



**OBRAZLOŽENJE**  
**uz godišnji izvještaj o izvršenju Budžeta Agencije za antidoping kontrolu BiH**  
**za period 01.01.-31.12.2015. godine**

U skladu sa Instrukcijom za sačinjavanje godišnjeg izvještaja o izvršenju Budžeta budžetskih korisnika za priod od 01.01-31.12.2015. godine, broj: 05-02-2-216-1/16 od 08.01.2016. godine u nastavku Vam dostavljamo tekstualni dio sa obrazloženjem.

**Budžet za 2015. godinu:**

**I. Odobreni Budžet Agencije za antidoping kontrolu BiH za 2015 godinu**

Budžet Agencije za antidoping kontrolu BiH (u daljem tekstu: Agencija) za 2015. godinu odobren je Zakonom o Budžetu institucija Bosne i Hercegovine i međunarodnih obaveza Bosne i Hercegovine za 2015. godinu („Službeni glasnik BiH“, broj: 40/15) u iznosu od 596.000,00 što je vidljivo iz priložene tabele:

**69. AGENCIJA ZA ANTIDOPING KONTROLU BOSNE I HERCEGOVINE**

VRSTA RASHODA	EKONOMSK I KOD	IZVOR FINANSIRANJA	BUDŽET ZA 2014. GODINU	POVEĆANJE/ SMANJENJE (6-4)	BUDŽET ZA 2015. GODINU	INDEKS (6/4*100)
1	2	3	4	5	6	7
<b>TEKUCI IZDACI</b>			<b>582.000</b>	<b>12.000</b>	<b>594.000</b>	<b>102</b>
Bruto plaće i naknade	611100	Budžet	250.000	1.000	251.000	100
Naknade troškova zaposlenih i skupštinskih predstavnika	611200	Budžet	30.000	0	30.000	100
Putni troškovi	613100	Budžet	48.000	2.000	50.000	104
Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	613200	Budžet	17.000	0	17.000	100
Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	Budžet	4.000	0	4.000	100
Nabavka materijala	613400	Budžet	39.000	1.000	40.000	103
Izdaci za usluge prijevoza i goriva	613500	Budžet	20.000	0	20.000	100
Unajmljivanje imovine i opreme	613600	Budžet	25.000	-1.000	24.000	96
Izdaci za tekuće održavanje	613700	Budžet	13.000	0	13.000	100
Izdaci osiguranja i bankarskih usluga i usluga platnog prometa	613800	Budžet	4.000	0	4.000	100
Ugovorene usluge	613900	Budžet	132.000	9.000	141.000	107
<b>KAPITALNI IZDACI</b>			<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	
Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100	Budžet		0		
Nabavka građevina	821200	Budžet		0		
Nabavka opreme	821300	Budžet		2.000	2.000	
Nabavka opreme	821300	Primici od prodaje stalnih sredstava		0	0	
Rekonstrukcija i investiciono održavanje	821600	Budžet		0		
<b>UKUPNO</b>		<b>01 Budžet</b>	<b>582.000</b>	<b>14.000</b>	<b>596.000</b>	<b>102</b>
<b>UKUPNO</b>		<b>Primici od prodaje stalnih sredstava</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SVEUKUPNO</b>			<b>582.000</b>	<b>14.000</b>	<b>596.000</b>	<b>102</b>

**Prestrukturiranje rashoda**

Agencija je tokom 2015. godine izvršila jedno prestrukturiranje rashoda u skladu sa Procedurama o prestrukturiranju rashoda budžetskih korisnika za 2015. godinu broj: 05-02-2-4344-2/15 od 22.05.2015. godine.

Prestrukturiranje rashoda odnosilo se na pozicije kako slijedi (**neposredna potrošnja institucije**):

**A) UMANJENJE RASHODA**

R.br.	Vrsta rashoda	Ekon. kod	Planirani iznos KM
1	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH	6112	-2.000,00
2	PUTNI TROŠKOVI	6131	-1.000,00
3	IZDACI TELEFONSKIH I POŠTANSKIH USLUGA	6132	-2.500,00
4	IZDACI ZA ENERGIJU I KOMUNALNE USLUGE	6133	-2.200,00
5	NABAVKA MATERIJALA	6134	-3.500,00
6	IZDACI ZA USLUGE PRIJEVOZA I GORIVA	6135	-3.000,00
7	TROŠKOVI ZAKUPA	6136	-4.400,00
8	IZDACI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE	6137	-500,00
9	IZDACI ZA OSIGURANJE I TROŠKOVE PLATNOG PROMETA	6138	-500,00
<b>UKUPNO SMANJENJE RASHODA KM</b>			<b>-19.600,00</b>

**B) POVEĆANJE RASHODA**

R.br.	Vrsta rashoda	Ekon. kod	Planirani iznos KM
1	UGOVORENE I DRUGE POSEBNE USLUGE	6139	+11.000,00
2	NABAVKA OPREME	8213	+ 8.600,00
<b>UKUPNO POVEĆANJE RASHODA KM</b>			<b>+19.600,00</b>

**Tabela - Budžet Agencije za 2015. godinu (neposredna potrošnja) nakon prestrukturiranja**

Red. br.	VRSTA RASHODA	Ekonomski kod	Odobreno budžetom za tekuću godinu	Izmjene: rebalans, prestrukturiz budž. rezerva (+, -)	Korigovani budžet (4+,-5)
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>TEKUĆI IZDACI</b>		<b>594.000,00</b>	<b>-8.600,00</b>	<b>585.400,00</b>
1	Bruto plate i naknade	611100	251.000,00	0,00	251.000,00
2	Naknade troškova zaposlenih	611200	30.000,00	-2.000,00	28.000,00
3	Putni troškovi	613100	50.000,00	-1.000,00	49.000,00
4	Izdaci telefonskih i PTT usluga	613200	17.000,00	-2.500,00	14.500,00
5	Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	4.000,00	-2.200,00	1.800,00
6	Nabavka materijala	613400	40.000,00	-3.500,00	36.500,00
7	Izdaci za usluge prevoza i goriva	613500	20.000,00	-3.000,00	17.000,00
8	Izdaci za zakupninu	613600	24.000,00	-4.400,00	19.600,00
9	Izdaci za tekuće održavanje	613700	13.000,00	-500,00	12.500,00
10	Izdaci za osiguranje	613800	4.000,00	-500,00	3.500,00
11	Ugovorene i druge posebne usluge	613900	141.000,00	11.000,00	152.000,00
<b>II</b>	<b>KAPITALNI IZDACI</b>		<b>2.000,00</b>	<b>8.600,00</b>	<b>10.600,00</b>
3	Nabavka opreme	821300	2.000,00	8.600,00	10.600,00
<b>SVE UKUPNO (I+II+IV+V):</b>			<b>596.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>596.000,00</b>

**II NEPOSREDNA POTROŠNJA INSTITUCIJE**

Struktura rashoda je slijedeća:

**1. 6111 BRUTO PLATE I NAKNADE**

U Budžetu Agencije za 2015. godinu na ovom sintetičkom ekonomskom kodu odobrena su sredstva u iznosu od 251.000,00 KM dok je izvršenje Budžets za period 01.01.-31.12.2015. godine iznosilo 248.816,34 KM. Index ostvarenja iznosi 99,13 %.

Rb	VRSTA RASHODA	Ekonomski kod	Budžet institucije za 2015. god.	Korigovani budžet	Realizovano u tekućem periodu	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7=6/5
<b>1</b>	<b>BRUTO PLATE I NAKNADE</b>	<b>611100</b>	<b>251.000,00</b>	<b>251.000,00</b>	<b>248.816,34</b>	<b>99,13%</b>
1.1	Neto plate	611111	122.900,00	122.900,00	122.612,05	99,77%
1.2	Naknada plate za vrijeme bolovanja	611114	600,00	950,00	940,91	99,04%
1.3	Naknada plate za vrijeme godišnjeg odmora	611115	15.000,00	14.650,00	14.633,92	99,89%
1.4	Naknada plate za državne i vjerske praznike	611117	4.000,00	4.000,00	3.964,80	99,12%
1.5	Porez na plate	611122	12.000,00	12.000,00	11.676,25	97,30%
1.6	Doprinos za PiO	611123	52.000,00	52.000,00	51.640,71	99,31%
1.7	Doprinos za zdravstveno	611124	37.500,00	37.500,00	37.046,62	98,79%
1.8	Doprinos za nezaposlene	611125	4.700,00	4.700,00	4.490,49	95,54%
1.9	Posebna nakn. za zastitu od prir. i dr. nesreca	611132	800,00	800,00	716,23	89,53%
1.10	Neto stimulacije	611141	1.500,00	1.500,00	1.094,36	72,96%

Sredstva za plate u izvještajnom periodu isplaćivana su za osam (8) stalno zaposlenih i to: 1 imenovana osoba, 1 rukovodeći državni službenik, pet (5) državnih službenika i jedan (1) uposlenik.

U izvještajnom periodu nije bilo novog zapošljavanja obzirom da Agencija nije dobila saglasnost za novo zapošljavanje od strane Ministarstva finansija i trezora BiH, iako je isto prijeko potrebno i neophodno.

Osnovica za obračun plaće u Agenciji za 2015. godinu iznosila je 475,69 KM što je u skladu sa članom 2. Odluke o visini osnovice za obračun plaće zaposlenim u institucijama Bosne i Hercegovine za 2015. godinu.

**Napomena za 2014. godinu:** [Doprinos za nezaposlene – 611125]

Agencija je dobila, od strane Ministarstva finansija i trezora BiH, Obavještenje broj: 08/04-16-1-2103-1/14 od 24.02.2014. godine da je Poreska uprava FBiH obavjestila Ministarstvo finansija i trezora BiH da postoje problemi pri učitavanju MIP obrazaca za 2011. 2012 i 2013. godinu (januar i februar) prema nadležnim fondovima, a kao posljedica pogrešno uplaćenih sredstava po osnovu doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti i doprinosa za zdravstveno osiguranje. Naime, za pojedine zaposlene u institucijama BiH dio doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti i doprinosa za zdravstveno osiguranje, Ministarstvo finansija i trezora BiH je uplaćivalo prema mjestu sjedišta institucije BiH u kojoj zaposleni ima zasnovan radno pravni status a ne prema mjestu prebivališta zaposlenog, što je u suprotnosti sa odredbama Pravilnika o načinu uplate javnih prihoda budžeta i vanbudžetskih fondova na teritoriju FBiH.

Postupajući po navedenom aktu Ministarstva finansija i trezora BiH, Agencija je izvršila ponovnu uplatu doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti prema mjestu prebivališta zaposlenog (1.906,79 KM) i podnijela zahtjev Poreskoj upravi FBiH za povrat pogrešno uplaćenih novčanih sredstava. Agencija je primila Rješenje od Poreske uprave FBiH o povratu navedenih sredstava te je povrat sredstava izvršen 19.08.2014. godine od strane Službe za zapošljavanje TK u iznosu od 1.835,15 KM.

## **2. 6112 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH**

U Budžetu Agencije za 2015. godinu na ovom sintetičkom ekonomskom kodu odobrena su sredstva u iznosu od 30.000,00 KM. Tokom 2015. godine Agencija je na ovom sintetičkom ekonomskom kodu izvršila prestrukturiranje rashoda u iznosu od -2.000,00 KM pa je korigovani budžet, nakon prestrukturiranja rashoda, iznosio 28.000,00 KM.

Izvršenje Budžeta na poziciji 6112 za period 01.01.-31.12.2015. godine iznosilo je 22.364,45 KM uz index ostvarenja od 79,87% a struktura troškova prikazana je u narednoj tabeli.

Rb	VRSTA RASHODA	Ekonomski kod	Budžet institucije za 2015. god.	Korigovani budžet	Realizovano u tekućem periodu	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7=6/5
<b>2</b>	<b>NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH</b>	<b>611200</b>	<b>30.000,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>22.364,45</b>	<b>79,87%</b>
2.1	Naknade za prijevoz sa posla i na posao	611211	3.960,00	2.510,00	2.443,84	97,36%
2.2	Naknade troškova smještaja dužnosnika	611213	5.700,00	5.700,00	5.700,00	100,00%
2.3	Naknade za odvojeni život	611214	3.300,00	2.750,00	2.627,61	95,55%
2.4	Naknade za topli obrok tokom rada	611221	9.939,00	9.939,00	9.492,00	95,50%
2.5	Regres za godišnji odmor	611224	2.101,00	2.101,00	2.101,00	100,00%
2.6	Pomoć u slučaju smrti	611227	5.000,00	5.000,00		

- **Naknade za prijevoz sa posla i na posao** za period 01.01.-31.05.2015. godine isplaćivane su za šest (6) osoba a za period 01.06.-31.12.2015. godine ova naknada je isplaćivana za četiri (4) osobe, koje su imale pravo koristiti ovu vrstu naknada. Ove naknade su utvrđene na bazi broja korisnika čije je mjesto stanovanja od mjesta rada udaljeno najmanje dva (2) kilometra. Nakon preseljenja Agencije u nove prostorije (sa adrese Slatina 4 na adresu Maršala Tita 36) dva (2) zaposlenika su prestala koristiti ovu vrstu naknade. Prilikom obračuna ličnog dohotka za određeni mjesec vršeno je umanjivanje ove vrste naknade za vrijeme provedeno na godišnjem odmoru, službenom putu itd.
- **Naknade troškova smještaja dužnosnika** isplaćivane su za jednog (1) uposlenog i to za ravnatelja Agencije<sup>1</sup> u iznosu od 475,00 KM/mjesec.
- **Naknada za odvojeni život** isplaćivana je za jednog (1) uposlenog i to za ravnatelja Agencije<sup>2</sup> u ukupnom iznosu od 2.627,61 KM. Osnovica za isplatu navedene naknade iznosila je 300,00 KM. Navedena naknada nije isplaćivana za vrijeme korištenja godišnjeg odmora, vezanih službenih putovanja tj. službenih putovanja preko jednog (1) dana itd.
- **Naknade za topli obrok** isplaćivane su za osam (8) zaposlenih u iznosu od po 6,00 KM/dan a ukupan iznos ove vrste naknade za izvještajni period iznosi 9.492,00 KM.
- **Pomoć u slučaju smrti** – za 2015. godinu planiran je iznos od 5.000,00 KM. U izvještajnom periodu nije bilo isplate ove vrste naknade.
- **Regres za godišnji odmor** planiran je u iznosu od 2.101,00 KM i to za sedam (7) zaposlenih u iznosu od 300,00 KM (sa koeficijentom do 4,00) i za jednog (1) zaposlenog u iznosu od 1,00 KM (sa koeficijentom preko 4,00). U izvještajnom periodu izvršena je isplata regresa, u skladu sa Odlukom o visini regresa za godišnji odmor u institucijama Bosne i Hercegovine za 2015. godinu, u iznosu od 2.101,00 KM

### 3. 6131 PUTNI TROŠKOVI

U Budžetu Agencije za 2015. godinu na ovom sintetičkom ekonomskom kodu odobrena su sredstva u iznosu od 50.000,00 KM. Tokom 2015. godine Agencija je na ovom sintetičkom ekonomskom kodu izvršila prestrukturiranje rashoda u iznosu od -1.000,00 KM pa je korigovani budžet, nakon prestrukturiranja rashoda, iznosio 49.000,00 KM. Izvršenje Budžeta na poziciji 6131 za period 01.01.-31.12.2015. godine iznosilo je 37.167,37 KM uz index ostvarenja od 75,85% a struktura troškova prikazana je u narednoj tabeli.

Rb	VRSTA RASHODA	Ekonomski kod	Budžet institucije za 2015. god.	Korigovani budžet	Realizovano u tekućem periodu	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7=6/5
<b>3</b>	<b>PUTNI TROŠKOVI</b>	<b>613100</b>	<b>50.000,00</b>	<b>49.000,00</b>	<b>37.167,37</b>	<b>75,85%</b>
3.1	Troškovi prevoza u zemlji javnim sredstvima	613111	300,00	150,00	102,50	68,33%
3.2	Putovanje, lična vozila u zemlji	613113		1.000,00	0,00	
3.3	Troškovi smještaja za službena putovanja u zemlji	613114	8.500,00	7.300,00	5.441,41	74,54%
3.4	Troškovi dnevnica u zemlji	613115	7.000,00	7.000,00	4.471,81	63,88%
3.5	Putarina u zemlji	613116	200,00	250,00	143,50	57,40%
3.6	Troškovi prevoza u inostranstvu javnim sredstvima	613121	8.000,00	7.250,00	5.840,78	80,56%
3.7	Troškovi smještaja za službena putovanja u inostranstvu	613124	11.000,00	11.000,00	9.331,92	84,84%
3.8	Troškovi dnevnica u inostranstvu	613125	12.000,00	12.000,00	10.054,82	83,79%
3.9	Putarina u inostranstvu	613126	1.500,00	1.250,00	724,09	57,93%
3.10	Ostali putni troškovi u inostranstvu (ino taxi, parking )	613127	1.500,00	1.800,00	1.056,54	58,70%

U izvještajnom periodu aktivnosti Agencije su bile usmjerene na prevenciju i edukaciju tj. obuku sportaša, pomoćnog sportaševog osoblja, zvaničnika u određenim sportskim institucijama, članova registrovane test grupe na čitavom području Bosne i Hercegovine, doping kontrole itd.

Agencija je sudjelovala u radu međunarodnih tijela koje se bave dopingom i doping kontrolom na regionalnom, evropskom i svjetskom nivou na osnovu planiranih aktivnosti za 2015. godinu.

<sup>1</sup> Rješenje VM broj: 01-16-2-2426/2013 od 28.08.2013. godine

<sup>2</sup> Rješenje VM broj: 01-16-2-2426-1/2013 od 28.08.2013. godine

- **Troškovi prijevoza u zemlji javnim sredstvima** ostvareni su u iznosu od 102,50 KM a odnose se na upotrebu prijevoza javnim sredstvima [autobus] u situacijama kada nije moguće ili nije isplativo koristiti službena vozila. Ovi troškovi su planirani za 2015. godinu u minimalnom iznosu a plan korištenja ovih sredstava odnosi se na vanredne situacije kada bi vozila Agencije bila na servisima, u slučaju kvara vozila ili drugim ne predviđenim situacijama.
- **Putovanje, lična vozila u zemlji** – u izvještajnom periodu nije bilo ove vrste troška.
- **Troškovi smještaja za službena putovanja u zemlji** ostvareni su u iznosu od 5.441,41 KM. Navedeni troškovi su najvećim dijelom nastali obukama članova registrirane test grupe (vrhunski sportisti BiH) te planiranim edukacijama za 2015. godinu (edukacija sportista, pomoćnog osoblja sportiste, sportskih djelatnika odnosno pri konstantnom radu na terenu tj. obukama sportista u kolektivnim sportovima, obukama reprezentativnih selekcija BiH prije odlaska na međunarodna takmičenja, obukama doping kontrolora) i troškovima vezanim za izvršene doping kontrole u izvještajnom periodu. Ostatak ovih troškova odnosi se na ostala putovanja vezana za rad Agencije [obuke ADS, institucionalna saradnja itd.].
- **Troškovi dnevnica u zemlji** ostvareni su u iznosu od 4.471,81 KM. Obrazloženje navedenih troškova identično je obrazloženju troškova smještaja za službena putovanja u zemlji. Saradnja sa nadležnim institucijama u BiH, Olimpijskim komitetom BiH, Paraolimpijski komitetom BiH, sportskim savezima registrovanim na nivou BiH i ostalim institucijama u BiH, odvijala se u skladu sa provedbenim planom Agencije i aktuelnom trenutku, tako da su svi planirani sastanci održani, a zaključci blagovremeno provedeni. U oblasti prevencije i edukacije Agencija je i u 2015. godini nastavila aktivnosti u području organizacije i sprovođenja edukacija, pa je broj osoba koje su educirane iznosio 2.672, što je 52,4% više u odnosu na 1400 planiranih. Ukupno su obavljene 44 edukacije namijenjene različitim ciljnim grupama (sportisti, pomoćno osoblje sportiste, generalni tajnici, menadžment sportskih saveza, studenti i drugi). Realizovan je program edukacije „*Athlete outreach program*“, te sedam planiranih kampanja. Na edukacijama je podijeljeno 15.160 primjeraka različitih vrsta edukativnih materijala iz oblasti antidopinga (*Svjetski antidoping kodeks, Antidoping riječnik, Lista zabranjenih sredstava za 2015. godinu, Procedura doping kontrole, Vodič za sportiste, Izuzeće u terapijske svrhe, Doping za početnike, Najvažniji razlozi zbog koji ne treba koristiti doping, Sportisti i lijekovi*). Educiranje i prevencija dopinga obaveza je Agencije i prema Svjetskom antidoping kodeksu, te osnov borbe protiv dopinga u sportu u Bosni i Hercegovini.
- **Putarina u zemlji** – u izvještajnom periodu ostvaren je trošak u iznosu od 143,50 KM a odnosi se na putarinu u BiH.
- **Troškovi prevoza u inostranstvu javnim sredstvima [5.840,78 KM], Troškovi smještaja za službena putovanja u inostranstvu [9.331,92 KM], Troškovi dnevnica u inostranstvu [10.054,82 KM], Putarina u inostranstvu [724,09 KM] i Ostali putni troškovi u inostranstvu [1.056,54 KM]**: nastali su učestvovanjem predstavnika Agencije u radu međunarodnih tijela koja se bave dopingom obzirom da Agencija aktivno učestvuje u radu međunarodnih tijela koja se bave antidopingom i doping kontrolom na regionalnom, evropskom i svjetskom nivou. Predstavnici Agencije su, na poziv organizatora, prisustvovali 1. Evropskim igrama za mlade u Bakuu, gdje je doping kontrolu organizovao i sprovodio Evropski olimpijski odbor. Također, predstavnici Agencije učestvovali su u radu „*Prve konferencije o prevenciji dopinga u sportu*“ u Beogradu, na seminaru iz antidopinga za pravnike Vijeća Europe u Oslu, Norveška, na radionici „*WADA TD2014SSA*“ u laboratoriji Seibersdorf, Austrija, te na drugim međunarodno relevantnim događajima. Od posebnog značaja je razmjena znanja, iskustava i informacija sa Vijećem Europe kroz sudjelovanje u radu tijela: ad hoc Evropskim komitetom za WADA i Nadzornog odbora antidoping konvencije, u čijem radu aktivno su učestvovali i predstavnici Agencije. Regionalna suradnja kroz razmjenu znanja, informacija, ideja u borbi protiv dopinga u sportu od ključnog je značaja, pa je u 2015. godini nastavljena intenzivna saradnja antidoping agencija regiona.

Navedi troškovi u inostranstvu su ostvareni u minimalnim iznosima obzirom na broj i vrstu sastanaka (redovni – obavezni, vanredni, tematski, nepredviđeni) koji se održavaju u organizaciji WADA, CAHAMA, EE RADO. Agencija je tokom 2015. godine učestvovala na minimalnom broju sastanaka obzirom da raspoloživa sredstva u budžetu nisu ni približno dovoljna za veće uključivanje u rad međunarodnih tijela te je Agencija morala napraviti odabir najvažnijih sastanaka kojima će prisustvovati predstavnici Agencije.

#### **4. 6132 IZDACI TELEFONSKIH I POŠTANSKIH USLUGA**

U Budžetu Agencije za 2015. godinu na ovom sintetičkom ekonomskom kodu odobrena su sredstva u iznosu od 17.000,00 KM. Tokom 2015. godine Agencija je na ovom sintetičkom ekonomskom kodu izvršila prestrukturiranje rashoda u iznosu od -2.500,00 KM pa je korigovani budžet, nakon prestrukturiranja rashoda, iznosio 14.500,00 KM. Izvršenje Budžeta na poziciji 6132 za period 01.01.-31.12.2015. godine iznosilo je 12.490,41 KM uz index ostvarenja od 86,14% a struktura troškova prikazana je u narednoj tabeli.

Rb	VRSTA RASHODA	Ekonomski kod	Budžet institucije za 2015. god.	Korigovani budžet	Realizovano u tekućem periodu	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7=6/5
4	<b>IZDACI TELEFONSKIH I POŠTANSKIH USLUGA</b>	<b>613200</b>	<b>17.000,00</b>	<b>14.500,00</b>	<b>12.490,41</b>	<b>86,14%</b>
4.1	Izdaci za fiksne telefone, telefax i telex	613211	3.700,00	2.700,00	2.171,35	80,42%
4.2	Izdaci za mobilne telefone	613212	3.700,00	3.200,00	3.013,36	94,17%
4.3	Izdaci za internet	613213	800,00	800,00	710,20	88,78%
4.4	Izdaci za poštanske usluge	613221	2.500,00	1.500,00	1.098,00	73,20%
4.5	Izdaci za brzu poštu	613222	6.300,00	6.300,00	5.497,50	87,26%

- **Izdaci za fiksne telefone** planirani su u skladu sa Odlukom o pravu na korištenje i visini odobrenih troškova mobilnih i službenih fiksnih telefona u Agenciji za antidoping kontrolu Bosne i Hercegovine broj: 01-02-3-1189/14 od 23.12.2014. godine. Prema navedenoj Odluci pravo na korištenje službenog fiksnog telefona imaju svi zaposleni u pojedinačnom mjesečnom iznosu od 38,50 KM [38,50 KM x 8 x 12 mjeseci = 3.696,00 KM + zaokruženje od 4,00 KM]. Izdaci za fiksne telefone ostvareni su u iznosu od 2.171,35 KM odnosno 180,95 KM/mjesec što po zaposlenom iznosi cca 22,61 KM/mjesec.
- **Izdaci za mobilne telefone** ostvareni su u iznosu od 3.013,36 KM i u skladu su sa Pravilnikom o korištenju telefona u Agenciji za antidoping kontrolu Bosne i Hercegovine broj: 01-02-3-1188/14 od 23.12.2014. godine i Odlukom o pravu na korištenje i visini odobrenih troškova mobilnih i službenih fiksnih telefona u Agenciji za antidoping kontrolu Bosne i Hercegovine broj: 01-02-3-1189/14 od 23.12.2014. godine. Prema navedenoj Odluci dva (2) korisnika imaju pravo na priznavanje mjesečnih troškova korištenja službenih mobilnih telefona (ravnatelj 140,00 KM/mjesec, pomoćnik ravnatelja 140,00 KM/mjesec). U slučaju prekoračenja mjesečnog odobrenog iznosa korisnicima su vršena umanjjenja sa platne liste za iznos prekoračenja [145,89 KM je iznos umanjjenja u izvještajnom periodu].
- **Izdaci za internet** - u izvještajnom periodu troškovi interneta su iznosili 710,20 KM a odnose se na:

Rb	IZDACI ZA INTERNET	Ostvareni trošak KM
1	Internet u prostorijama Agencije	359,20
2	Bežični/mobilni internet – moja TV	351,00
<b>UKUPNO</b>		<b>710,20</b>

**Fiksni internet** se odnosi na troškove interneta u prostorijama Agencije (ADSL) i za period od 01.01. do 31.12.2015. godine mjesečna pretplata je iznosila 29,25 KM a razlika od 8,20 KM odnosi se na troškove koji su nastali preseljenjem Agencije u nove prostorije.

**Moja TV** – navedeni troškovi se odnose na korištenje paketa Moja TV (televizija, bežični internet) a Agencija je počela korištenje ovog paketa u VI mjesecu 2014. godine te je evidentno da je uvođenjem ovog paketa došlo do smanjenja troškova fiksnih telefona korištenjem pogodnosti bežičnog interneta (komunikacija sa dijelom doping kontrolora itd.). U odnosu na isti period prethodne godine trošak fiksnih telefona je manji za 508,51 KM uz istovremeno povećanje aktivnosti Agencije vezano za komunikaciju.

- **Izdaci za poštanske usluge** ostvareni su u iznosu od 1.098,00 KM. Sa ovog ekonomskog koda vršeno je plaćanje troškova redovne pošte tj. troškovi poštanskih usluga koji su uslovljeni radom Agencije.
- **Izdaci za brzu poštu** – troškovi brze pošte u izvještajnom periodu iznose 5.497,50 KM a odnose se prvenstveno na slanje uzoraka doping kontrole na analizu u laboratorije koje su ovlaštene za analizu od Svjetske antidoping agencije (WADA) a koje se nalaze u inostranstvu (u ovom slučaju – Rumunija za sportiste) kao i slanje uzoraka sa takmičenja koja se odvijaju na prostoru čitave BiH u Tuzlu a iz Tuzle su se onda uzorci zbirno slali u ovlaštene laboratorije na kontrolu.

## **5. 6133 IZDACI ZA ENERGIJU I KOMUNALNE USLUGE**

U Budžetu Agencije za 2015. godinu na ovom sintetičkom ekonomskom kodu odobrena su sredstva u iznosu od 4.000,00 KM. Tokom 2015. godine Agencija je na ovom sintetičkom ekonomskom kodu izvršila prestrukturiranje rashoda u iznosu od -2.200,00 KM pa je korigovani budžet, nakon prestrukturiranja rashoda, iznosio 1.800,00 KM. Izvršenje Budžeta na poziciji 6133 za period 01.01.-31.12.2015. godine iznosilo je 1.800,00 KM uz index ostvarenja od 100,00% a struktura troškova prikazana je u narednoj tabeli.

Rb	VRSTA RASHODA	Ekonomski kod	Budžet institucije za 2015. god.	Korigovani budžet	Realizovano u tekućem periodu	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7=6/5
<b>5</b>	<b>IZDACI ZA ENERGIJU I KOMUNALNE USLUGE</b>	<b>613300</b>	<b>4.000,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>100,00%</b>
5.1	Izdaci za energiju	613311	1.600,00	750,00	750,00	100,00%
5.2	Izdaci za centralno grijanje	613312	1.400,00	750,00	750,00	100,00%
5.3	Izdaci za vodu i kanalizaciju	613321	360,00	180,00	180,00	100,00%
5.4	Izdaci usluga odvoza smeća	613323	240,00	120,00	120,00	100,00%
5.5	Izdaci usluge održavanja čistoće	613324	400,00	0,00		#DIV/0!

- Iznosi na analitičkim kontima **613311 – Izdaci za energiju, 613312 – Izdaci za centralno grijanje, 613321 – Izdaci za vodu i kanalizaciju i 613323 – Izdaci usluga odvoza smeća**, ostvareni su na osnovu ugovora o zakupu prostorija tj. 300,00 KM/mjesec a odnose se na period I-VI 2015. godine odnosno dok Agencija nije preselila u nove prostorije.

#### NAPOMENA:

- **Izdaci za usluge održavanja čistoće** navedeni su u iznosu od 400,00 KM u budžetu institucije za 2015. godinu. Iznos od 400,00 KM je samo stavljen na konto 613324 obzirom da Agencija za antidoping kontrolu u Instrukciji 2 za 2015. godinu nije imala potrebu za ovom vrstom troška (potrebna sredstva tražena Instrukcijom 2 su iznosila 3.600,00 KM) a navedeni iznos je stavljen na konto 613324 radi zaokruženja na 4.000,00 KM..

## 6. 6134 NABAVKA MATERIJALA

U Budžetu Agencije za 2015. godinu na ovom sintetičkom ekonomskom kodu odobrena su sredstva u iznosu od 40.000,00 KM. Tokom 2015. godine Agencija je na ovom sintetičkom ekonomskom kodu izvršila prestrukturiranje rashoda u iznosu od -3.500,00 KM pa je korigovani budžet, nakon prestrukturiranja rashoda, iznosio 36.500,00 KM. Izvršenje Budžeta na poziciji 6134 za period 01.01.-31.12.2015. godine iznosilo je 35.509,59 KM uz index ostvarenja od 97,29% a struktura troškova prikazana je u narednoj tabeli.

Rb	VRSTA RASHODA	Ekonomski kod	Budžet institucije za 2015. god.	Korigovani budžet	Realizovano u tekućem periodu	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7=6/5
<b>6</b>	<b>NABAVKA MATERIJALA</b>	<b>613400</b>	<b>40.000,00</b>	<b>36.500,00</b>	<b>35.509,59</b>	<b>97,29%</b>
6.1	Izdaci za obrasce i papir	613411	3.000,00			#DIV/0!
6.2	Izdaci za kompjuterski materijal	613412	7.000,00	7.000,00	6.841,14	97,73%
6.3	Materijal za dekoraciju službenih prostorija	613415	700,00	600,00	161,46	26,91%
6.4	Stručne knjige i literatura	613416	1.000,00	1.000,00	887,55	88,76%
6.5	Kancelariski materijal	613417	5.000,00	5.000,00	4.982,03	99,64%
6.6	Auto gume	613418		1.200,00	1.152,00	96,00%
6.7	Izdaci za ostali administrativni materijal	613419	600,00	200,00	37,50	18,75%
6.8	Laboratorijski materijal	613423	18.000,00	17.250,00	17.228,25	99,87%
6.9	Materijal za kulturu i sport	613433	2.000,00	2.000,00	1.992,47	99,62%
6.10	Izdaci za odjecu, uniforme i platno	613481	2.000,00	2.000,00	1.979,00	98,95%
6.11	Materijal za čišćenje	613484	700,00	250,00	248,19	99,28%

- **Stručne knjige i literatura** – ostvaren je trošak od 887,55 KM a odnosi se na nabavku/pretplatu za časopis „Pravna misao“ kojeg izdaje Federalno ministarstvo pravde [120,00 KM], nabavku knjige „Novi Zakon o javnim nabavkama“ [93,60 KM], nabavku knjige „Priručnik za rad komisije za javne nabavke“ [102,96 KM] te nabavku ostale stručne literature iz oblasti prava, sporta i dopinga u iznosu od 570,99 KM.
- **Kancelarijski materijal** – u izvještajnom periodu izvršena je nabavka kancelarijskog materijala u iznosu od 4.982,03 KM a odnosi se na nabavku uredskog materijala neophodnog za nesmetan rad Agencije (registratori, fascikle, spjalice, olovke itd.).
- **Izdaci za kompjuterski materijal** – u izvještajnom periodu izvršena je nabavka kompjuterskog materijala u iznosu od 6.841,14 KM a odnosi se na nabavku kompjuterskog materijala neophodnog za nesmetan rad Agencije kao i za štampu edukativnih materijala u vlastitoj režiji (toneri itd.).

- **Materijal za dekoraciju službenih prostorija** – u izvještajnom periodu ova vrsta troška iznosila je 161,46 KM a odnosi se na nabavku folije za vrata. Jedna kancelarija Agencije sa velikim staklenim vratima nalazi se uz sami hodnik (prije ulaska u zajedničke prostorije) te su svakodnevno brojne stranke Ureda za strance ometale rad zaposlenika Agencije. Stavljanjem navedene folije problem je otklonjen.
- **Izdaci za ostali administrativni materijal** - ostvareni su u iznosu od 37,50 KM a odnose se na nabavku pečata za poštu (poštarina plaćena) u iznosu od 20,00 KM obzirom da je Agencija promijenila sjedište te na izradu ključeva za kancelarije Agencije u iznosu od 17,50 KM (7 ključeva).
- **Materijal za čišćenje** – izvršena je nabavka materijala za čišćenje (higijenski materijal) u iznosu od 248,19 KM obzirom da Služba za zajedničke poslove institucija BiH još uvijek nije preuzela upravljanje prostorom u kojem se nalazi Agencija.
- **Laboratorijski materijal** – u IX mjesecu 2015. godine izvršena je nabavka materijala za doping kontrolu za 2015. godinu u iznosu od 17.228,25 KM i to:

Rb	NAZIV/ TEHNIČKE KARAKTERISTIKE	Količina (komada)
1	2	3
1	Kompleti za uzorke urina	320
2	Posude za urin	100
3	Parcijalni uzorci	100
4	Krv set	15
5	Dodatno pakovanje za krv	15
6	Trakice za analizu specifične težine urina – kutijica 100/1	15

- **Izdaci za odjeću, uniforme i platno** – navedena nabavka izvršena je u XII mjesecu 2015. godine u iznosu od 1.979,00 KM a odnosi se na nabavku opreme za doping kontrolore Agencije i zaposlenike Agencije (majice, torbe, prsluci sa obilježljima Agencije itd.).
- **Auto gume** – navedena nabavka izvršena je u XII mjesecu 2015. godine u iznosu od 1.152,00 KM a odnosi se na nabavku dva (2) seta auto guma [8 auto guma dimenzija 205/55 R16 M+S] za službena vozila Agencije [ŠKODA Superb i OPEL Astra].
- **Materijal za kulturu i sport** – navedena nabavka izvršena je u XII mjesecu 2015. godine u iznosu od 1.992,47 KM a odnosi se na nabavku materijala za Athlete Outreach Program koji provodi WADA (edukativno zabavi program namijenjen sportistima, mladima i ostalim učesnicima u sportu kako bi ih odvratila od korištenja nedozvoljenih supstanci u sportu a samim time i od ostalih nedozvoljenih supstanci i metoda) i koga su dužne provoditi sve nacionalne antidoping organizacije [NADO]. Za Athlete Outreach program u 2015. godini izvršena je nabavka banera, olovaka, trakica za mobitel, privjesaka itd. Sav nabavljeni materijal je brendiran u skladu sa uputama WADA.

## **7. 6135 IZDACI ZA USLUGE PRIJEVOZA I GORIVA**

U Budžetu Agencije za 2015. godinu na ovom sintetičkom ekonomskom kodu odobrena su sredstva u iznosu od 20.000,00 KM. Tokom 2015. godine Agencija je na ovom sintetičkom ekonomskom kodu izvršila prestrukturiranje rashoda u iznosu od -3.000,00 KM pa je korigovani budžet, nakon prestrukturiranja rashoda, iznosio 17.000,00 KM. Izvršenje Budžeta na poziciji 6135 za period 01.01.-31.12.2015. godine iznosilo je 13.534,73 KM uz index ostvarenja od 79,62% a struktura troškova prikazana je u narednoj tabeli.

Rb	VRSTA RASHODA	Ekonomski kod	Budžet institucije za 2015. god.	Korigovani budžet	Realizovano u tekućem periodu	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7=6/5
<b>7</b>	<b>IZDACI ZA USLUGE PRIJEVOZA I GORIVA</b>	<b>613500</b>	<b>20.000,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>13.534,73</b>	<b>79,62%</b>
7.1	Dizel	613512	14.850,00	12.350,00	9.929,13	80,40%
7.2	Motorno ulje	613513	800,00	650,00	499,94	76,91%
7.3	Usluge premještanja i selidbe	613521	3.450,00	3.250,00	2.600,98	80,03%
7.4	Registracija motornih vozila	613523	700,00	550,00	500,68	91,03%
7.5	Prijevozne usluge-taxi	613524	200,00	200,00	4,00	2,00%

- **Dizel:** troškovi dizela u navedenom periodu iznosili su 9.929,13 KM a odnose se na potrošnju goriva tri (3) službena vozila Agencije. Navedeni troškovi su nastali obzirom na djelatnost Agencije i konstantan rad na terenu odnosno kontinuirano provođenje obuka za sportiste, pomoćno sportaševo osoblje i mlade u oblasti borbe



protiv dopinga na čitavom prostoru BiH, odgojnih i drugih kampanja protiv dopinga u sportu, provođenje doping kontrola itd. Tokom izvještajnog perioda navedena tri (3) vozila prešla su cca 76.534 km (Škoda superb – 40.572 km, RENAULT Scenic – 8.462 km i OPEL Astra – 27.500 km) a utrošeno je 5.080,64 litara goriva što daje prosječnu potrošnju po vozilu od 6,64 l/100 km .

- **Motorno ulje:** u izvještajnom periodu ova vrsta troška iznosi 499,94 KM a odnosi se na zamjenu motornog ulja prilikom redovnih servisa vozila OPEL Astra (2 servisa) i ŠKODA Superb (3 servisa).
- **Registracija motornih vozila** - navedeni trošak od 500,68 KM odnosi se na registraciju službenih vozila RENAULT Scenic [februar 2015. godine] (vozilo je u međuvremenu prodato za 1.666,00 KM), OPEL Astra [juli 2015. godine] i ŠKODA Superb [oktobar 2015. godine].
- **Prijevozne usluge** – u izvještajnom periodu ova vrsta troška iznosila je 4,00 KM a odnosila se na korištenje taxi vozila prilikom službenog putovanja.
- **Usluge premještanja i selidbe** – u izvještajnom periodu iznose 2.600,98 KM. Agencija je preselila u nove prostorije 15.06.2015. godine tj. nakon isteka otkaznog roka od tri (3) mjeseca koji je imala po ugovoru sa zakupodavcem. Troškovi premještanja i selidbe odnose se na troškove selidbe kancelarijskog namještaja, svih stalnih sredstava, opreme, materijala, telefonske centrale itd.

## **8. 6136 TROŠKOVI ZAKUPA**

U Budžetu Agencije za 2015. godinu na ovom sintetičkom ekonomskom kodu odobrena su sredstva u iznosu od 24.000,00 KM. Tokom 2015. godine Agencija je na ovom sintetičkom ekonomskom kodu izvršila restrukturiranje rashoda u iznosu od -4.400,00 KM pa je korigovani budžet, nakon restrukturiranja rashoda, iznosio 19.600,00 KM. Izvršenje Budžeta na poziciji 6136 za period 01.01.-31.12.2015. godine iznosilo je 17.840,10 KM uz index ostvarenja od 91,02% a struktura troškova prikazana je u narednoj tabeli.

Rb	VRSTA RASHODA	Ekonomski kod	Budžet institucije za 2015. god.	Korigovani budžet	Realizovano u tekućem periodu	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7=6/5
<b>8</b>	<b>TROŠKOVI ZAKUPA</b>	<b>613600</b>	<b>24.000,00</b>	<b>19.600,00</b>	<b>17.840,10</b>	<b>91,02%</b>
8.1	Unajmljivanje prostora ili zgrada	613611	18.700,00	16.700,00	15.265,00	91,41%
8.2	Unajmljivanje skladišnog prostora	613613	1.800,00	1.900,00	1.875,00	98,68%
8.3	Unajmljivanje parking prostora	613614	3.500,00	1.000,00	700,10	70,01%

- **Unajmljivanje prostora ili zgrada** ostvareno je u iznosu od 12.990,00 KM a odnosi se na zakup prostora u kojima je bila smještena Agencija (1.840,00 KM/mjesec x 6 mjeseci = 11.040,00 KM) te na trenutni zakup u iznosu od 650,00 KM/mjesec (650,00 KM/mjesec x 6,5 mjeseci = 4.225,00 KM). Obzirom na okolnosti koje su uslijedile u 2015. godini tj. preseljenje u nove prostorije (preseljenje je moralo biti završeno do 15.06.2015. godine kada je isticao otkazni rok sa zakupodavcem) Agencija je morala da izvrši promjenu plana zakupa prostora ili zgrada. Obzirom da dodjeljeni prostor od 76,27 m<sup>2</sup> (nove prostorije) ne zadovoljava minimalne potrebe Agencije, Agencija će u narednim godinama morati da vrši zakup dodatnih prostorija (specijalizirana prostorija sa posebnim režimom za skladištenje uzoraka doping kontrole i materijala za doping kontrolu, posebna prostorija za smještaj mašina za štampanje u vlastitoj režiji, posebna prostorija za arhiv u skladu sa važećim propisima, sala za sastanke i obavezne edukacije propisane međunarodnim konvencijama, Zakonom i Svjetskim antidoping kodeksom, magacinski prostor). Procjenjeno je da će troškovi zakupa dodatnih prostorija na mjesečnom nivou iznositi 650,00 KM odnosno za 15 dana VI mjeseca dodatnih 325,00 KM. Navedeni troškovi su planirani u nivou da bi se obezbijedio nesmetan rad Agencije u narednom periodu.
- **Unajmljivanje skladišnog prostora** ostvareno je u iznosu od 1.875,00 KM a odnosi se na zakup prostora za smještaj materijala za doping kontrolu i ostalog materijala (štampani materijal, obrasci za doping kontrolu, materijal za doping kontrolu itd.) u iznosu od 150 KM/mjesec. Unajmljivanje skladišnog prostora planirano je prvobitno u iznosu od 1.800,00 KM a odnosi se na zakup skladišnog prostora u kojima je bila smještena Agencija (150,00 KM/mjesec x 6 mjeseci = 900,00 KM do 15.06.2015. godine kada ističe otkazni rok sa zakupodavcem). Obzirom da dodjeljeni prostor od 76,27 m<sup>2</sup> (nove prostorije) ne zadovoljava minimalne potrebe Agencije, Agencija će u narednim godinama morati da vrši zakup skladišnih prostorija. Procjenjeno je da će troškovi zakupa dodatnih prostorija na mjesečnom nivou iznositi 150,00 KM odnosno za preostalih 6,5 mjeseci 2015. godine x 150,00 KM = 975,00 KM. Navedeni troškovi su planirani u nivou da bi se obezbijedio nesmetan rad Agencije u narednom periodu.

- **Unajmljivanje parking prostora:** ostvareno je u iznosu od 700,10 KM a odnosi se na unajmljivanje parking mjesta od zakupodavca po cijeni od 45,00 KM/mjesec (9 KM/mjesec za parking mjesto – stari zakup tj 45,00 KM x 6 mjeseci) odnosno 270,00 KM za izvještajni period dok se ostatak od 430,10 KM odnosi na troškove parkinga prilikom službenih putovanja. Ovdje ističemo činjenicu da Agencija od preseljenja u nove prostorije do vremena pisanja izvještaja nije izvršila zakup parking prostora obzirom da se u blizini prostorija koje koristi Agencije ne nalazi ni jedan parking prostor, osim parking prostora koji je otvoren početkom 2016. godine ali je cijena parkinga previsoka [cca 1.600,00 KM na godišnjem nivou za jedno vozilo].

## **9. 6137 IZDACI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE**

U Budžetu Agencije za 2015. godinu na ovom sintetičkom ekonomskom kodu odobrena su sredstva u iznosu od 13.000,00 KM. Tokom 2015. godine Agencija je na ovom sintetičkom ekonomskom kodu izvršila prestrukturiranje rashoda u iznosu od -500,00 KM pa je korigovani budžet, nakon prestrukturiranja rashoda, iznosio 12.500,00 KM. Izvršenje Budžeta na poziciji 6137 za period 01.01.-31.12.2015. godine iznosilo je 10.678,47 KM uz index ostvarenja od 85,43% a struktura troškova prikazana je u narednoj tabeli.

Rb	VRSTA RASHODA	Ekonomski kod	Budžet institucije za 2015. god.	Korigovani budžet	Realizovano u tekućem periodu	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7=6/5
<b>9</b>	<b>IZDACI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE</b>	<b>613700</b>	<b>13.000,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>10.678,47</b>	<b>85,43%</b>
9.1	Materijal za opravku i održavanje opreme	613712	2.100,00	3.300,00	3.255,96	98,67%
9.2	Materijal za opravku i održavanje vozila	613713	5.800,00	4.400,00	4.148,21	94,28%
9.3	Ostali materijal za tekuće održavanje	613718	400,00	200,00	18,80	9,40%
9.4	Usluge opravki i održavanja opreme	613722	1.200,00	1.900,00	1.358,50	71,50%
9.5	Usluge opravki i održavanja vozila	613723	2.000,00	1.600,00	1.015,00	63,44%
9.6	Usluge pranja vozila	613726	1.200,00	1.000,00	882,00	88,20%
9.7	Ostale usluge tekućeg održavanja	613728	300,00	100,00	0,00	

- **Materijal za opravku i održavanje opreme [3.255,96 KM] i Usluge opravki i održavanja opreme [1.358,50 KM]** - u izvještajnom periodu ovi troškovi su se odnosili na troškove opreme a koji su uslovljeni selidbom Agencije u nove prostorije (sa adrese Slatina 4 na adresu Maršala Tita 36), servisiranje kopir aparata (redovni i vanredni servisi), servisiranju računara i NAS uređaja i ostale opreme koju posjeduje Agencija a radi se o preventivnim održavanjima kao i vanrednim servisima kako bi sva oprema Agencije funkcionisala bez problema i kako ne bi došlo do eventualnih težih kvarova na opremi.
- **Materijal za opravku i održavanje vozila** - ostvaren je trošak u iznosu od 4.148,21 KM dok su **usluge opravki i održavanja vozila** iznosile 1.015,00 KM. Navedeni troškovi su se odnosili na redovne (zamjena ulja i filterskog materijala i veliki servis) i vanredne (zamjena amortizera – ŠKODA Superb, motorčić brisača i popravka abs-a – RENAULT Scenic, stabilizator – OPEL Astra, izmjenjivač topline – ŠKODA Superb) servise tri službena vozila Agencije. U izvještajnom periodu navedena tri (3) vozila prešla su 76.534 km (Škoda superb – 40.572 km, RENAULT Scenic – 8.462 km i OPEL Astra – 27.500 km). Kilometražna kod službenih vozila na dan 31.12.2015. godine bila je: ŠKODA Superb – 328.067 km; OPEL Astra – 157.300 km. Vozilo RENAULT Scenic je prodato tokom 2015. godine sa pređenom kilometražom od 280.500 km.
- **Usluge pranja vozila** ostvarene su u iznosu od 882,00 KM a odnose se na troškove pranja tri službena vozila Agencije.
- **Ostali materijal za tekuće održavanje** – ostvareni trošak od 18,80 KM odnosi se na nabavku brave za vrata i cilindra za vrata u novim prostorijama Agencije. Obzirom da služba za zajedničke poslove institucija BiH još uvijek nije preuzela upravljanje prostorom u kojem je smještena Agencija, Agencija je morala u vlastitoj režiji izvršiti navedenu popravku.
- **Ostale usluge tekućeg održavanja** – u izvještajnom periodu nije bilo ove vrste troška.

## **10. 6138 IZDACI ZA OSIGURANJE I TROŠKOVE PLATNOG PROMETA**

U Budžetu Agencije za 2015. godinu na ovom sintetičkom ekonomskom kodu odobrena su sredstva u iznosu od 4.000,00 KM. Tokom 2015. godine Agencija je na ovom sintetičkom ekonomskom kodu izvršila prestrukturiranje rashoda u iznosu od -500,00 KM pa je korigovani budžet, nakon prestrukturiranja rashoda, iznosio 3.500,00 KM.

Izvršenje Budžeta na poziciji 6138 za period 01.01.-31.12.2015. godine iznosilo je 3.135,58 KM uz index ostvarenja od 89,59% a struktura troškova prikazana je u narednoj tabeli.

Rb	VRSTA RASHODA	Ekonomski kod	Budžet institucije za 2015. god.	Korigovani budžet	Realizovano u tekućem periodu	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7=6/5
<b>10</b>	<b>IZDACI ZA OSIGURANJE I TROŠKOVE PL. PROMETA</b>	<b>613800</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.135,58</b>	<b>89,59%</b>
10.1	Osiguranje vozila	613813	3.500,00	3.000,00	2.812,95	93,77%
10.2	Osiguranje zaposlenih pri odlasku na službeni put	613815	400,00	400,00	275,52	68,88%
10.3	Izdaci bankarskih usluga	613821	100,00	100,00	47,11	47,11%

- **Osiguranje vozila:** u navedenom period ostvaren je trošak u iznosu od 2.812,95 KM a radi se o:
- obaveznom osiguranju od autoodgovornosti jednog (1) vozila Agencije (RENAULT Scenic – II mjesec 2015.) i osigurnju stakala za navedeno vozilo [349,00 KM];
  - obaveznom osiguranju od autoodgovornosti i kasko osiguranju za vozilo OPEL Astra [898,16 KM]
  - obaveznom osiguranju od autoodgovornosti i kasko osiguranju za vozilo ŠKODA Superb [1.565,79 KM]
- **Osiguranje zaposlenih pri odlasku na službeni put:** u navedenom period ostvaren je trošak u iznosu od 275,52 KM a radi se o troškovima putničkog zdravstvenog osiguranja prilikom službenih putovanja u inostarnstvu (2 polise PZO na period od 1 godine – direktor i pomoćnik direktora = 228,00 KM + 5 pojedinačnih polisa u iznosu od 47,52 KM).
- **Izdaci bankarskih usluga:** u navedenom period ostvaren je trošak u iznosu od 47,11 KM a radi se o troškovima bankarskih usluga (konverzija prilikom odlaska na službeni put).

## **11. 6139 UGOVORENE I DRUGE POSEBNE USLUGE**

U Budžetu Agencije za 2015. godinu na ovom sintetičkom ekonomskom kodu odobrena su sredstva u iznosu od 141.000,00 KM. Tokom 2015. godine Agencija je na ovom sintetičkom ekonomskom kodu izvršila prestrukturiranje rashoda u iznosu od +11.000,00 KM pa je korigovani budžet, nakon prestrukturiranja rashoda, iznosio 152.000,00 KM. Izvršenje Budžeta na poziciji 6139 za period 01.01.-31.12.2015. godine iznosilo je 139.107,68 KM uz index ostvarenja od 91,52% a struktura troškova prikazana je u narednoj tabeli.

Rb	VRSTA RASHODA	Ekonomski kod	Budžet institucije za 2015. god.	Korigovani budžet	Realizovano u tekućem periodu	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7=6/5
<b>11</b>	<b>UGOVORENE I DRUGE POSEBNE USLUGE</b>	<b>613900</b>	<b>141.000,00</b>	<b>152.000,00</b>	<b>139.107,68</b>	<b>91,52%</b>
11.1	Usluge javnog informiranja i odnosa sa javnošću	613913	6.800,00	6.800,00	5.653,62	83,14%
11.2	Usluge reprezentacije	613914	4.000,00	4.000,00	3.970,75	99,27%
11.3	Usluge objavljivanja tendera i oglasa	613915	3.500,00	2.700,00	1.548,40	57,35%
11.4	Usluge izrade službenih legitimacija	613918	1.000,00	1.000,00	877,50	87,75%
11.5	Ostali izdaci za informiranje	613919	800,00	700,00	700,00	100,00%
11.6	Usluge stručnog obrazovanja	613922	1.500,00	1.500,00	947,00	63,13%
11.7	Pravne usluge	613932	100,00		0,00	#DIV/0!
11.8	Izdaci za hardverske i softverske usluge	613934	2.000,00	2.500,00	2.452,60	98,10%
11.9	Usluge prevođenja	613936	4.000,00	4.000,00	3.979,94	99,50%
11.10	Ostale medicinske i laboratorijske usluge	613949	65.000,00	76.000,00	75.915,54	99,89%
11.11	Izdaci za usluge na temelju ugovora o djelu	613971	35.000,00	37.600,00	30.646,89	81,51%
11.12	Izdaci za poreze na dohodak po osnovu ugovora o djelu	613981	3.500,00	3.700,00	2.678,92	72,40%
11.13	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća po osnovu ugovora o djelu	613984	300,00	300,00	104,49	34,83%
11.14	Doprinosi po osnovu ugovora o djelu	613985	4.500,00	4.800,00	3.399,03	70,81%
11.15	Ostale nespomenute usluge i dadžbine	613991	3.000,00	600,00	451,00	75,17%
11.16	Pružanje ugostiteljskih usluga i usluge smještaja	613995	6.000,00	5.800,00	5.782,00	99,69%

- **Usluge javnog informisanja i odnosa s javnošću** ostvarene su u iznosu od 5.653,62 KM a odnose se na pretplate na dnevni i sedmični tisak - informativni i sportski tisak [1.419,02 KM], zakup web domene i hosting paketa [291,00 KM], objavu javne licitacije za prodaju službenog vozila u dnevnim novinama [93,60 KM], Snimanje/slikanje iz zraka četvrte tuzlanske biciklijade [350,00 KM] te izradu nove web stranice [3.500,00 KM].
- **Usluge reprezentacije** [3.970,75 KM] – sa ove pozicije plaćani su troškovi reprezentacije i to: nabavka vode u galonima kao i troškovi interne i eksterne reprezentacije. Sredstva za reprezentaciju odnose se na troškove osvježenja koja se služe tijekom radnih sastanaka jelo, piće odnosno trošak koji se uobičajeno javlja u tijeku redovnog poslovanja, Agencije sa ciljem stvaranja i održavanja poslovnih odnosa.
- **Ostali izdaci za informiranje** (700,00 KM) – sa ove pozicije plaćane su pretplate za Službeni glasnik BiH (internet izdanje za 2015. godinu i štampano izdanje za I i II polugodište 2015. godine),
- **Usluge prevođenja** (3.979,94 KM) – sa ove pozicije izvršeno je plaćanje usluga usmenog/konsekutivnog prevođenja (1.399,94 KM) na sastanku EE RADO koji je održan u Sarajevu od 19.05.2015. godine do 21.05.2015. godine te prevod sljedećih dokumenata u iznosu od 2.580,00 KM (prevod sa ovjerom: Results Management, Hearings and Decisions Guidelines – 150 kartica; Blood Sample Collection Guidelines – 40 kartica i WADA Technical Document for Sport Specific Analysis – TD2014SSA – 10 kartica).
- **Usluge objavljivanja tendera i oglasa** (1.548,40 KM) – sa ove pozicije izvršeno je plaćanje objave Liste zabranjenih sredstava za 2016. godinu u Službenom glasniku BiH.
- **Usluge izrade službenih legitimacija** (877,50 KM) – sa ove pozicije izvršeno je plaćanje službenih znački sa etuijem za zaposlenike Agencije [6 komada].
- **Izdaci za hardverske i softverske usluge** (2.452,60 KM) - u izvještajnom periodu je nabavljena baza podataka za evidentiranje opreme za doping kontrole i terapijskih izuzeća i izvršena je dogradnja baza podataka za evidentiranje izvršenih doping kontrola i izvršenih edukacija [1.500,00 KM] te je izvršena dijagnostika i unapređenje informatičke strukture u Agenciji kao i nabavka Kaspersky licenci [952,60 KM].
- **Ostale medicinske i laboratorijske usluge** (75.915,54 KM) – sa ove stavke je vršeno plaćanje laboratorijske analize doping testova u ovlaštenoj laboratoriji od strane WADA (svjetska antidoping agencija). Navedeni iznos odnosi se na plaćanje sljedećih analiza:

Rb	DOPING KONTROLA (LABORATORIJSKA ANALIZA)	Jedinica mjere	Količina	IZNOS KM	Vrijednost KM/godina
1	Partial Menu (OOC) - urin van takmičenju	komad	125	195,58	24.447,88
2	Full Menu (IC) - urin na takmičenju	komad	180	234,70	42.245,93
3	ESA - EPO	komad	18	293,37	5.280,74
4	IRMS analiza za ATF - atipični nalaz	komad	7	332,49	2.327,44
5	AAF	komad	5	322,71	1.613,55
<b>UKUPNO</b>					<b>75.915,54</b>

- **Izdaci za usluge po temelju ugovora o djelu** (30.646,89 KM) – u izvještajnom periodu Agencija je angažovala 49 različitih osoba [200 ugovora o djelu] putem ugovora o djelu a troškovi su iznosili 30.646,89 KM. Sa ove stavke je vršeno plaćanje slijedećeg: sa ove stavke je vršeno plaćanje doping kontrolora, osoba koje su vršile čišćenje prostorija Agencije, vozača, osobe koja je vršila usluge snimanja i fotografiranja prilikom održavanja međunarodnog sastanka Svjetske antidoping agencije WADA – Regionalna antidoping organizacija Istočne Evrope (EE RADO)] koji je održan u Sarajevu od 19.05.2015. godine do 22.05.2015. godine, pod Visokim pokroviteljstvom Predsjedništva Bosne i Hercegovine, osoba koje su vršile odobravanje zahtjeva za terapijska izuzeća. Napomena: doping kontrolori se angažuju za uzimanje uzoraka za doping kontrolu nakon obuke i certifikacije (obuka se vrši minimalno jednom u periodu od dvije godine a na osnovu javnog poziva koji se objavljuje u tri dnevne novine koje izlaze na čitavom području Bosne i Hercegovine).
  - ✓ **Angažovanje doping kontrolora** – tokom izvještajnog perioda Agencija je za uzimanje uzoraka angažovala 40 različitih doping kontrolora. Neto iznos koji je isplaćen doping kontrolorima iznosi 21.276,89 KM. Agencija trenutno raspolaže sa preko 70 doping kontrolora na čitavom području Bosne i Hercegovine koji su osposobljeni za vršenje doping kontrole po pravilima Svjetske antidoping agencije. Agencija se opredijelila na ovaj način angažovanja doping kontrolora (teritorijalna pokrivenost čitav BiH sa doping kontrolorima) koji se u praksi pokazao mnogo boljim nego pristup koje su odabrale zemlje iz regiona (u zemljama regiona većinom se svi doping kontrolori nalaze u jednom mjestu npr. Zagreb ili Beograd) obzirom da su sami troškovi koji su vezani za doping kontrole (naknada za vršenje doping kontrole, troškovi prevoza, troškovi smještaja) mnogo manji kod Agencije nego kod nacionalnih antidoping agencija zemalja u okruženju (Agencija je ovim pristupom u većini slučajeva

izbjegla nepotrebne troškove smještaja, prevoza itd.). Agencija je u januaru 2015. godine donijela novu Odluku o utvrđivanju cijene uzimanja uzoraka za doping kontrolu (na osnovu ove Odluke vrši se plaćanje doping kontrolora koji se angažuju na osnovu ugovora o djelu – manja cijena za uzimanje uzoraka u odnosu na staru Odluku). Provedbom ove nove Odluke u 2015. godini Agencija je izvršila veći broj uzimanja uzoraka u 2015. godini u odnosu na 2014. godinu uz istovremeno smanjenje naknada odnosno troškova za ugovore o djelu u 2015. godini u odnosu na 2014. godinu.

- ✓ **Osobe koje su vršile čišćenje prostorija Agencije** (1.800,00 KM za 12 mjeseci tj. 150,00 KM/mjesec) – Obzirom da je Agencija tokom 2013. godine promjenila sjedište (bivši zakupodavac JP RTV TK, novi zakupodavac SARAJEVO-OSIGURANJE d.d. – do 15.06.2015. godine) te da je kod oba zakupodavca ulaz/izlaz u prostorije (pogotovo poslije radnog vremena) regulisan alarmom za koje je potrebna šifra i ključ, Agencija je bila prisiljena angažovati osobe putem ugovora o djelu za čišćenje prostorija Agencije. Angažovanje osoba za čišćenje prostorija putem ugovora o djelu ujedno je i mnogo jeftinije za Agenciju uzimajući iskustva iz ranijeg perioda kada je Agencija koristila usluge čišćenja od specijalizovane firme (mnogo veći mjesečni troškovi). Agencija je 15.06.2015. godine preselila u nove prostorije koje su smještene na adresi Maršala Tita 36 a obzirom da Služba za zajedničke poslove institucija BiH još uvijek nije preuzela upravljanje zgradom kupljenom za smještaj institucija BiH, Agencija je bila prinuđena angažovati osobu za čišćenje prostorija Agencije za period 16.06.-31.12.2015. godine.
- ✓ **Vozač** (5.850,00 KM – 9 mjeseci po 650,00 KM) – Agencija je tokom devet (9) mjeseci angažovala vozača (nije popunjeno radno mjesto vozača iako je predviđeno Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Agencije za antidoping kontrolu). Poslovi vozača su podrazumjevali: poslovi vozača za potrebe direktora; stara se o održavanju, tehničkoj ispravnosti, registraciji, čuvanju i čistoći službenih vozila; prati stanje u oblasti transporta, korištenja i održavanja vozila u Agenciji i predlaže odgovarajuće aktivnosti za unapređenje istog; ostvaruje uvid i vrši odgovarajuće preglede stanja tehničke i druge ispravnosti vozila (vizuelni pregled, registracija vozila, preventivni pregled); vrši neposredno praćenje stanja potrošnje goriva, upotrebe vozila i sačinjava odgovarajuće izvještaje o istom; vodi odgovarajuće evidencije (naloge za vožnju i gorivo) vezane za korištenje i ispravnost vozila, obavlja i druge poslove iz struke po nalogu ravnatelja ravnatelja.
- ✓ **Osobe koje su odobravale izuzeće u terapijsko izuzeće - TUE** (120,00 KM za 2 osobe tj. ljekara – 30 KM/osoba za jedno terapijsko izuzeće. Ukupno je bilo 2 zahtjeva za terapijsko izuzeće a plaćanje je u visini jednog specijalističkog pregleda). Kada je sportista bolestan i kada je potrebno da se liječi lijekovima koje sadrže nedozvoljene supstance koje se nalaze na Listi zabranjenih sredstava koje je propisala Svjetska antidoping agencija, tada ima pravo zatražiti od Agencije „izuzeće u terapijske svrhe – TUE“. Nakon prijema zahtjeva, sa svom prapratnom liječničkom dokumentacijom, Agencija angažuje ljekare specijaliste (zajedno sa ljekarom koji je zaposlen u Agenciji) koji odlučuju o tome da li je zahtjev za TUE opravdan i koji odobravaju TUE. U slučaju da je TUE opravdan i odobren, Agencija dostavlja TUE sportisti. U slučaju da se nad sportistom koji ima odobren TUE provodi doping kontrola i u slučaju da se kod tog sportiste pronađe zabranjena supstanca koja se nalazi na Listi zabranjenih sredstava sportista neće biti kažnjen obzirom da ima odobren TUE.
- ✓ **Osobe koja je vršila usluge snimanja i fotografiranja** prilikom održavanja međunarodnog sastanka Svjetske antidoping agencije WADA – Regionalna antidoping organizacija Istočne Evrope (EE RADO)] koji je održan u Sarajevu od 19.05.2015. godine do 22.05.2015. godine, pod Visokim pokroviteljstvom Predsjedništva Bosne i Hercegovine (700,00 KM)
- ✓ **Angažovanje osobe kao ispomoć na finansijsko računovodstvenim poslovima** u vrijeme kada je zaposlenik Agencije bio na godišnjem odmoru (1 osoba – 2 puta x 250,00 KM = 500,00 KM).
- ✓ **Angažovanje osobe koja je izvršila montažu, titlovanje, snimanje, grafičku obradu i prilagođavanje emitovanja na engleski jezik filma „Antidoping u Bosni i Hercegovini“** (400 KM).
- **Usluge stručnog obrazovanja** (947,00 KM) – sa ove stavke je izvršeno plaćanje kotizacija za seminare o javnim nabavkama za stručnog savjetnika za računovodstvene, materijalno-finansijske poslove i poslove javne nabavke [2 x 249,00 KM] kao i tri seminaru za pomoćnika direktora za administraciju, međunarodnu saradnju i odnose sa javnošću u organizaciji Fakulteta za upravu [199,00 KM], Univerziteta u Travniku [150,00 KM] i seminar Hranom do zdravlja [100,00 KM].
- **Pravne usluge** – u izvještajnom periodu nije bilo ove vrste troška.
- **Ostale nespomenute usluge i dadžbine** – sa ove stavke je izvršeno plaćanje usluga najma autobusa sa vozačem i uslugama vodiča (engleski jezik) za razgledavanje grada Sarajeva (autobus: 65 sjedišta raspoređenih na 2 sprata) za dan 20.05.2015. godine. Razgledavanje grada Sarajeva je upriličeno za učesnike sastanka EE RADO koji je održan u Sarajevu od 19.05.2015. godine do 21.05.2015. godine.

- **Pružanje ugostiteljskih usluga i usluge smještaja (5.782,00 KM):** sa ove stavke izvršeno je plaćanje smještaja koje je bilo uslovljeno organizacijom sastanka EE RADO [međunarodni sastanak Svjetske antidoping agencije WADA – Regionalna antidoping organizacija Istočne Evrope (EE RADO)] koji je održan u Sarajevu od 19.05.2015. godine do 22.05.2015. godine, pod Visokim pokroviteljstvom Predsjedništva Bosne i Hercegovine. Domaćin godišnjeg sastanka *Istočnoevropske regionalne antidoping organizacije* bila je Bosna i Hercegovina tj. Agencija za antidoping kontrolu BiH. Istočnoevropska regionalna antidoping organizacija (EE RADO) je jedna od 15 svjetskih regionalnih organizacija koje uključuju 117 zemalja. Čine je: Albanija, Armenija, Azerbejdžan, Bosna i Hercegovina, Gruzija, Makedonija, Moldavija i Crna Gora. Kao organizatori bili smo dužni osigurati odnosno snositi dio troškova organizacije navedenog sastanka dok je dio troškova snosila Svjetska antidoping agencija (WADA). Troškovi koje je snosila Agencija odnosili su se na troškove smještaja članova odbora i članova EE RADO, troškove simultanog prevođenja (plaćanje sa pozicije usluge prevođenja), transfer svih učesnika sastanka od aerodroma do mjesta održavanja sastanka, troškove konferencije (prostorije za sastanke, tehnička oprema, kafe pauze) itd.

### **Kapitalna ulaganja 8213:**

U Budžetu Agencije za 2015. godinu na ovom sintetičkom ekonomskom kodu odobrena su sredstva u iznosu od 2.000,00 KM. Tokom 2015. godine Agencija je na ovom sintetičkom ekonomskom kodu izvršila prestrukturiranje rashoda u iznosu od +8.600,00 KM pa je korigovani budžet, nakon prestrukturiranja rashoda, iznosio 10.600,00 KM. Izvršenje Budžeta na poziciji 8213 za period 01.01.-31.12.2015. godine iznosilo je 10.470,86 KM uz index ostvarenja od 98,78% a struktura troškova prikazana je u narednoj tabeli.

Rb	VRSTA RASHODA	Ekonomski kod	Budžet institucije za 2015. god.	Korigovani budžet	Realizovano u tekućem periodu	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7=6/5
<b>3</b>	<b>NABAVKA OPREME</b>	<b>8213</b>	<b>2.000,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.470,86</b>	<b>98,78%</b>
1	Namještaj	821311		7.000,00	6.998,05	99,97%
2	Kompjuterska oprema	821312	2.000,00	2.900,00	2.800,04	96,55%
3	Oprema za prenos podataka i glasa	821313		100,00	95,00	95,00%
4	Mašine, uređaji, alati i instalacije	821361		600,00	577,77	96,30%

U izvještajnom periodu je izvršena nabavka stalnih sredstava, u skladu sa namjenskom strukturom istih, kako je prikazano u narednoj tabeli:

Red. Broj	Naziv stalnog sredstva	Odobreno u budžetu za 2015 god.		Nabavljeno u izvještajnom periodu	
		Količina	Vrijednost	Količina	Vrijednost
1	2	3	4	5	6
1	Radni stol	2	1.600,00	2	1.598,05
2	Konferencijski stol	2	900,00	2	900,00
3	Mobilni ladičar	2	530,00	2	530,00
4	Ormar	1	970,00	1	970,00
5	Ormar	1	1.200,00	1	1.200,00
6	Radni stol	4	1.800,00	4	1.800,00
7	Laserski štampač	2	900,00	2	854,10
8	Monitor	1	300,00	1	258,57
9	Centralna jedinica	1	800,00	1	798,17
10	Prijenosno računalo	1	900,00	1	889,20
11	Telefon fiksni	1	100,00	1	95,00
12	UPS uređaj	1	600,00	1	577,77
<b>I</b>	<b>UKUPNO OPREME (0821300)</b>	<b>19</b>	<b>10.600,00</b>	<b>19</b>	<b>10.470,86</b>

Navedena nabavka je planirana u skladu sa Odlukom o usvajanju dokumenta o tehničko-tehnološkom i softverskom standardu za radnu stanicu u institucijama Bosne i Hercegovine (Službeni glasnik BiH broj: 27/14).

**a) Kompiuterska oprema** – nabava kompiuterske opreme je planirana u iznosu od 2.900,00 KM a ostvarena je u iznosu od 2.800,04 KM a odnosi se na nabavu sljedećeg:

- **Monitor 22 inch**– 1 komad; izvršena je nabava jednog (1) monitora za potrebe zaposlenih u Sektoru za antidoping kontrolu, prevenciju, edukaciju, istraživanje i razvoj. Vrijednost nabavke iznosi 258,57 KM.
- **Centralana jedinica – deskop računar [poboljšana uredska radna stanica]**: izvršena je nabavka jedne (1) poboljšane uredske radne stanice za potrebe zaposlenih u Sektoru za antidoping kontrolu, prevenciju, edukaciju, istraživanje i razvoj u iznosu od 798,17 KM.
- **Prijenosno računalo (mobilna radna stanica/napredna mobilna radna stanica)**: izvršena je nabavka jednog (1) prijenosnog računala u iznosu od 889,20 KM za potrebe pomoćnika direktora Agencije. Navedena nabavka je planirana obzirom da navedena osobe najčešće učestvuju u radu međunarodnih tijela i trenutno je najizraženija potreba za kvalitetnim i pouzdanim prijenosnim računarom (kontakt sa ostatkom Agencije prilikom službenih putovanja, izvršavanje međunarodnih obaveza itd.).
- **Laserski štampač (print, kopir, skener, faks) – 2 komada**; izvršena je nabava 2 štampača za pomoćnika ravnatelja i za pisarnicu Agencije [centralni faks] u iznosu od 427,05 KM/komad odnosno u ukupnom iznosu od 854,10 KM. Nabavkom navedenih štampača je zanovljena oprema nabavljena početkom 2009. godine.

Nabavka računarske opreme je u skladu sa članom 12. Dokumenta o tehničko-tehnološkom i softverskom standardu za radnu stanicu u institucijama Bosne i Hercegovine [zamjena radne stanice] te predstavlja neophodno i nužno znavljanje računarske opreme u Agenciji.

#### **b) Oprema za prenos podataka i glasa**

- **Telefon fiksni**: obzirom da od 01.01.2016. godine u Agenciji za antidoping kontrolu Bosne i Hercegovine počinje raditi nova zaposlenica (eksterni premještaj jednog državnog službenika iz Agencije za sigurnost hrane u Agenciju za antidoping kontrolu – Sef Odsjeka za patogene mikroorganizme u Sektoru analize rizika – Agencija za sigurnost hrane BiH, eksterno se premješta i postavlja na radno mjesto stručni savjetnik za doping kontrolu i terapijska izuzeća u Sektoru za antidoping kontrolu, prevenciju, edukaciju, istraživanje i razvoj – Agencija za antidoping kontrolu BiH, počev od 01.01.2016. godine) potrebno je bilo izvršiti nabavku jednog (1) fiksno telefona. Nabavka je izvršena u iznosu od 95,00 KM.

#### **c) Mašine, uređaji, alati i instalacije**

- **UPS**: Planirana je nabavka UPS uređaja u količini od jedan (1) komad u iznosu od 600,00 KM. UPS je namijenjen za priključak svih uređaja u ormaru, postojećeg NAS uređaja i budućeg servera. Nabavkom UPS uređaja izvršena je i prevencija od mogućih strujnih udara te oštećenja kompiuterske opreme Agencije kao i gubljenja podataka. Nabavka je izvršena u iznosu od 577,77 KM.

#### **d) Namještaj**

Nabavka namještaja uslovljena je preseljenjem u nove prostorije i planirana je u iznosu od 7.000,00 KM a ostvarena je u iznosu od 6.998,05 KM odnosi se na nabavku sljedećeg namještaja:

Rb	OPIS	Jedinica mjere	Količina
1	Radni sto 2600/1850 x 750 x 900 mm [ravnatelj]	komad	1
2	Konf. Sto 1500 x 750 x 900 mm [ravnatelj]	komad	1
3	Mobilni ladičar sa četiri ladice i bravicom za zaključavanje [ravnatelj]	komad	1
4	Ormar 1350/1350 x 1250 x 400 mm [ravnatelj]	komad	1
5	Radni sto 2600/1850 x 750 x 900 mm [pomoćnik direktora]	komad	1
6	Konf. Sto 1500 x 750 x 900 mm [pomoćnik direktora]	komad	1
7	Mobilni ladičar sa četiri ladice i bravicom za zaključavanje [pom direktora]	komad	1
8	Ormar 1500/1500 x 2100 x 400 mm [pomoćnik direktora]	komad	1
9	Radni sto 1300/1700x 750 x 800 mm [sektor za doping kontrolu]	komad	4

Obzirom na preseljenje Agencije u nove prostorije (preseljenje je završeno 15.06.2015. godine kada je istekao otkazni rok sa zakupodavcem) Agencija je bila prinuđena prestrukturiranjem obezbijediti srestva za nabavku namještaja tj. za opremanje kabineta direktora, pomoćnika direktora te kancelarije u kojoj se trenutno nalaze tri (3) državna službenika ali obzirom da od 01.01.2016. godine počinje raditi novi državni službenik u tu kancelariju moraju biti smještena četiri (4) državna službenika.

Stari namještaj, koji je namjenski nabavljen u 2009. godini, kada je Agencija bila smještena pod zakup u zgradi TVTK dogovarao je tadašnjim kancelarijama. Obzirom da su nove kancelarije značajno manje odnosno uže u iste

nije moguće smjestiti stari namještaj kako bi se osigurala funkcionalnost i smještaj svih zaposlenika od 01.01.2016. godine (kao prvi primjer poslužiti će kabinet direktora gdje u nove kancelarije nije mogao stati radi stol, konferencijski stol ni staklena komoda te je ured direktora bio ispod svakog nivoa obzirom da je u ured stavljen radni stol koji je oštećen prilikom demonstracija i paljenja zgrade vlade TK i koji je oštećen i izgreban, ubačena su dva klub stolića od čega je jedan crveni a drugi žuti te u uredu nema adekvatne komode ili ormara). Sličan slučaj je bio i sa kancelarijom pomoćnika direktora za administraciju, međunarodnu saradnju i odnose sa javnošću. Kao drugi primjer poslužiti će kancelarija u kojoj su bila smještena tri (3) državna službenika a od 01.01.2016. godine moraju biti smještena četiri (4) državna službenika. U navedenoj kancelariji se nalazi multifunkcionalni color kopir aparat koji Agencija koristi za štampu edukativnih materijala u vlastitoj režiji, ormar te tri stola dužine 190 cm. Obzirom da trenutno nema mjesta za ubacivanje četvrtog stola, Agencija mora prestrukturiranjem obezbijediti sredstva za nabavku četiri stola na l (znatno manji stolovi) kako bi se svi zaposlenici mogli smjestiti u navedenu kancelariju.

Nabavkom navedenog namještaja Agencija je riješila trenutno gorući problem koji je nastao preseljenjem u nove prostorije a u narednim godinama bi morala izvršiti nabavku preostalog potrebnog namještaja (npr. ormari, opremanje preostale dvije kancelarije itd.) kako bi rad u novim prostorijama bio uslovan.

## OBRAZLOŽENJE STANJA STALNIH SREDSTAVA U OBLIKU STVARI I PRAVA NAKON PROVEDENOG POPISA

Tokom 2015. godine nabavljena su sljedeća stalna sredstva:

Red.br.	Invent. br.	NAZIV	Jedin. mjere	Cijena	Kol.	Iznos 7=(5x6)
1	2	3	4	5	6	
1	217	Monitor LG 22	kom	258,57	1	258,57
2	218	Računar – poboljšana uredska radna stanica	kom	798,17	1	798,17
3	219	PRINTER CANON iSENSYS MF216N	kom	427,05	1	427,05
4	220	PRINTER CANON iSENSYS MF216N	kom	427,05	1	427,05
5	221	TELEFON PANASONIC KX-TGD310	kom	95,00	1	95,00
6	222	LAPTOP DELL INSPIRON	kom	889,20	1	889,20
7	223	UPS 1500Va/900W EATON	kom	577,77	1	577,77
8	224	Radni stol "L" [2600/1850x7 50x900]	kom	779,02	1	779,02
9	225	Radni stol "L" [2600/1850x7 50x900]	kom	779,03	1	779,03
10	226	Konferencijski stol [1500x750x900]	kom	450,00	1	450,00
11	227	Konferencijski stol [1500x750x900]	kom	450,00	1	450,00
12	228	Mobilni ladičar [450x650x500]	kom	265,00	1	265,00
13	229	Mobilni ladičar [450x650x500]	kom	265,00	1	265,00
14	230	Ormar/plakar [1500/1500x2100x400]	kom	1.200,00	1	1.200,00
15	231	Ormar/plakar [1350/1350x1250x400]	kom	970,00	1	970,00
16	232	Radni stol "L" (manji) [1300x1700x750x800]	kom	450,00	1	450,00
17	233	Radni stol "L" (manji) [1300x1700x750x800]	kom	450,00	1	450,00
18	234	Radni stol "L" (manji) [1300x1700x750x800]	kom	450,00	1	450,00
19	235	Radni stol "L" (manji) [1300x1700x750x800]	kom	450,00	1	450,00
<b>UKUPNO KM</b>						<b>10.470,86</b>

Povjerenstvo imenovano za popis stalnih sredstava, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara izvršilo je popis dana 31.12.2015. godine i konstatovalo je između ostalog i sljedeće:

- sva stalna sredstva Agencije su obilježena inventurnim brojevima,
- sva stalna sredstva koja se nalaze u prostorijama Agencije nabavljena su iz proračunskih sredstava i ista su evidentirana kao stalna sredstva Agencije,
- izvršen je popis sitnog inventara,
- nije utvrđen nedostatak niti višak ni jednog stalnog sredstva,
- u prostorijama Agencije su pronađena tuđa sredstva koja su vlasništvo Službe za zajedničke poslove institucija BiH te je nakon popisa ovih stalnih sredstava, popisna lista sa istim dostavljena putem pošte za SZZP,
- nisu pronađene zalihe materijala i rezervnih dijelova (sav materijal je zadužen od strane zaposlenih),
- svi zaposleni su zaduženi stalnim sredstvima i sitnim inventarom,
- u svakoj kancelariji se nalazi spisak zaduženja osnovnih sredstava,
- dio stalnih sredstava i sitnog inventara potrebno je rashodovati (dotrajala, oštećena ili pokvarena)



Ovdje ćemo iznijeti pregled stalnih sredstava u obliku stvari i prava sa stanjem 31.12.2015. godine

### I DIO – OSNOVICA ZA AMORTIZACIJU

Broj konta	Opis stalnog sredstava	Saldo 01.01.	Nabavka, donacija	Rashodovanje, prodaja i drugo	Saldo 31.12.
1	2	3	4	5	6=3+4-5
011311	Namještaj	27.180,89	6.998,05	2.853,31	31.325,63
011312	Kompjuterska oprema	25.932,14	2.800,04	0,00	28.732,18
011313	Oprema za prenos podataka i glasa	9.284,94	95,00	243,25	9.136,69
011316	Ostala oprema	1.407,51	0,00	0,00	1.407,51
011319	Ostale kancelarijske mašine	19.262,99	0,00	0,00	19.262,99
011321	Motorna vozila	84.996,00	0,00	5.400,00	79.596,00
011342	Fotografska oprema	1.670,00	0,00	0,00	1.670,00
011351	Laboratorijska oprema	8.573,30	0,00	0,00	8.573,30
011361	Strojevi, uređaji, alati i instalacije	6.530,10	577,77	0,00	7.107,87
011514	Softveri	9.322,11	0,00	9.322,11	0,00
<b>Ukupno</b>		<b>194.159,98</b>	<b>10.470,86</b>	<b>17.818,67</b>	<b>186.812,17</b>

### II DIO – OTPIS - ISPRAVKA VRIJEDNOSTI

Broj konta	Opis stalnog sredstava	Saldo 01.01.	Otpis (ispravka) za tekuću godinu	Rashodovanje, prodaja i drugo	Saldo 31.12.
1	2	3	4	5	6=(3+4-5)
011915	Kancelarijski namještaj	13.389,83	2.717,86	1.586,81	14.520,88
011916	Oprema za prenos podataka i glasa	7.211,35	1.075,04	243,25	8.043,14
011917	Ostale kancelarijske mašine	7.541,97	3.225,92	0,00	10.767,89
011922	Prevozna oprema	63.771,85	12.614,40	4.725,00	71.661,25
011924	Elektronska i fotografska oprema	1.336,00	334,00	0,00	1.670,00
011925	Medicinska i laboratorijska oprema	3.314,66	857,33	0,00	4.171,99
011926	Mašine, uređaji, alati i instalacije	4.633,53	979,50	0,00	5.613,03
011929	Kompjuterska oprema	18.499,15	3.332,17	0,00	21.831,32
011934	Ostala stalna sredstva	1.407,51	0,00	0,00	1.407,51
011942	Softveri	8.634,63	687,48	9.322,11	0,00
<b>Ukupno</b>		<b>129.740,48</b>	<b>25.823,70</b>	<b>15.877,17</b>	<b>139.687,01</b>

### RASHOD

→ Agencija je u XII mjesecu 2015. godine, na osnovu Odluke o vršenju popisa i formiranju povjerenstva za popis za 2015. godinu izvršila redovan popis sredstava, potraživanja i obaveza.

U skladu sa Izvještajem o popisu sredstava i obaveza Agencije za antidoping kontrolu za 2015. godinu broj: 02-16-1-1188-6/15 sačinjenom od strane Centralnog povjerenstva za popis, ravnatelj Agencije je prihvatio prijedlog Centralnog povjerenstva da se se **izvrši rashodovanje stalnih sredstava**, koja su dotrajala, oštećena ili pokvarena, te da se ista isknjiže, na teret izvora stalnih sredstava odnosno da se napravi Odluka o rashodovanju stalnih sredstava i to:

Rb	Inventurni broj	Datum rashodovanja	Opis	Nabavna vrijednost KM
1.	ADA022	31.12.2015.	Klub radna fotelja štof 70x76x98 13	51,50
2.	ADA033	31.12.2015.	Klub radna fotelja štof 70x76x98 13	51,50
3.	ADA036	31.12.2015.	Klub radna fotelja štof 70x76x98 13	51,50
4.	ADA008	31.12.2015.	Radna fotelja štof 66 x 67 x 90	195,00
5.	ADA172	31.12.2015.	Polica za arhivu 250x250x30x33	748,81
6.	ADA173	31.12.2015.	Polica za arhivu 250x350x30x33	1.017,90
7.	ADA174	31.12.2015.	Polica za arhivu 160+90x250x30x33	737,10
8.	ADA071	31.12.2015.	FAX Panasonic KX-FP701	243,25
9.	ADA014	31.12.2015.	DSP OFFICE 2007 BASIC ENG	450,90
10.	ADA069	31.12.2015.	DSP OFFICE 2007 BASIC ENG	450,90
11.	ADA084	31.12.2015.	DSP OFFICE 2007 BASIC ENG	450,90
12.	ADA109	31.12.2015.	DSP OFFICE 2007 BASIC ENG	450,90
13.	ADA138	31.12.2015.	DSP OFFICE 2007 BASIC ENG	450,90
14.	ADA142	31.12.2015.	DSP OFFICE 2007 BASIC ENG	450,90
15.	ADA013	31.12.2015.	Microsoft WIN XP Profesional	343,98
16.	ADA068	31.12.2015.	Microsoft WIN XP Profesional	343,98
17.	ADA083	31.12.2015.	Microsoft WIN XP Profesional	343,98
18.	ADA108	31.12.2015.	Microsoft WIN XP Profesional	343,98
19.	ADA137	31.12.2015.	Microsoft WIN XP Profesional	343,98
20.	ADA141	31.12.2015.	Microsoft WIN XP Profesional	343,98
21.	ADA160	31.12.2015.	WINDOWS home premium 7	257,21
22.	ADA161	31.12.2015.	WINDOWS home premium 7	257,21
23.	ADA162	31.12.2015.	WINDOWS home premium 7	257,21
24.	ADA163	31.12.2015.	Office Basic 2007	380,40
25.	ADA164	31.12.2015.	Office Basic 2007	380,40
26.	ADA165	31.12.2015.	Office Basic 2007	380,40
27.	ADA194	31.12.2015.	Microsoft windows 7 home premium 32 BIT	271,01
28.	ADA195	31.12.2015.	WIN HOME PREM 32 BIT ENG	475,00
29.	ADA196	31.12.2015.	WIN HOME PREM 32 BIT ENG	475,00
30.	ADA197	31.12.2015.	WIN HOME PREM 32 BIT ENG	475,00
31.	ADA198	31.12.2015.	WIN HOME PREM 32 BIT ENG	475,00
32.	ADA199	31.12.2015.	OS DMS SYN410	468,99
<b>UKUPNO</b>				<b>12.418,67</b>

## Izvještaj o otpisu sredstava

BIH DRZAVNE INSTITUCIJE  
Valuta: KM  
Knjiga: ADA KNJIGA OS  
Subjekt: 1  
Vrsta imovine: Kapitalizirano  
Racun: 011311  
Organizacija: 07180001

Izvjese o otpisu sredstava  
Razdoblje: DEC-15 do DEC-15

Datum izvješca: 12-VEL-2016 12:31  
Stranica: 1 od 3

Broj imovine - opis	Dan stavljanja u rad	Datum otpisa	Otpisani trošak	Otpisana neto knjigovod.vrije dnost	Prihodi od prodaje	Trošak rashodovanja	Dobitak/Gubitak	Broj prijenosa
ADA008 - RADNA	01-PRO-2009	31-PRO-2015	195.00	77.94	0.00	0.00	-77.94	1864863
ADA022 - KLUB R	01-PRO-2009	31-PRO-2015	51.50	20.59	0.00	0.00	-20.59	1864859
ADA033 - KLUB R	01-PRO-2009	31-PRO-2015	51.50	20.59	0.00	0.00	-20.59	1864860
ADA036 - KLUB R	01-PRO-2009	31-PRO-2015	51.50	20.59	0.00	0.00	-20.59	1864861
ADA172 - POLICA	28-LIP-2010	31-PRO-2015	748.81	336.97	0.00	0.00	-336.97	1864864
ADA173 - POLICA	28-LIP-2010	31-PRO-2015	1,017.90	458.09	0.00	0.00	-458.09	1864865
ADA174 - POLICA	28-LIP-2010	31-PRO-2015	737.10	331.73	0.00	0.00	-331.73	1864868
Organizacija 07180001 Ukupno:			2,853.31	1,266.50	0.00	0.00	-1,266.50	
Racun 011311 Ukupno:			2,853.31	1,266.50	0.00	0.00	-1,266.50	

BIH DRZAVNE INSTITUCIJE  
Valuta: KM  
Knjiga: ADA KNJIGA OS  
Subjekt: 1  
Vrsta imovine: Kapitalizirano  
Racun: 011313  
Organizacija: 07180001

Izvjese o otpisu sredstava  
Razdoblje: DEC-15 do DEC-15

Datum izvješca: 12-VEL-2016 12:31  
Stranica: 2 od 3

Broj imovine - opis	Dan stavljanja u rad	Datum otpisa	Otpisani trošak	Otpisana neto knjigovod.vrije dnost	Prihodi od prodaje	Trošak rashodovanja	Dobitak/Gubitak	Broj prijenosa
ADA071 - FAX PA	21-SRP-2009	31-PRO-2015	243.25	0.00	0.00	0.00	0.00	1864870
Organizacija 07180001 Ukupno:			243.25	0.00	0.00	0.00	0.00	
Racun 011313 Ukupno:			243.25	0.00	0.00	0.00	0.00	

Broj imovine - opis	Dan stavljanja u rad	Datum otpisa	Otpisani trošak	Otpisana neto knjigovod.vrije dnost	Prihodi od prodaje	Trošak rashodovanja	Dobitak/Gubitak	Broj prijenosa
ADA013 - MICROS	31-KOL-2009	31-PRO-2015	343.98	0.00	0.00	0.00	0.00	1864894
ADA014 - DSP OF	31-KOL-2009	31-PRO-2015	450.90	0.00	0.00	0.00	0.00	1864873
ADA068 - MICROS	31-KOL-2009	31-PRO-2015	343.98	0.00	0.00	0.00	0.00	1864900
ADA069 - DSP OF	31-KOL-2009	31-PRO-2015	450.90	0.00	0.00	0.00	0.00	1864876
ADA083 - MICROS	31-KOL-2009	31-PRO-2015	343.98	0.00	0.00	0.00	0.00	1864902
ADA084 - DSP OF	31-KOL-2009	31-PRO-2015	450.90	0.00	0.00	0.00	0.00	1864880
ADA108 - MICROS	31-KOL-2009	31-PRO-2015	343.98	0.00	0.00	0.00	0.00	1864905
ADA109 - DSP OF	31-KOL-2009	31-PRO-2015	450.90	0.00	0.00	0.00	0.00	1864884
ADA137 - MICROS	31-KOL-2009	31-PRO-2015	343.98	0.00	0.00	0.00	0.00	1864908
ADA138 - DSP OF	31-KOL-2009	31-PRO-2015	450.90	0.00	0.00	0.00	0.00	1864886
ADA141 - MICROS	31-KOL-2009	31-PRO-2015	343.98	0.00	0.00	0.00	0.00	1864911
ADA142 - DSP OF	31-KOL-2009	31-PRO-2015	450.90	0.00	0.00	0.00	0.00	1864888
ADA160 - WINDOW	13-SVI-2010	31-PRO-2015	257.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1864913
ADA161 - WINDOW	13-SVI-2010	31-PRO-2015	257.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1864915
ADA162 - WINDOW	13-SVI-2010	31-PRO-2015	257.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1864917
ADA163 - OFFICE	13-SVI-2010	31-PRO-2015	380.40	0.00	0.00	0.00	0.00	1864919
ADA164 - OFFICE	13-SVI-2010	31-PRO-2015	380.40	0.00	0.00	0.00	0.00	1864920
ADA165 - OFFICE	13-SVI-2010	31-PRO-2015	380.40	0.00	0.00	0.00	0.00	1864921
ADA194 - MICROS	30-PRO-2010	31-PRO-2015	271.01	0.00	0.00	0.00	0.00	1864927
ADA195 - WIN HO	30-PRO-2010	31-PRO-2015	475.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1864929
ADA196 - WIN HO	30-PRO-2010	31-PRO-2015	475.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1864931
ADA197 - WIN HO	30-PRO-2010	31-PRO-2015	475.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1864933
ADA198 - WIN HO	30-PRO-2010	31-PRO-2015	475.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1864934
ADA199 - OS DMS	30-PRO-2010	31-PRO-2015	468.99	0.00	0.00	0.00	0.00	1864936
Organizacija 07180001 Ukupno:			9,322.11	0.00	0.00	0.00	0.00	
Racun 011514 Ukupno:			9,322.11	0.00	0.00	0.00	0.00	
Vrsta imovine Kapitalizirano Ukupno:			12,418.67	1,266.50	0.00	0.00	-1,266.50	
Subjekt 1 Ukupno:			12,418.67	1,266.50	0.00	0.00	-1,266.50	
Izvješće - ukupno:			12,418.67	1,266.50	0.00	0.00	-1,266.50	

\* : Ponovo uspostavljena sredstva

P : Djelomicni otpis

**Obrazloženje:**

Povjerenstvo za popis stalnih sredstava, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara, formirano Odlukom o vršenju popisa i formiranju povjerenstva za popis za 2015. godinu broj: 02-16-1-1188-1/15 od 07.12.2015. godine, u svom izvješću broj: 02-16-1-1188-4/16 od 11.02.2016. godine navelo je tj. evidentiralo je da se na stanju nalaze trideset i dva (32) stalna sredstva su koja su dotrajala, oštećena ili pokvarena i nisu za upotrebu, te je shodno navedenom dalo prijedlog da se izvrši rashodovanje stalnih sredstava, koja su dotrajala, oštećena ili pokvarena, te da se ista isknuže, na teret izvora stalnih sredstava odnosno da se napravi Odluka o otpisu/rashodovanju stalnih sredstava. Na osnovu Izvješćaja povjerenstva za popis stalnih sredstava, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara, Centralno povjerenstvo je sačinilo Konačni izvješćaj – elaborat o popisu sredstava i obaveza Agencije za antidoping kontrolu BiH za 2015. godinu broj: 02-16-1-1188-6/16 od 11.02.2016. godine te je u istom predložilo da se **izvrši rashodovanje stalnih sredstava**, koja su dotrajala, oštećena ili pokvarena.

Na osnovu prijedloga Centralnog povjerenstva, ravnatelj Agencije je donio Odluku o usvajanju Izvješćaja – Elaborata o popisu sredstava i obaveza Agencije za antidoping kontrolu Bosne i Hercegovine na dan 31.12.2015. godine i o prihvatanju prijedloga za rashod stalnih sredstava te je izvršen rashod navedenih stalnih sredstava.

Ostala stalna sredstva u Agenciji su u ispravnom stanju (dio sredstava je sa određenim manjim oštećenjima koja su nastala prilikom paljenja zgrade Vlade TK u 2014. godini i provali u prostorije Agencije kada su otuđena određena stalna sredstva – kompjuterska oprema ili prilikom dva preseljenja Agencije). Agencija planira da u 2015. godini kontaktira Ministarstvo finansija i trezora BiH i Službu za zajedničke poslove institucija BiH te će ponuditi Službi sav višak stalnih sredstva (višak nastao preseljenjem u nove kancelarije – npr. klima uređaji, radni stolovi koji su izuzetno kvalitetni ali koji ne mogu stati u trenutne kancelarije Agencije [dužina cca 1,90 m] itd.).

## OBRAZLOŽENJE Odstupanja ukupnog broja uposlenih u odnosu na planirani broj

Tokom 2015. godine u Agenciji nije bilo odstupanja ukupnog broja uposlenih u odnosu na planirani broj obzirom da Ministarstvo finansija i trezora BiH nije odobrilo zapošljavanje u 2015. godini odnosno nije odobrilo popunu organizacione strukture u skladu sa Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta u Agenciji za antidoping kontrolu (trenutno je popunjeno 8 radnih mjesta od 11 koliko je predviđeno navedenim pravilnikom odnosno Agencija radi u kapacitetu od 73% popunjenosti).

## BILANS STANJA - ZABILJEŠKE KOJE OBJAŠNJAVAJU BILANSNE POZICIJE

Povjerenstvo imenovano za popis novčanih sredstava, potraživanja i obaveza izvršilo je popis novčanih sredstava u blagajni dana 31.12.2015. godine i utvrdilo je slijedeće činjenično stanje:

- 1) stanje u dnevniku blagajne, strana 44, na dan 31.12.2015. godine iznosilo je: 191,12 KM
- 2) stanje gotovine u blagajni na dan 31.12.2015. godine iznosilo je: 191,20 KM

Uvidom Povjerenstva za popis novčanih sredstava, potraživanja i obaveza u dnevnik blagajne od 31.12.2015. godine, strana 44, stanje blagajne je iznosilo 191,12 KM dok je uvidom u popisnu listu blagajne od 31.12.2015. godine stanje blagajne iznosilo 191,20 KM. Razlika od 0,08 KM uzrokovana je nedostatkom odgovarajućih apoena.

Prelazni račun blagajne [111315] na dan 31.12.2015. godine iznosi 5.000,00 KM a odnosi se na to da je Agencija krajem 2015. godine podnijela Zahtjev za podizanje gotovine broj 7/15 u iznosu od 5.000,00 KM koji nije realizovala do kraja 2015. godine. Zahtjev je proknjižen u 2015. godini ali sredstva nisu podignuta u 2015. godini kako Agencija ne bi probila blagajnički maksimum. Navedena sredstva su podignuta i položena u blagajnu početkom 2016. godine.

**Kratkoročna potraživanja** na dan 31.12.2015. godine iznose 9,83 KM a odnose se na:

Rb	POTRAŽIVANJA	IZNOS ( KM )
1	Konto 1313 - Ostala potraživanja	9,83
<b>UKUPNA POTRAŽIVANJA</b>		<b>9,83</b>

Navedena potraživanja odnose se na **konto 131392 - Prelazni račun potraživanja** u iznosu od 9,83 KM - prekoračenje mobiteli za XI [3,98 KM] i XII [5,85 KM] mjesec 2015. godine.

Povjerenstvo za popis novčanih sredstava, potraživanja i obaveza je nakon uvida u knjigovodstvenu dokumentaciju konstatovalo **stanje potraživanja i obaveza sa danom 31.12.2015. godine:**

Rb	OBAVEZE	IZNOS ( KM )
1	Konto 3111 - Kratkoročne tekuće obaveze prema pravnim osobama	<b>44.086,62</b>
2	Konto 3112 - Kratkoročne obaveze prema fizičkim licima	<b>2.786,00</b>
<b>UKUPNE OBAVEZE (3111)</b>		<b>46.872,62</b>

Analizirajući navedene obaveze Povjerenstvo je konstatovalo slijedeće:

- a) Kratkoročne tekuće obaveze prema pravnim osobama** iznose ukupno 44.086,62 KM a odnose se na:  
311111 - Obaveze prema dobavljačima 43.508,20 KM  
311121 - Obaveze po obustavljanim porezima i doprinosima (subanalitika po vrstama) 578,42 KM

Kratkoročne tekuće obaveze prema pravnim osobama iznose 44.086,62 KM a razlog ovih obaveza je taj što je dio računa od dobavljača stigao krajem XII mjeseca 2015. godine ili početkom I mjeseca 2016. godine te nije bilo moguće izvršiti pravovremeno plaćanje navedenih računa dok se ostatak odnosi na doprinose po osnovu ugovora o djelu, posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća po osnovu ugovora o djelu i izdatke za poreze na temelju ugovora o djelu (vezano za isplatu ugovora o djelu iz XII mjeseca 2015. godine - isplata je bila početkom 2016. godine).

- b) Kratkoročne obaveze prema fizičkim licima** iznose ukupno 2.786,00 KM a odnose se na isplatu ugovora o djelu za XII mjesec 2015. godine koja je izvršena u 2016. godini.

**Obaveze prema radnicima** na dan 31.12.2015. godine iznose 21.965,40 KM a odnose se na lični dohodak za XII mjesec 2015. godine:

Rb	OBAVEZE PREMA RADNICIMA - 340000	IZNOS ( KM )
1	Obaveze za place - 3411	11.645,75
2	Obaveze za naknade placa - 3412	238,89
3	Porezi i doprinosi na place -3413	8.756,32
4	Ostale obaveze prema djelatnicima -3414	1.324,44
<b>UKUPNE OBAVEZE (3111)</b>		<b>21.965,40</b>

Na osnovu Instrukcije za unos i evidentiranje stalnih sredstava u ISFU sistem broj: 08-02-1-7079-1/12 od 28.08.2012. godine, izvršen je mjesečni obračun amortizacije stalnih sredstava za period 01.01.- 31.12.2015. godine u iznosu od 25.823,70 KM.

## UŠTEDE NA OSNOVU RESTRIKTIVNIH MJERA U SKLADU SA ODLUKAMA VIJEĆA MINISTARA BiH

Agencija za antidoping kontrolu je u 2015. godini je uz maksimalno moguće mjere uštede izvršila sve zakonom predviđene obaveze uz slijedeće napomene:

- Stekli su se preduslovi za ostvarivanje ušteta na troškovima zakupa prostorija. Naime, Agencija je sredinom 2015. godine prešla u nove prostorije te će na osnovu toga odnosno manje površine koju trenutno zakupljuje u narednom periodu biti ostvarene značajne uštede;
- Navedene aktivnosti kao i ostale izvršene aktivnosti urađene su uz maksimalno moguće uštede i to sa 73% popunjenosti ljudstvom (Pravilnikom o sistematizaciji radnih mjesta Agencije predviđeno je 11 osoba dok je u Agenciji trenutno zaposleno 8 osoba) što je iziskivalo veliko zalaganje i dodatni trud zaposlenih (prekovremeni rad koji nije plaćen) kako bi se pokrio nedostatak od 27% osoba koje nedostaju po pravilniku (pomoćnik direktora za doping kontrolu, stručni savjetnik za doping kontrolu i terapijskaizuzeća TUE i vozač-djelimično);
- U proračun institucija Bosne i Hercegovine odnosno na JR trezora u toku 2015. godine a na osnovu izvršenih usluga doping kontrole uplaćeno/knjiženo je od strane domaćih i međunarodnih sportskih asocijacija 20.800,00 KM.
- U 2013. godini Agencija je ostvarila dio preduslova za uštede u narednim godinama – počela je sa štampom edukativnih materijala u vlastitoj režiji (uštede > 15.000,00 KM/godina) i nabavila je potrebnu opremu (računari – izrada dizajna, multifunkcionalni kopir aparat za štampu u vlastitoj režiji).
- Uštede na osnovu restriktivnih mjera u skladu sa odlukama Vijeća ministara BiH su najizraženije na pozicijama: Izdaci telefonskih i poštanskih usluga (fiksni i mobilni telefoni), Izdaci za energiju i komunalne usluge (troškovi koji se odnose na električnu energiju, grijanje, vodu i smeće) – preseljenjem u nove prostorije Agencija više nema ovu vrstu troška, troškovi goriva (prodaja jednog prekobrojnog službenog putničkog motornog vozila – uzimajući u obzir i značajno smanjenje cijene dizela u izvještajnom periodu), unajmljivanje imovine i opreme – preseljenjem u nove prostorije Agencija je prestala plaćati mjesečni zakup u iznosu od 2.035,00 KM za poslovni, skladišni i parking prostor (trenutno plaća mjesečni zakup u iznosu od 800,00 KM), troškovi reprezentacije (manji za 50%).

## PRIHOD

Agencija za antidoping kontrolu osnovana je Zakonom o sportu u BiH („Službeni glasnik BiH“ broj 27/08 i 102/09) kao samostalna upravna organizacija za praćenje i sprovođenje međunarodnih konvencija protiv dopinga u sportu u Bosni i Hercegovini. Tokom 2015. godine Agencija je vršila doping kontrole po zahtjevu (doping kontrole koje se plaćaju) te je tom prilikom u proračun Bosne i Hercegovine uplaćen iznos od 20.800,00 KM [evidentirano kod MFT-a na cto 722579 Prihodi od pružanja usluga antidoping kontrole], a koji se odnosi na slijedeće:

Agencija je, tokom 2015. godine izvršila 46 doping kontrola po zahtjevu (organizator takmičenja je obavezan da obezbijedi sredstva za doping kontrole odnosno da plati doping kontrole) i to:

Rb	Zahtjev	Broj izvršenih doping kontrola	Vrijednost KM	Takmičenje
1	KAJAK KANU KLUB „VRBAS“	6	2.820,00	Evropsko prvenstvo u kajaku i kanuu na divljim vodama, Banjaluka
2	SPORTSKO RIBOLOVNI SAVEZ BOSNE I HERCEGOVINE	4	1.780,00	Svjetsko prvenstvo u mušičarenju, Jajce
3	UDRUŽENJE ŽENSKI DŽUDO KLUB „SARAJEVO“	36	16.200,00	Svjetsko prvenstvo u judu za kadete i kadetkinje, Sarajevo
<b>UKUPNO</b>		<b>46</b>	<b>20.800,00</b>	

Agencija je, u skladu sa članom 14. stav (1) Pravilnika o uslovima nabavke i načinu korištenja službenih vozila u institucijama Bosne i Hercegovine, tokom 2015. godine izvršila prodaju, putem javnog nadmetanja – licitacije, prekobrojnog službenog putničkog motornog vozila RENAULT SCENIC (Agencija je navedeno vozilo dobila bez naknade od Ministarstva civilnih poslova tokom 2009. godine s isto je bilo otpisano kod Ministarstva civilnih poslova odnosno njegova knjigovodstvena vrijednost je bila 0,00 KM). Agencija je navedeno vozilo prodala po cijeni od 1.666,00 KM [evidentirano na kontu 811114 - Primici od prodaje prometnih vozila].

## UZROCI NEPROPORCIONALNOG IZVRŠENJA PLANIRANIH ZNAČAJNIH RASHODA I IZDATAKA

Kao uzroke neproporcionalnog izvršenja planiranih značajnih rashoda i izdataka navodimo:

- **Naknade troškova zaposlenih [-5.635,55KM]:**
  - ➔ Kao glavni uzrok neproporcionalnog izvršenja planiranih rashoda na ovom sintetičkom ekonomskom kodu izdvajamo konto 611227 – pomoć u slučaju smrti na kome je planirani iznos bio 5.000,00 KM a u izvještajnom periodu nije bilo navedene vrste troška
- **Putni troškovi [-11.832,63 KM]:**
  - ➔ Kao glavni uzrok neproporcionalnog izvršenja planiranih rashoda na ovom sintetičkom ekonomskom kodu izdvajamo odustajanje od službenog puta u Lozanu Švicarska obzirom da je rukovodstvo Agencije procijenilo da su troškovi ovog službenog puta izuzetno visoki te da bi za dva predstavnika Agencije koji su trebali učestvovati na navedenom sastanku troškovi iznosili cca 5.000,00 – 6.000,00 KM (avio karte, voz, smještaj, dnevnice).
- **Izdaci telefonskih i poštanskih usluga [-2.009,59 KM]:**
  - ➔ Glavni uzrok odstupanja ogleda se u ostvareni uštedama na slijedećim pozicijama:
    - a) fiksni telefoni [528,65 KM],
    - b) mobilni telefoni [186,64 KM],
    - c) poštanske usluge - redovna pošta [402,00 KM] i
    - d) izdacima za brzu poštu [802,50 KM] – prihvatljiva cijena brze pošte za 2015. godinu u kombinaciji sa boljim planiranjem (slanje više uzoraka brzom poštom u ovlaštenu laboratoriju u inostranstvu je značajno jeftinije po kilogramu od slanja nekoliko uzoraka). Navedenom je značajno doprinijelo i bolje planiranje vršenja doping kontrola kao i to da tokom 2015. godine nije bilo doping kontrole krvi (ljudi ili životinja) čiji je transport (radi režima transporta) izuzetno skup.
- **Troškovi zakupa [-6.159,90 KM u odnosu na odobreni iznos po budžetu]:**
  - ➔ Kao glavni uzrok navodimo preseljenje Agencije u nove prostorije te Agencija više ne plaća zakup (poslovni, skladišni i parking prostor) u iznosu od 2.035,00 KM mjesečno nego Agencija trenutno plaća mjesečni zakup u iznosu od 800,00 KM.
- **Izdaci za usluge prevoza i goriva [-4.176,53 KM]:**
  - ➔ Kao glavni uzroci odstupanja planiranih i ostvarenih troškova dizela su [-2.420,87 KM]:
    - a) manja pređena kilometraža za sva vozila u odnosu na planiranu kilometražu kao i značajno niža cijena dizela u odnosu na planiranu/pretpostavljenu;
    - b) prodaja vozila RENAULT Scenic.
- **Ugovorene i druge posebne usluge [-12.892,32 KM]:**
  - ➔ Kao glavni uzrok neproporcionalnog izvršenja planiranih rashoda na ovom sintetičkom ekonomskom kodu izdvajamo konto 613971 – Izdaci za usluge na temelju ugovora o djelu na kome je planirani iznos bio 37.600,00 KM a u izvještajnom periodu ostvaren je trošak od 30.646,89 KM (razlika se ogleda i u kontima 613981, 613984 i 613985 čiji je trošak vezan za troškove konta 613971). Razlika odnosno ušteda od 9.570,67 KM (za sva četiri navedena konta) ostvarena je na način da je Agencija je u januaru 2015. godine donijela novu Odluku o utvrđivanju cijene uzimanja uzoraka za doping kontrolu (na osnovu ove Odluke vrši se plaćanje doping kontrolora koji se angažuju na osnovu ugovora o djelu – manja cijena za uzimanje uzoraka u odnosu na staru Odluku). Provedbom ove nove Odluke u 2015. godini Agencija je izvršila veći broj uzimanja uzoraka u 2015. godini u odnosu na 2014. godinu uz istovremeno smanjenje naknada odnosno troškova za ugovore o djelu u 2015. godini u odnosu na 2014. godinu.

**Obrazložiti primjenu Pravilnika o korištenju telefona, Pravilnika o korištenju sredstava za reprezentaciju i Pravilnika o uslovima nabavke i načinu korištenju službenih vozila u institucijama BiH („Službeni glasnik BiH“, br. 26/14), kao i pravilnika o uslovima nabavke i načinu korištenja specijalizovanih vozila u institucijama BiH za koje je propisano donošenje ovih pravilnika u 2015. godini, sa posebnim osvrtom na brojno stanje vozila, korištenju vozila, broju prodatih vozila i ostvarenim primicima od prodaje motornih vozila i sl.,**

Agencija je na osnovu navedenih pravilnika, krajem 2014. godine donijela vlastite interne akte kojima se definiše postupanje po istim te je u 2015. godini ostvarila određene uštede koje su najizraženije kod troškova reprezentacije (smanjenje troškova za cca 4.500,00 KM u odnosu na 2014. godinu). Agencija je tokom 2015. godine, u skladu sa članom 14. stav (1) Pravilnika o uslovima nabavke i načinu korištenja službenih vozila u institucijama Bosne i Hercegovine, tokom 2015. godine izvršila prodaju, putem javnog nadmetanja – licitacije, prekobrojnog službenog putničkog motornog vozila RENAULT SCENIC po cijeni od 1.666,00 KM.

**RAVNATELJ**

**Slavko Matić**