mehanizmima zaštite djece u Bosni Hercegovini, potpisivanje Sporazuma o saradnji između ombudsmena BiH i javnih i privatnih univerziteta u Bosni i Hercegovini, konsultacije ombudsmena BiH sa predstavnicima NVO u cilju kreiranja strateških prioriteta djelovanja.

7. Obrazloženje Izjave o odgovornosti za ostvarivanje ciljeva Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine

Izjava o odgovornosti za ostvarivanje ciljeva Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine čini sastavni dio Godišnjeg finansijskog izvještaja o izvršenju budžeta za 2016. godinu i nalazi se u prilogu ove Analize.

Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine nije u mogućnosti da dostavi traženi Godišnji izvještaj o radu za 2016. godinu, iz razloga što nije navedeni izvještaj nije još završen, ali se obavezuje da će isti biti naknadno dostavljen, odmah nakon njegove izrade, a čiji je završetak planiran u toku mjeseca marta 2016. godine.

Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine za ljudska prava BiH u toku posljednjih 6 godina, ima pozitivan revizorski izvještaj Ureda za reviziju Institucija BiH. Zadnji revizorski izvještaj iz 2015. godine je pozitivan sa skretanjem pažnje ne izražavajući rezervu na dato mišljenje, na nedostatke u provođenju procedure nabavke vozila u dijelu tehničke specifikacije.

U narednoj, znači 2016. godini, Institucija ombudsmena je ispoštovala date preporuke prilikom nabavke vozila, te prethodna revizija finansijskog poslovanja za 2016. godinu obavljena od strane Ureda za reviziju, nije imala primjedbi na predmetni postupak.

8. Obrazloženje popis stalnih sredstava i sitnog inventara, novčanih sredstava, potraživanja i obaveza na 31.12.2016. godine

Ombudsmeni su donijeli Odluku broj Oi-K-SA-122/15 od 23.12.2016. godine, kojom su formirali Komisije za redovan popis stalnih sredstava i sitnog inventara, novčanih sredstava, potraživanja i obaveza Institucije ombudsmena za ljudska prava BiH na 31.12.2016. godine.

Imenovane komisije su izvršile popis stalnih sredstava, popis novčanih sredstava, potraživanja i obaveza, te isto dostavile centralnoj komisiji. Centralna komisija je zatim sve objedinila i sačinila Elaborat o popisu stalnih sredstava i sitnog inventara, novčanih sredstava, potraživanja i obaveza na dan 31.12.2016. godine broj OI-S-SA-8/2016 od 01.02.2016. godine. U navedenom Elaboratu konstatovano je da stanje po popisu odgovara stanju po knjigama, nema utvrđenih manjkova niti viškova stalnih sredstava i komisije su utvrdile stanje novčanih sredstava, potraživanja i obaveza na 31.12.2016. godine, te da isto stanje odgovara stanju po knjigama.

IV ZABILJEŠKE UZ BILANS STANJA

I AKTIVA

A. 100000+20000 Gotovina, kratkoročna potraživanja, razgr. i zalihe ukupno 13.739 KM

1. 110000-Novčana sredstva i plemeniti metali 3.167 KM

Komisija za popis novčanih sredstava, potraživanja i obaveza na dan 31.12.2016. godine izvršila je popis i utvrdila stanje u blagajnoj, te da se isto slaže sa stanjem u knjigama.

- a. 111311 Glavna blagajna - stanje gotovine u blagajnoj iznosi 3.167 KM

2. 130000-Kratkoročna potraživanja iznose 10.572 KM

- a. 131332 Potraživanja po osnovu refundacije bolovanja 8.919 KM

Rebr	NAZIV	OPIS	Iznos
1	Zavod zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo	Zahtjev za ref.bolovanje iznad 42 dana	776,56
2	Fond zdravstvenog osiguranja RS	Zahtjev za ref.bolovanje iznad 42 dana	8141,91
UKUPNO			8.919

- b. 131392 Prelazni račun potraživanja u ukupnom iznosu od 1.653 KM

Rebr	NAZIV	OPIS	Iznos
1	Javni prihod kantona Sarajevo	Zahtjev za povrat doprinosa za zaposljavanje	563,44
2	M:TEL BANJA LUKA	Zahtjev za povrat više plaćenih sredstava	281,40
3	Potraživanja od radnika	prekoračenje mobiteila	789,35
4	Račun Javni prihodi RS poništeno plaćanje	Zapisnik o poništenju	19,20
UKUPNO			1.653

B. 000000-Stalna sredstva u iznosu od 130.211 KM

- c. Ukupna nabavna vrijednost stalnih sredstava iznosi 826.437 KM
d. Ukupna ispravka vrijednosti iznosi 696.226 KM

Obračunata je amortizacija sredstava za 2016. godinu u iznosu od 41.740 KM. Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine je u toku 2016. godine izvršila nabavku sredstava u iznosu od 47.951 KM, te je izvršila rashodovane opreme (uništena, polomljena) koja je isknjižena iz evidencije – knjige stalnih sredstava u iznosu nabavne vrijednosti 48.035 KM koja bila otpisana u iznosu od 47.461 KM, znači neotpisane vrijednosti na dan rashodovanja u iznosu od 574 KM.

UKUPNA AKTIVA IZNOSI 143.950 KM

II PASIVA

A. 300000 KRATKOROČNE OBAVEZE I RAZGRANIČENJA 205.960 KM

1. 310000-Kratkoročne tekuće obaveze iznose 47.540 KM

- a. 3111 obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze (porezi na ugovore o djelu) iznose 45.332,10 KM.
- b. 3112-kratkoročne obaveze prema fizičkim licima ukupno iznose 2.208,44 KM (po osnovu ugovora o djelu, volontera).

2. 340000-Obaveze prema zaposlenim iznose 158.420 KM

Obaveze se odnose na obračunate, a neisplaćene bruto plaće i naknade troškova uposlenih (topli obrok, prevoz, otpremnina zbog odlaska u penziju) za 12/16 za 56 uposlenih u iznosu od 155.228,14 KM, koje su isplaćene u mjesecu januaru 2017. godine. te ostatak od ukupnih obaveza prema zaposlenima odnosi se na razliku iz ranijih godina koje su nastale zbog nekorektnih knjiženja i ne predstavljaju stvarne obaveze, već samo su prikazane u izvještaju.

C. 50000 IZVORI SREDSTAVA U IZNOSU OD 130.211 KM.

1. 510000 Izvori sredstava u iznosu od 130.211 KM

UKUPNA PASIVA IZNOSI 336.171 KM

V SAŽETAK

Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine, kao nacionalni mehanizam za zaštitu ljudskih prava, uspostavljen na temelju Aneksa 6. Opšteg okvirnog sporazuma za mir u BiH.

Načela djelovanja Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine su definisana odredbama članova 2, 4. i 25. Zakona o ombudsmenu za ljudska prava BiH⁵, kako slijedi:

- nezavisnosti Institucije od svih tijela državne vlasti u vršenju svoje funkcije
- finansijska samostalnost
- nepristrasnost i samostalnost u radu

Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine akreditovana kod Međunarodnog koordinacijskog komiteta Nacionalnih Institucija za promociju i zaštitu ljudskih prava u statusu "A".

Jedan od osnovnih preduslova za akreditaciju u statusu "A" je finansijska neovisnost institucije. Ombudsmeni su mišljenja da bi ovaj preduslov bio ozbiljno narušen ukoliko bi Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine prihvatila da njen finansijski rad bude dodatno revidiran od strane organa izvršne vlasti, što bi u konačnici moglo dovesti do gubljenja statusa "A", a na što Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine za ljudska prava BiH ne može dozvoliti.

Finansijski izvještaji Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine prikazuju fer i istinito stanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda na 31.12.2016. godine i izvršenje budžeta za 2016. godinu je u skladu sa okvirom finansijskog izvještavanja. Poslovanje Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine u toku 2016. godine bilo je u svim značajnijim aspektima usklađeno sa odgovarajućim zakonima i propisima.



Predsjedavajući ombudsmen
Bosne i Hercegovine

Dr. Jasminka Džumhur

⁵ „Službeni glasnik BiH“ broj 19/02, 35/04 i 32/06.

U skladu sa članom 22a. Stav (1) Zakona o finansiranju institucija Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“, br. 61/04, 49/09 i 47/12), u svojstvu rukovodioca institucije, Jasminka Džumhur, Nives Jukić i Ljubinko Mitrović dostavljaju sljedeću:

I Z J A V U
o odgovornosti za ostvarivanje ciljeva
INSTITUCIJE OMBUDSMENA ZA LJUDSKA PRAVA BIH

A) Glavni ciljevi utvrđeni Programom rada za 2016. godinu ostvareni su kako slijedi:

Red. broj	Glavni ciljevi Programom rada	Procenat izvršenja
1.	Kreiranje i usvajanje strategije djelovanja Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine, za period 2016 – 2021 godina	100%
2.	Uspostava NPM-a u okviru Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine	0%
3.	Donošenje operativnog plana djelovanja Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine u skladu sa odredbama Zakona o zabrani diskriminacije	100%
4.	Rekonstrukcija Institucije i jačanje kapaciteta u skladu sa novim zakonskim odredbama	0%
5.	Efikasna zaštita i promocija ljudskih prava	90%
6.	Zaštita prava u određenim tematskim prioritetima	90%
7.	Saradnja sa institucijama i organima Bosne i Hercegovine, Federacije Bosne i Hercegovine i Reublike Srpske, sa posebnim naglaskom na realizaciju Preporuka Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine	85%

Odstupanja ostvarenog od planiranog rezultata je:

Prevashodni razlog zbog kojeg Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine nije uspjela u potpunosti realizirati ciljeve zacrtane Programom rada za 2016. godinu je neusvajanje novog Zakona o Ombudsmenu za ljudska prava Bosne, što je direktno uticalo na uspostavu NPM-a u okviru Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine, kao i na planiranu rekonstrukciju Institucije ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine i jačanje kapaciteta u skladu sa novim zakonskim odredbama. Pored toga, ograničenost finansijskih sredstava i nemogućnost upošljavanja dodatnog kadra uticali su na veće prisustvo Institucije na terenu, efikasnije i brže postupanje po žalbama građana kao i postupanje u punom kapacitetu u određenim tematskim prioritetima. Potrebno je također napomenuti da je krajem 2016. godine (u mjesecu novembru) došlo do imenovanja novih ombudsmena, pa je sama činjenica da je čitava druga polovina 2016. godine prošla u samom procesu izbora dodatno uticala na obim aktivnosti koje su realizovane u toku 2016. godine.

Sredstva odobrena Budžetom za ostvarivanje utvrđenih ciljeva u ukupnom iznosu od KM utrošena su namjenski, svrsishodno i zakonito prema sljedećoj strukturi:

Red. broj	Rashodi	Odobreno budžetom	Izvršeno
1.	Plaće i naknade	1.861.000	1.821.595
2.	Materijalni troškovi	458.300	409.825
3.	Kapitalna ulaganja	48.700	47.951
4.	Grantovi		
	UKUPNO	2.368.000	2.279.371

Odstupanja izvršenih od odobrenih rashoda rezultat su:

Ukupno izvršenje za 2016. godinu iznosi 2.279.371 KM, što čini 96,3 % odobrenog budžeta. U iskazanom izvršenju budžeta najveći dio rashoda odnosi se na Plaće i naknade troškova uposlenih, što čini 80 % od ukupnog izvršenja rashoda.

Odstupanje izvršenih od odobrenih rashoda na stavci **Plaća i naknada** rezultat je situacija na koje Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine nije mogla utjecati i koji slijede u nastavku:

1. planirana su sredstva u budžetu u iznosu od oko 18.000 KM za bruto plaću vozača na period od dvanaest mjeseci. Ovo upošljavanje trebalo se realizovati odmah u januaru, ali iz objektivnih razloga tek je u mjesecu decembru iz čega proizilazi da je skoro čitavu godinu broj uposlenih 55, što pokazuje i prosjek broja uposlenih za dvanaest mjeseci 2016. godine koji iznosi 55 uposlenih i iskazan je u obrazcu 4. –Posebni podaci o plaćama i broju uposlenih,
2. u toku 2016. godine umanjeno je izvršenje pozicije plaća po osnovu izvršenih isplata naknada za bolovanje iznad 30 dana i 42 dana, koje iznose 80 % plaće uposlenika, zatim neznatnih razlika u minulom stažu i drugih nepredviđenih činjenica. Navedeno je uzrok smanjenja izvršenja na ovoj poziciji;
3. shodno realizovanom bolovanju iznad 42 dana, podnesen je zahtjev za refundaciju naknade za bolovanja iznad 42 dana na osnovu kojeg je izvršeno umanjenje pozicije bruto plaća
4. shodno navednim tačkama 1. i 2. zbog odsustva bilo neupošljavanja ili odsustva bolovanja nisu utrošena sredstva za naknadu toplog obroka i prevoza

5. na analitičkoj poziciji naknade troškova za slučaj bolesti ili smrti planirana su sredstva na osnovu izvršenja iz prethodne godine i drugih godina, jer je nemoguće date situacije predvidjeti. Tako da je na ovoj analitičkoj stavci izvršenje u 2016. godini skoro dva i pol puta veće od izvršenja 2015. godine, ilustrativno rečeno izvršenje 2016. godine iznosi 7.458 KM, dok izvršenje 2015. godine iznosi 17.739 KM, znači oko 10.000 KM izvršenje 2016. godine je manje na ovoj analitičkoj poziciji budžeta.

Odstupanje izvršenih od odobrenih rashoda na **Materijalnim troškovima**, za razliku od pozicije Plaća i naknada čine manji dio izvršenja od ukupnog budžeta i ukupno izvršenje iznosi 89,4 % od ukupno odobrenih sredstava. Sredstva koja su ostala neutrošena na materijalnim troškovima, većm djelom rezultat su provođenja mjera racionalizacije, smanjenja broja vozila koje je uzrokovalo smanjenjem troškova goriva i osiguranja vozila i na kraju preseljenje centralnog ureda u Banja luci i područnog ureda u Mostaru u nove prostorije, što je uzrok smanjenja komunalnih usluga.

Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine nije mogla predvidjeti niti utjecati na navedene situacije koje su rezultirale smanjenjem rashoda i akumulirale određeni iznos sredstava, dolazi se do toga da su u nekom slučaju ista sredstva potrošena na način kako je planirano, izvršenje budžeta bilo bi oko 98 % od odobrenog budžeta za 2016. godinu. Iz navedenog proističe zaključak da je Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine na adekvatan način planirala budžet i ostvarila izvršenje budžeta za 2016. godinu u većini u skladu sa planom i da dio budžeta koji nije realizirala je prvenstveno rezultat racionalne potrošnje i utjecaja nepredviđenih okolnosti na koje nije mogla utjecati.

B) Uspostava i provođenje sistema finansijskog upravljanja i kontrole zasnovane su na podlogama iz čl.33b. i 33c. Zakona o finansiranju Institucije Bosne i Hercegovine, i to:

1. Izrađeni su interni propisi o finansijskom upravljanju i kontroli
2. Sistem upravljanja i kontrole uspostavljen je u svim organizacionim jedinicama i obuhvata sve programe i procese koje izvršava Institucija;
3. Uspostavljeni sistem finansijskog upravljanja i kontrole osigurava revizorski trag za finansijske i sve druge transakcije koje su izvršene u obračunskom periodu;

4. Izraden je izvještaj o finansijskom upravljanju i kontroli za 2016. godinu i dostavljen Centralnoj harmonizacijskoj jedinici Ministarstva finansija i trezora (CHJ) na način i u rokovima koji su propisani podzakonskim aktima na osnovu člana 33c. stav (2) Zakona o finansiranju institucija Bosne i Hercegovine.

Nisu realizirane ili su djelimično realizirane aktivnosti:

-Informacija o postojećem sustavu internih kontrola i o internim aktima koje iste regulišu

Ombudsmeni za ljudska prava Bosne i Hercegovine su početkom 2016. godine donijeli Rješenje o imenovanju lica za finansijsko upravljanje broj OI-K-SA-20/16, kojim je imenovan službenik za finansijsko upravljanje i kontrolu.

U drugoj polovini 2016. godine Ombudsmeni su usvojili Akcioni plan za uspostavu i razvoj sistema finansijskog upravljanja i kontrole u Instituciji ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine broj OI-S-SA-139/2016, te su zatim preduzeti početni koraci i samim tim je započet proces popisa poslovnih procesa. Tokom tog procesa ombudsmeni su uvidjeli kompleksnost i opsežnost ovog procesa, zatim se desilo i duže bolovanje imenovanog službenika za FUK, što je sve doprinijelo da su ombudsmeni odlučili su da imenuju Radnu grupu za realizaciju ovog procesa. Shodno navedenom ombudsmeni su na svojoj 1 sjednici koja je održana početkom januara 2017. godine, imenovali Radnu grupu za uspostavu i razvoj finansijskog upravljanja i kontrole u Instituciji ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine. U fazi realizacije je ažuriranje i donošenje novih internih akta koji reguliraju rad materijalno- finansijskih process, sa napomenom da su 2016. godini, ombudsmeni donijeli Pravilnik o javnim nabavkama broj OI-K-BL-48-1/2016 od 19.03.2016. godine. Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine je započela proces ažuiranja postojećih i donošenje novih internih akta koji reguliraju odvijanje svih poslovnih procesa, tako da su u 2016. godini, ombudsmeni donijeli sljedeće interne akte:

1. Plan sigurnosti zaštite ličnih podataka u Instituciji ombudsmena za ljudska prava BiH, broj Oi-K-SA-200/16, od 19.12.2016. godine,
2. Pravilnik o radu zaposlenika u Instituciji ombudsmana za ljudska prava BiH (broj: Oi-K-BL-445/16 od 23.08.2016. godine),
3. Poslovnik o radu ombudsmena za ljudska prava BiH (Oi-K-BL-441/16 od 23.08.2016. godine),

4. Pravilnik o načinu obavljanja kancelarijskog poslovanja u Instituciji ombudsmena za ljudska prava BiH (broj: Oi-K-BL-443/16 od 23.08.2016. godine),
5. Pravilnik o naknadama troškova za službena putovanja (broj: Oi-K-BL-446/16 od 23.08.2016. godine),
6. Pravilnik o postupku primanja, načinu trošenja i praćenju načina trošenja donatorskih sredstava (broj Oi-K-BL-442/16 od 23.08.2016. godine),
7. Pravilnik o kumniciranju i odnosima sa javnošću uposlenika Institucije ombudsmena za ljudska prava BiH (broj Oi-K-BL-444/16 od 23.08.2016.godine)

Iz navedenog proizilazi da je Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine ukupno ažurirala postojeće i donijela novih 8 internih akta u 2016. godini.

-Informacija o realizaciji preporuka interne revizije

Informaciju o realizaciji preporuka interne revizije nije u mogućnosti dostaviti, jer interna revizija ne revidira Institucija ombudsmena za ljudska prava Bosne i Hercegovine.

Na osnovu Zakona o internoj reviziji institucija BiH i Odluci Centralne harmonizacijske jedinice o kriterijuma za uspostavljanje interne revizije u institucijama BiH, nije predviđeno osnivanje jedinice interne revizije i funkciju interne revizije u Instituciji ombudsmena bi trebala obavljati Jedinica interne revizije Ministarstva za ljudska prava i izbjeglice Bosne i Hercegovine.

Međutim, prema preporuci Ureda za reviziju institucija Bosne i Hercegovine iz Izvještaja o finansijskoj reviziji za 2015. godinu, primjerenije bi bilo da ovu funkciju obavlja Jedinica interne revizije Parlamentarne skupštine BiH i dali su preporuku nadležnim institucijama da razmotre ovu mogućnost.

Ombudsmeni BiH su donijeli odluku da ne prihvate potpisivanje Sporazuma o vršenju interne revizije od strane Ministarstva za ljudska prava i izbjeglice Bosne i Hercegovine, jer bi dodatno revidiranje od izvršne vlasti ozbiljno narušilo finansijsku neovisnost institucije, imajući u vidu odredbe Zakona o ombudsmenu za ljudska prava Bosne i Hercegovine i zahtjeve relevantnih međunarodnih institucija za finansijskom neovisnošću, što bi u konačnici moglo bi dovesti do gubljenje statusa „A“ u kojem je Institucija ombudsmena akreditovana

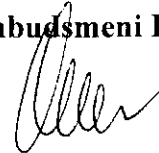
kod Međunarodnog koordinacionog komiteta Nacionalnih institucija za promociju i zaštitu ljudskih prava.

Ombudsmeni su se aktom broj OI-S-SA-140/16 od 05.09.2016. godine obratili Parlamentarnoj skupštini BiH i CHJ MFT BiH sa zahtjevom da vršenje funkcije interne revizije u Instituciji ombudsmena obavlja Jednica interne revizije Parlamentarne skupštine Bosne i Hercegovine. Također smo uputili istim aktom upit ako ove institucije nisu nadležne za ovo, da nam daju sugestije o daljem načinu postupanja u realizaciji date preporuke od strane Ureda za reviziju institucija Bosne i Hercegovine.


Datum, 15.02.2017. godine

Rukovodioci Institucije:

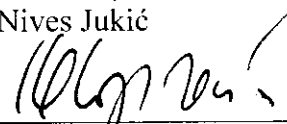
Ombudsmeni BiH



Dr. Jasminka Džumhur



Nives Jukić



Dr. Mitrović Ljubinko

(svojeručni potpis)

