



Broj: 06-16-1-194 /24
Datum: 01.03.2024. godine

BOSNA I HERCEGOVINA
MINISTARSTVO FINANSIJA I TREZORA
Trg BiH br. 1.
Sarajevo

PREDMET: Dostava godišnjeg izvještaja o izvršenju Budžeta za period 01.01-31.12.2023. godine

Veza akt vaš broj: 05-16-2-15-1/24 od 04.01.2024. godine

U skladu sa članovima 14. i 22. Zakona o finansiranju institucija Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“, br. 61/04, 49/09, 42/12, 87/12 i 32/13), Pravilnikom o finansijskom izvještavanju institucija BiH („Službeni glasnik BiH“, broj: 25/15 i 91/17) i Pravilnika o izmjeni i dopuni pravilnika o finansijskom izvještavanju institucija BiH a na osnovu Instrukcije za sačinjavanje godišnjeg izvještaja o izvršenju Budžeta budžetskih korisnika za period 01.01-31.12.2023. godine, u prilogu akta dostavljamo potpisanu i ovjerenu traženu dokumentaciju i CD sa istom.

S poštovanjem,



Prilog:

- Bilans stanja (obrazac BS)
- Zabilješke sa obrazloženjem bilansnih pozicija
- Pregled prihoda, primitaka i finansiranja (tabela 1)
- Zbirni pregled rashoda i izdataka (tabela 2)
- Zbirni pregled rashoda i izdataka opšte namjene (tabela 2)
- Pregled rashoda i izdataka opšte namjene-analitika (tabela 2)
- Posebni podaci o platama i broju zaposlenih (tabela 4)
- Pregled dinamike zapošljavanja (tabela 4/1)
- Pregled potrošnje po klasifikaciji rashoda i izdataka –COFOG (tabela 5)
- Pregled stalnih sredstava u obliku stvari i prava (tabela 6)
- Pregled kapitalnih ulaganja po vrstama i projektima (tabela 6/1)
- Pregled naturalnih donacija po vrstama (tabela 6/2)

- Tekstualno obrazloženje izvještaja
- Izjava o odgovornosti za ostvarivanje ciljeva institucije sa pratećom dokumentaciom

Dostaviti:

- Naslovu
- a/a

Institucija: Zavod za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera BiH

Organizacioni kod: 0912

Sjedište: Istočno Sarajevo

Fond: 10

ID: 4404495230005

Projektni kod: _____

Šifra djelatnosti: 84.23

Pojedinačni obrazac: _____

Zbirni obrazac: X

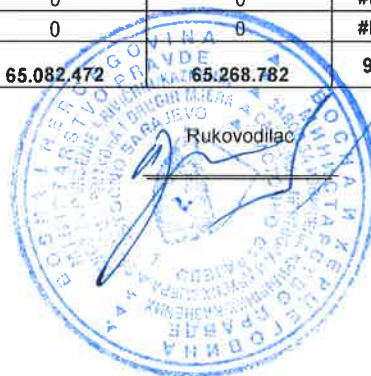
Konsolidovani obrazac: _____

BILANS STANJA
na dan 31.12. 2023. godine

KM

Red. br.	Broj Konta	Pozicija	U obračunskom razdoblju tekuće godine	U istom obračunskom razdoblju prethodne godine	Postotak 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)	6	0	#DIV/0!
3	110000	Novčana sredstva i plemeniti metali	0	0	#DIV/0!
4	120000	Vrijednosni papiri	0	0	#DIV/0!
5	130000	Kratkoročna potraživanja	6	0	#DIV/0!
6	140000	Kratkoročni plasmani	0	0	#DIV/0!
7	160000	Finansijski i obračunski odnosi sa drugim povezanim jedinicama	0	0	#DIV/0!
8	210000	Zalihe materijala i robe	0	0	#DIV/0!
9	220000	Zalihe sitnog inventara	0	0	#DIV/0!
10	190000	Kratkoročna razgraničenja	0	0	#DIV/0!
11	000000	B. Stalna sredstva (14+17+20+21)	62.527.272	62.762.845	99,6%
12	011000	Stalna sredstva	71.855.087	70.835.113	101,4%
13	011900	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	9.327.815	8.072.268	115,6%
14	011-0119	Neotpisana vrijednost stalnih sredstava (12 minus 13)	62.527.272	62.762.845	99,6%
15	020000	Dugoročni plasmani	0	0	#DIV/0!
16	029000	Ispravka vrijednosti dugoročnih plasmana	0	0	#DIV/0!
17	020-029	Neotpisana vrijednost dugoročnih plasmana (15 minus 16)	0	0	#DIV/0!
18	031000	Vrijednosni papiri	0	0	#DIV/0!
19	031900	Ispravka vrijednosti vrijedonosnih papira	0	0	#DIV/0!
20	031-0319	Neotpisana vrijednost vrijedonosnih papira (18 minus 19)	0	0	#DIV/0!
21	090000	Dugoročna razgraničenja	0	0	#DIV/0!

22		UKUPNA AKTIVA (2 + 11) =41	62.527.278	62.762.845	99,6%
23		II PASIVA			#DIV/0!
24	300000	A.Kratkoročne obaveze i razgraničenja (25+.....+30)	2.555.200	2.505.936	102,0%
25	310000	Kratkoročne tekuće obaveze	520.740	708.730	73,5%
26	320000	Obaveze po osnovu vrijednosnih papira	0	0	#DIV/0!
27	330000	Kratkoročni krediti i zajmovi	0	0	#DIV/0!
28	340000	Obaveze prema djelatnicima	849.465	820.189	103,6%
29	360000	Financijski i obračunski odnosi sa drugim povezanim jedinicama	0	0	#DIV/0!
30	390000	Kratkoročna razgraničenja	1.184.994	977.017	121,3%
31	400000	B.Dugoročne obaveze i razgraničenja (32+33+34)	0	0	#DIV/0!
32	410000	Dugoročni krediti i zajmovi	0	0	#DIV/0!
33	420000	Ostale dugoročne obaveze	0	0	#DIV/0!
34	490000	Dugoročna razgraničenja	0	0	#DIV/0!
35	500000	C.Izvori stalnih sredstava (36+37+38+39 minus 40)	62.527.272	62.762.846	99,6%
36	510000	Izvori stalnih sredstava	62.527.272	62.762.846	99,6%
37	520000	Ostali izvori sredstava	0	0	#DIV/0!
38	530000	Izvori sredstava rezerva	0	0	#DIV/0!
39	590000	Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima	0	0	#DIV/0!
40	590000	Neraspoređeni višak rashoda nad prihodima	0	0	#DIV/0!
41		UKUPNA PASIVA (24+31+35) = 22	65.082.472	65.268.782	99,7%



OBRAZLOŽENJE BILANSNIH POZICIJA NA DAN 31.12.2023. godine

Zavod je sačinio bilans stanja na dan 31.12.2023. godine.

-Ukupna nabavna vrijednost stalnih sredstava na dan 31.12. 2023. godine iznosi **71.855.087 KM**

-Ukupna ispravka vrijednosti stalnih sredstava iznosi **9.327.815 KM**

-Ukupna neotpisana vrijednost stalnih sredstava (izvori državnih sredstava) iznosi **62.527.272 KM**

Zavod je u decembru 2023. godine formirao komisije za popis imovine i obaveza sa 31.12.2023. godine. Komisije za popis su popis završile u zadanom roku te dostavile pojedinačne izvještaje sa prijedlogom za otips Centralnoj popisnoj komisiji, a koja je sačinila konačni izvještaj i dostavila Upravniku. Izvršeno je knjiženje inventure u modulu FA i glavnoj knjizi Zavoda, a u skladu sa Instrukcijom za zatvaranje pomoćnih i glavne knjige trezora za 2023.godinu.

Zavod je 17.05.2023. zaprimio donaciju od kompanije Berg doo Sarajevo u vidu laboratorijskog uređaja a ukupne finansijske vrijednosti od 1.700 KM. O istom je sačinjen zapisnik od strane formirane komisije Zavoda.

Ostale bilansne pozicije

13000 – Kratkoročna potraživanja

Na osnovu izvještaja Analize računa - sumarno na dan 31.12.2023. godine, konstatovano je da Zavod za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera BIH nema nenaplaćenih potraživanja za refundaciju naknade za bolovanje.

Na prelaznom računu potraživanja utvrđeno je da Zavod na 31.12.2023. godine ima otvoren saldo u iznosu od 6,07 KM, a čine ga:

- Refundacija troškova mobilnog telefona za Branimira Krstovića u iznosu od 20,00 KM za 12/2023. godine i Emira Sadovića u iznosu od 20,00 KM za 12/2023. godine, a koji će biti plaćeni u 2024. godini;
- Povrat plate zatvorenika u 2024. godini, a koji se odrekao plate za 12/2023. godine u iznosu od 46,07.

210000 - Zalihe materijala i robe

Tabela o knjigovodstvenom stanju sitnog inventara u upotrebi, policijskog inventara u upotrebi, posteljne opreme u upotrebi i ostalog sitnog inventara u upotrebi 2023. godina

Br. Konta	Klasa 2	Stanje 2023. godina
221211	Stvari koje su razvrstane kao sitan inventar u upotrebi	999,508.62 KM
221212	Posteljna oprema u upotrebi	88.674,45 KM
221291	Ostali sitan inventar u upotrebi	19.934,54 KM
221292	Policijski inventar u upotrebi	90,986.26 KM
	Ukupno:	1.199.107,72 KM

Pregled knjigovodstvenog stanja zaliha sa 2023. godina

Skladište/vrsta robe	Stanje na 31.12.2023.
Kuhinja	48.300,17 KM
Apoteka	11.681,65 KM
Centralni magacin	108.357,68 KM
Ukupno	168,339.50 KM

Zavod je u 2023. godini uveo informacijski sistem za praćenje materijalnog poslovanja. S obzirom na proces implementacije, do kraja 2023. godine nije u potpunosti započeto praćenje i evidentiranje svih roba i materijala. Rad kuhinje i evidencija gotovih jela i sirovina za pripremu istih je uvedena od mjeseca septembra dok su stanja roba i materijala u apoteci i centralnom magacinu popisani sa 31.12. i uvedeni kao početno stanje u sistem. Vrijednosti svih roba po vrsti materijala će se uknjižiti na klasu 2 – Zalihe u glavnoj knjizi.

300000 - kratkoročne obaveze i razgraničenja iskazani iznos od 2.555.200 KM se odnosi na kratkoročne tekuće obaveze prema dobavljačima i radnicima te razgraničenja i to:

3100 -Kratkoročne tekuće obaveze **520.740,00 KM**

311111 Obaveze prema dobavljačima **517.130,77 KM**

311111 - Obaveze prema dobavljačima	
Naziv dobavljača	Iznos
A Plus	25.857,00 KM
AD drina osiguranje	36,00 KM
Betner d.o.o.	58.500,00 KM
Blicnet	200,07 KM
Defter d.o.o.	5.124,02 KM
E Line d.o.o.	181,35 KM
Eltech d.o.o.	6.996,60 KM
Energoinvest sistemi upravljanja energijom	3.978,00 KM
Ermex d.o.o. I.Ilidža	5.241,60 KM
Ermex d.o.o. Istočna Ilidža	6.996,60 KM
Euro Meat d.o.o.	3.546,50 KM
Eutrotrend d.o.o. Istočno Sarajevo	6.727,50 KM
Gold Mignon d.o.o.	8.951,15 KM
Hifa Petrol	7.844,87 KM
Hudiny Lock d.o.o.	3.617,22 KM
iBusiness d.o.o.	143.509,86 KM
IDPD Distribucija	1.522,93 KM

JKP Komil d.o.o.	12.430,03 KM
JZU Bolnica Srbija Istočno Sarajevo	2.548,32 KM
JZU Institut za javno zdravstvo RS	745,00 KM
King autopraonica SP	140,00 KM
KP Vodovod i kanalizacija AD I.Sarajevo	8.383,58 KM
Mališić Export Import d.o.o.	7.108,91 KM
MCI d.o.o. Široki Brijeg	429,96 KM
Medžlis islamske zajednice Sarajevo	1.000,00 KM
Medžlis islamske zajednice Sarajevo	1.000,00 KM
Mis Trade	6.961,50 KM
Mješoviti Holding elektroprivreda -rs	43.700,00 KM
Mtel Telekomunikacije RS	1.591,19 KM
Prunus d.o.o. Kakanj	13.162,50 KM
R&S d.o.o.	3.745,74 KM
Rakitni mesna industrija	1.562,65 KM
Redex d.o.o. Banovići	8.339,25 KM
Sarajevo gas AD I.Sarajevo	63.901,78 KM
Službeni list BiH	986,00 KM
Srpske pošte preduzeće za poštanski saobraćaj	835,60 KM
Stanišić d.o.o. Pale	4.678,30 KM
Terra Forming Elevators & Escalators d.o.o.	585,00 KM
Uma Muller Group d.o.o.	4.586,40 KM
Univerzala ZUD	1.500,00 KM
Vizion d.o.o.	1.867,91 KM
Zavod za izvršenje krivičnih sankcija pritvora i drugih mjera BiH	34.298,43 KM
Zelenara TR	1.450,63 KM
ZK Office	760,83 KM
UKUPNO	517.130,77 KM

Na osnovu izvještaja Analize računa - sumarno na dan 31.12.2023. godine, Komisija je konstatovala da Zavod na kontu 311111- Obaveze prema dobavljačima ima saldo u iznosu od 512.320,46 KM. Razliku u iznosu od 4.810,31 KM čine:

- Faktura dobavljača A Plus d.o.o. na iznos od 9.044,10 KM od 31.12.2023. godine, koja je dva puta unešena u Modul AP, zatim jednom poništena u Modulu AP, u GK-zi knjižena samo jednom, a u probnom bilansu na 31.12.2023. godine ostala zavedena kao otvorena stavka dva puta.
- Zatim fakture dobavljača M.R.M. Export-Import u iznosima od 1.027,15 KM, 1.277,13 KM i 1.929,51 KM od 29.12.2023. godine koje su zavedene u Modul AP i kojima je greškom na kontu 311111 u dijelu organizacije stavljena šifra 9999999. Navedene fakture su u GK-zi

knjižene samo jednom, a u probnom bilansu na 31.12.2023. godine nisu prikazane kao otvorene stavke.

Na kontu **311121**- Obaveze po obustavljenim porezima i doprinosima utvrđeno je stanje u iznosu od 1.731,45 KM.

Na kontu **311211**- Obaveze prema fizičkim licima utvrđeno je sljedeće stanje :

Ministarstvo Finansija i Trezora BIH	5.783,00 KM
Troškovi mobilnog telefona	472,89 KM
Granzov Dragan	45,61 KM
Šagolj Marela	32,86 KM
Perković Siniša	80,80 KM
Mijović Sanja	20,00 KM
Zajko Mevludin	20,00 KM
Kurić-Hodžić Delajda	48,00 KM
Zeke Ermin	48,00 KM
Grabovac Marko	40,00 KM
Krtalić Ines	57,74 KM
Vidović Milenko	79,88 KM
Troškovi službenog puta	354,00 KM
Popović Nebojša	354,00 KM
Kupovina za potrebe Zavoda	78,20 KM
UKUPNO	6.688,09 KM

Na kontu **3400** - Obaveze prema djelatnicima utvrđeno je sljedeće stanje:

konto	Iznos
341111 - Plate za redovan rad	243.818,97 KM
341112 – Plate za produženi rad	125.434,75 KM
341112 – Za vrijeme bolovanja	27.757,82 KM
341212 - Za vrijeme godišnjeg odmora	15.675,55 KM
341213 - Za vrijeme plaćenog odsustva	932,09 KM
341214 – Za vjerske i državne praznike	5.315,98 KM
341312 – Obaveze po osnovu poreza i dopr.	328.178,78 KM
341313 – Obaveze za pos.porez nakn.za zašt.od pr.i dr.nesreća	1.183,58 KM
341432 – Obaveze za prevoz	43.702,64 KM
341435 – Topli obrok tokom rada	54.471,00 KM
341436 – Regres	0,00 KM
341437 - Otpremnine	0,00 KM
341438 - Jubilarne nagrade, pokloni i sl.	0,00 KM
341439 - Pomoć u slučaju smrti i teže bolesti	2.994,00 KM
341449 - Jednokratna novčana pomoć	0,00 KM
UKUPNO	849.465,16 KM

Na kontu 3912- Razgraničeni rashodi utvrđeno je sljedeće stanje:

konto - razgraničenja	Iznos
391292-Razgraničeni rashodi za nabavku roba i usluga	1.184.994,43 KM
391311-Ostala razgraničenja	0,00 KM
UKUPNO	1.184.994,43 KM

Detaljan pregled Razgraničenih rashoda za nabavku roba i usluga

Vrsta nabavke	Iznos	Izabrani dobavljač
Namještaj	18.446,22	
Stolovi i stolice	6.189,30	Mira-Mar d.o.o. Foča
Čelijski kreveti	12.256,92	Printera d.o.o. I. Sarajevo
Fotografska oprema	69.708,60	
Kamere za video nadzor sa ugradnjom i puštanjem u rad	41.277,60	iBusiness d.o.o.
Licence za kamere	23.166,00	iBusiness d.o.o.
Switch	5.265,00	iBusiness d.o.o.
Mašine, uređaji, alati i instalacije	137.001,15	
Mašina za kantiranje - kantarica	49.725,00	Nexis d.o.o. Sarajevo
Nabavka traktorske prikolice	9.003,15	ITC Zenica
Nabavka mini bagera	49.725,00	Džida d.o.o. Čitluk
Mašina za pranje i sušenje veša	28.548,00	GTS - Global Technical Service doo
Ugrađena oprema	29.916,90	
Klimatizacija tornja i kps Zavoda	29.916,90	Termo-tim
Ugostiteljska oprema	9.018,60	
Kuhinjsa oprema	6.000,00	ZR "VUKINOX"
Kuhinjski uređaji	3.018,60	Artika d.o.o.
Ostala oprema	92.956,50	
Nabavka profesionalnog valjka za peglanje	90.090,00	GTS - Global Technical Service doo
Metalni ormar	2.866,50	SALON BANKARSKE OPREME d.o.o.
Softveri	47.853,00	
Nabavka DMS sistema	47.853,00	CloudIT d.o.o.
Rekonstrukcija na zemljištu- vanjska osvjetljenja i trotoari, ograde	429.990,16	
Sanacija klizišta u krugu Zavoda	429.990,16	Radis d.o.o.
Rekonstrukcija zgrade	350.103,30	
Izvođenje radova na sanaciji bloka A u Zavodu	103.662,00	Radis d.o.o.
Nabavka i isporuka sigurnosnih stakala	246.441,30	Kristal d.o.o.
UKUPNO	1.184.994,43	

BOSNA I HERCEGOVINAZavod za izvršenje krivičnih sankcija,
Institucija: pritvora i drugih mjera BiH

Sjedište: Istočno Sarajevo

ID: 4404495230005

Šifra djelat: 84.23

Obrazac 1.

Organizacioni kod: 0912

Fond: 10

Projektni kod: _____

Pojedinačni obrazac: _____

Zbirni obrazac: X

Konsolidovani obrazac: _____

Pregled prihoda, primitaka i finansiranja po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

KM

Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos u izvještajnom razdoblju	Ostvareni kumulativni iznos istog razdoblja prethodne		Postotak 7/6 x 100	Postotak 7/8 x 101
							7	8 godina		
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 neizravnih poreza (r. br. 3)	717000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
3	Prihodi od neizravnih poreza (4+5)	717100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
4	Prihodi od neizravnih poreza za financiranje institucija BiH	717111			0			#DIV/0!	#DIV/0!	
5	Prihodi od neizravnih poreza za financiranje relevantnog duga	717112			0			#DIV/0!	#DIV/0!	
6	NEPOREZNI PRIHODI (7+14+22)	720000	0	0	0	24.420	10.380	#DIV/0!	235,3%	
7	Prihodi od poduzetničkih aktivnosti i imovine i prihodi od pozitivnih tečajnih razlika (8+12+13)	721000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
8	Prihodi od nefinancijskih javnih poduzeća i financijskih javnih institucija (9+10+11)	721100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
9	Prihodi od financijske i nematerijalne imovine	721110			0			#DIV/0!	#DIV/0!	
10	Prihodi od iznajmljivanja imovine	721120			0			#DIV/0!	#DIV/0!	
11	Ostali prihodi od nefinancijskih javnih poduzeća i financijskih javnih institucija	721190			0			#DIV/0!	#DIV/0!	
12	Ostali prihodi od imovine	721200			0			#DIV/0!	#DIV/0!	

13	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	721500			0					#DIV/0!	#DIV/0!
14	Naknade i pristojbe i prihodi od pružanja javnih usluga (15+16+17+18+19+20+21)	722000	0	0	0	24.420	10.380	235,3%		#DIV/0!	#DIV/0!
15	Administrativne pristojbe	722100			0	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!
16	Sudske pristojbe	722300			0					#DIV/0!	#DIV/0!
17	Posebne naknade i pristojbe	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	0	0	24.420	10.380	235,3%		#DIV/0!	#DIV/0!
19.01	Prihodi od naplate premija osiguranja	722702	0	0	0	1.022	5.232	19,5%		#DIV/0!	#DIV/0!
	Prihodi od ostalih refundacija	722704				100	0			#DIV/0!	#DIV/0!
19.02	Ostali prihodi	722791				23.298	5.148	452,6%		#DIV/0!	#DIV/0!
20	Pristojbe na spise i radnje u postupku neizravnog oporezivanja	722800								#DIV/0!	#DIV/0!
21	Naknade i pristojbe od osobnih, putnih isprava i registracije vozila u BiH	722900								#DIV/0!	#DIV/0!
22	Novčane kazne (neporezne prirodne) (r. br. 23)	723000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
23	Novčane kazne	723100								#DIV/0!	#DIV/0!
24	TEKUĆI TRANSFERI I DONACIJE (25+27+37)	730000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
25	Prinjeni tekući transferi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija - donacije iz inozemstva (r. br. 26)	731000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
26	Prinjeni transferi - donacije iz inozemstva	731100								#DIV/0!	#DIV/0!
27	Prinjeni tekući transferi od ostalih razina vlasti (r. br. 28)	732000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
28	Prinjeni tekući transferi od ostalih razina vlasti i fondova (r. br. 29)	732100	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
29	Prinjeni tekući transferi od ostalih razina vlasti (30+.....+36)	732110	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
30	Prinjeni tekući transferi od Države	732111								#DIV/0!	#DIV/0!
31	Prinjeni tekući transferi od Federacije	732112								#DIV/0!	#DIV/0!
32	Prinjeni tekući transferi od Republike Srpske	732113								#DIV/0!	#DIV/0!
33	Prinjeni tekući transferi od kantona	732114								#DIV/0!	#DIV/0!
34	Prinjeni tekući transferi od gradova	732115								#DIV/0!	#DIV/0!
35	Prinjeni tekući transferi od općina	732116								#DIV/0!	#DIV/0!
36	Prinjeni tekući transferi od Brčko Distrikta	732118								#DIV/0!	#DIV/0!
37	Donacije donacije (r. br. 38)	733000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
38	Donacije donacije	733100								#DIV/0!	#DIV/0!
39	KAPITALNI PRIMICI (40+45+64+77)	810000	0	0	0	28.669	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

40	Kapitalni primici od prodaje stalnih sredstava (41+44)	811000	0	0	0	0	0	28.669	0	#DIV/0!	#DIV/0!
41	Primici od prodaje stalnih sredstava (42+43)	811100	0	0	0	0	0	28.669	0	#DIV/0!	#DIV/0!
42	Primici od prodaje stalnih sredstava	811114						28.669		#DIV/0!	#DIV/0!
43	Primici od privatizacije i sukcesije	811120								#DIV/0!	#DIV/0!
44	Ostali kapitalni primici	811900								#DIV/0!	#DIV/0!
45	Primici od finansijske imovine (46+54+57+58+59+62+63)	813000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
46	Primijene otplate od pozajmljivanja drugim razinama vlasti (r. br. 47)	813100	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
47	Primijene otplate od pozajmljivanjima drugim razinama vlasti (48+.....+53)	813110	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
48	Otplate od pozajmljivanja Federaciji	813112								#DIV/0!	#DIV/0!
49	Otplate od pozajmljivanja Republici Srpskoj	813113								#DIV/0!	#DIV/0!
50	Otplate od pozajmljivanja kantonima	813114								#DIV/0!	#DIV/0!
51	Otplate od pozajmljivanja gradovima	813115								#DIV/0!	#DIV/0!
52	Otplate od pozajmljivanja općinama	813116								#DIV/0!	#DIV/0!
53	Otplate od pozajmljivanja Brčko Distriktu	813118								#DIV/0!	#DIV/0!
54	Primijene otplate od pozajmljivanja pojedincima i neprofitnim organizacijama (55+56)	813200	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
55	Otplate od pozajmljivanja pojedincima	813210								#DIV/0!	#DIV/0!
56	Otplate od pozajmljivanja neprofitnim organizacijama	813220								#DIV/0!	#DIV/0!
57	Primijene otplate od pozajmljivanja javnim poduzećima	813300								#DIV/0!	#DIV/0!
58	Primetak sredstava po osnovu udjela u dionicama javnih poduzeća	813400								#DIV/0!	#DIV/0!
59	Primetak sredstava po osnovu udjela u dionicama privatnih poduzeća i u zajedničkim ulaganjima (60+61)	813500	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
60	Primetak sredstava po osnovu udjela u dionicama privatnih poduzeća	813510								#DIV/0!	#DIV/0!
61	Primetak sredstava po osnovu udjela u zajedničkim ulaganjima	813520								#DIV/0!	#DIV/0!
62	Primijene otplate od ostalih vidova domaćeg pozajmljivanja	813600								#DIV/0!	#DIV/0!
63	Primijene otplate od pozajmljivanja u inozemstvo	813700								#DIV/0!	#DIV/0!
64	Primici od dugoročnog zaduživanja (65+66+67)	814000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
65	Zajmovi primljeni kroz Džžavu	814100								#DIV/0!	#DIV/0!
66	Primici od inozemnog zaduživanja	814200								#DIV/0!	#DIV/0!
67	Primici od domaćeg zaduživanja (68+69+76)	814300	0	0	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 proračuna drugih razina vlasti (70+.....+75)	814320	0	0	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 Distrikt	814327				0				#DIV/0!	#DIV/0!
76	Primici od izravnog zaduživanja	814330				0				#DIV/0!	#DIV/0!
77	Primici od kratkoročnog zaduživanja (78+79+80)	815000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
78	Zajmovi primljeni kroz Džžavu	815100				0				#DIV/0!	#DIV/0!
79	Primici od inozemnog zaduživanja	815200				0				#DIV/0!	#DIV/0!
80	Primici od domaćeg zaduživanja (81+82+89)	815300	0	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 proračuna drugih razina vlasti (83+.....+88)	815320	0	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 Distrikt	815327				0				#DIV/0!	#DIV/0!
89	Primici od izravnog zaduživanja	815330				0				#DIV/0!	#DIV/0!
90	UKUPNI PRIHODI, PRIMICI I FINANCIRANJE (1+6+24+39)		0	0	0	10.380	0	0	10.380	#DIV/0!	511,5%



BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 2.

Institucija: Zavod za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera BiH

Organizacioni kod:

0912

Sjedište: Istočno Sarajevo

Fond:

10

ID: 4404495230005

Projektni kod:

Šifra djelat.: 84.23

Pojedinačni obrazac:

Zbirni obrazac:

x

Konsolidovani obrazac:

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

KM

Redni broj	Opis	Ekonom. kod	Proračun	Izmjene i dopune (rebalans, restruktur., pričuva, namjenska sredstva i dr.)	Korigirani proračun	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog razdoblja prethodne godine	Postotak 7/6 x 100	Postotak 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
1	Ukupni rashodi i Izdaci (2+30+42+60)		15.467.000	0	15.467.000	15.166.769	12.327.664	98,1%	123,0%
2	Ukupni tekući rashodi (3+6+16+26)	610000	14.706.000	-827.000	13.879.000	13.760.017	11.003.209	99,1%	125,1%
3	Plaće i naknade troškova zaposlenih (4+5)	611000	9.938.000	-50.000	9.888.000	9.841.360	6.931.732	99,5%	142,0%
4	Bruto plaće i naknade plaća	611100	8.236.000	40.000	8.276.000	8.270.986	5.762.539	99,9%	143,5%
5	Naknade troškova zaposlenih	611200	1.702.000	-90.000	1.612.000	1.570.373	1.169.193	97,4%	134,3%
6	Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (7+.....+15)	613000	4.768.000	-777.000	3.991.000	3.918.657	4.071.477	98,2%	96,2%
7	Putni troškovi	613100	29.000	0	29.000	17.334	18.796	59,8%	92,2%
8	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	613200	53.000	-20.000	33.000	31.454	31.032	95,3%	101,4%
9	Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	1.070.000	0	1.070.000	1.069.954	969.568	100,0%	110,4%
10	Nabava materijala i sitnog inventara	613400	1.844.000	-559.000	1.285.000	1.280.687	1.235.342	99,7%	103,7%
11	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	613500	75.000	-35.000	40.000	27.001	55.572	67,5%	48,6%
12	Unamjivanje imovine i opreme	613600	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
13	Izdaci za tekuće održavanje	613700	900.000	0	900.000	874.207	989.940	97,1%	88,3%

14	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	613800	46.000	-20.000	26.000	12.471	8.479	48,0%	147,1%
15	Ugovorene i druge posebne usluge	613900	751.000	-143.000	608.000	605.550	762.748	99,6%	79,4%
16	Tekuci transferi, grantovi i drugi tekuci rashodi (17+.....+25)	614000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
17	Tekuci transferi drugim razinama vlasti	614100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
18	Tekuci grantovi pojedincima	614200	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
19	Tekuci grantovi neprofitnim organizacijama	614300	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
20	Subvencije javnim poduzećima	614400	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
21	Subvencije privatnim poduzećima 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	Tekuci transferi u inozemstvo	614700	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
24	Drugi tekuci 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 pozajmljive primljene kroz Državu	616100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
28	Izdaci za inozemne 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)	761.000	827.000	1.588.000	1.405.761	1.324.355	88,5%	106,1%	
31	Izdaci za nabavu stalnih sredstava (32+.....+37)	821000	761.000	827.000	1.588.000	1.405.751	1.324.355	88,5%	106,1%
32	Nabava zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
33	Nabava građevina	821200	200.000	-110.000	90.000	89.844	909.969	99,8%	9,9%
34	Nabava opreme	821300	500.000	57.000	557.000	487.961	380.724	87,6%	128,2%
35	Nabava ostalih stalnih sredstava	821400	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
36	Nabava stalnih sredstava u obliku prava	821500	61.000	0	61.000	47.853	33.662	78,4%	142,2%
37	Rekonstrukcija i investicijsko održavanje	821600	0	880.000	880.000	780.093	0	88,6%	#DIV/0!
38	Kapitalni transferi i grantovi (39+.....+41)	615000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
39	Kapitalni transferi drugim razinama 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 inozemstvo	615300	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
42	Izdaci za financijeku imovinu (43+.....+49)	822000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
43	Pozajmljivanje drugim razinama 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 poduzećima	822300	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
46	Izdaci za kupovinu dionica javnih poduzeća	822400	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
47	Izdaci za kupovinu dionica privatnih poduzeća i učešće u zajedničkim ulaganjima	822500	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
48	Ostala domaća pozajmljivanja	822600	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
49	Pozajmljivanja u inozemstvo	822700	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
50	Izdaci za otplate dugova (51+...+53)	823000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
51	Otplate dugova primljenih kroz državu	823100	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
52	Vanjske otplate	823200	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
53	Otplate domaćeg pozajmljivanja	823300	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
54	Tekuća prihva		0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
55	UKUPNO (1+54)		15.467.000	0	0	15.467.000	15.166.769	12.327.564	98,1%	123,0%	



 REPUBLIKA HRVATSKA
 MINISTARSTVO FINANCIA
 Rukovodilac

BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 2.

Institucija: Zavod za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera BiH

Organizacioni kod:

0912

Sjedište: Istočno Sarajevo

Fond:

10

ID: 4404495230005

Projektni kod:

Šifra djelat.: 84.23

Pojedinačni obrazac:

Zbrojni obrazac:

Konsolidovani obrazac: _____

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

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 razdoblja prethodne godine	Postotak 7/6 x 100	Postotak 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)		15.467.000	0	15.467.000	15.165.769	12.327.564	98,05%	123,0%
2	Ukupni tekući rashodi (3+6+16+26)	610000	14.706.000	-827.000	13.879.000	13.760.017	11.003.209	99,14%	125,1%
3	Plate i naknade troškova uposlenih (4+5)	611000	9.938.000	-50.000	9.888.000	9.841.360	6.931.732	99,53%	142,0%
4	Bruto plate i naknade plata	611100	8.236.000	40.000	8.276.000	8.270.986	5.762.539	99,94%	143,5%
5	Naknade troškova uposlenih	611200	1.702.000	-90.000	1.612.000	1.570.373	1.169.193	97,42%	134,3%
6	Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (7+.....+15)	613000	4.768.000	-777.000	3.991.000	3.918.657	4.071.477	98,19%	96,2%
7	Putni troškovi	613100	29.000	0	29.000	17.334	18.796	59,77%	92,2%
8	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	613200	53.000	-20.000	33.000	31.454	31.032	95,32%	101,4%
9	Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	1.070.000	0	1.070.000	1.069.954	969.568	100,00%	110,4%
10	Nabava materijala i sitnog inventara	613400	1.844.000	-559.000	1.285.000	1.280.687	1.235.342	99,66%	103,7%

11	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	613500	75.000	-35.000	40.000	27.001	55.572	67,50%	48,6%
12	Unamijevanje imovine i opreme	613600	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
13	Izdaci za tekuće održavanje	613700	900.000	0	900.000	874.207	989.940	97,13%	88,3%
14	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	613800	46.000	-20.000	26.000	12.471	8.479	47,96%	147,1%
15	Ugovorene i druge posebne usluge	613900	751.000	-143.000	608.000	605.550	762.748	99,60%	79,4%
16	Tekuci transferi, grantovi i drugi tekuci rashodi (17+.....+25)	614000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
17	Tekuci transferi drugim razinama vlasti	614100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
18	Tekuci grantovi pojedincima	614200	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
19	Tekuci grantovi neprofitnim organizacijama	614300	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
20	Subvencije javnim poduzećima	614400	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
21	Subvencije privatnim poduzećima i poduzetnicima	614500	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
22	Subvencije financijskim institucijama	614600	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
23	Tekuci transferi u inozemstvo	614700	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
24	Drugi tekuci 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 Džžavu	616100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
28	Izdaci za inozemne 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)	821000	761.000	827.000	1.588.000	1.405.751	1.324.355	88,52%	106,1%
31	Izdaci za nabavu stalnih sredstava (32+.....+37)	821000	761.000	827.000	1.588.000	1.405.751	1.324.355	88,52%	106,1%
32	Nabava zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
33	Nabava građevina	821200	200.000	-110.000	90.000	89.844	909.969	99,83%	9,9%
34	Nabava opreme	821300	500.000	57.000	557.000	487.961	380.724	87,61%	128,2%
35	Nabava ostalih stalnih sredstava	821400	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
36	Nabava stalnih sredstava u obliku prava	821500	61.000	0	61.000	47.853	33.662	78,45%	142,2%
37	Rekonstrukcija i investicijsko održavanje	821600	0	880.000	880.000	780.093	0	88,65%	#DIV/0!
38	Kapitalni transferi i grantovi (39+.....+41)	615000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
39	Kapitalni transferi drugim razinama vlasti	615100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

40	Kapitalni grantovi pojedincima i neprofitnim organizacijama	615200	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
41	Kapitalni transferi u inozemstvo	615300	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
42	Izdaci za finansijsku imovinu (43+...+49)	822000	0	0	0	0,00	0,00	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
43	Pozajmljivanje drugim razinama vlasti	822100	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
44	Pozajmljivanje pojedincima i neprofitnim organizacijama	822200	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
45	Pozajmljivanje javnim poduzećima	822300	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
46	Izdaci za kupovinu dionica javnih poduzeća	822400	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
47	Izdaci za kupovinu dionica privatnih poduzeća i učešće u zajedničkim ulaganjima	822500	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
48	Ostala domaća pozajmljivanja	822600	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
49	Pozajmljivanja u inozemstvo	822700	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
50	Izdaci za otplate dugova (51+...+53)	823000	0	0	0	0,00	0,00	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
51	Otplate dugova primljenih kroz državu	823100	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
52	Vanjske otplate	823200	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
53	Otplate domaćeg pozajmljivanja	823300	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
54	Tekuća prćuva								0	#DIV/0!	#DIV/0!
55	UKUPNO (1+54)		15.467.000	0	15.467.000	15.165.769	12.327.664	98,05%	123,0%		



 Rukovodilac

BOSNA I HERCEGOVINA

Institucija: Zavod za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera BiH

Obrazac 2.

Organizacioni kod:

0912

Sjedište: Istočno Sarajevo

Fond:

10

ID: 4404495230005

Projektni kod:

Šifra djelat.: 84.23

Pojedinačni obrazac: X

Zbirni obrazac:

Konsolidovani obrazac:

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

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 razdoblja prethodne godine	Postotak 7/6 x 100	Postotak 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)		15.467.000	0	15.467.000	15.165.769	12.327.561	98,05%	123,02%
2	Ukupni tekući rashodi (3+6+16+26)	610000	14.706.000	-827.000	13.879.000	13.760.017	11.003.206	99,14%	125,05%
3	Plate i naknade troškova zaposlenih (4+5)	611000	9.938.000	-50.000	9.888.000	9.841.360	6.931.732	99,53%	141,98%
4	Bruto plate i naknade plata	611100	8.236.000	40.000	8.276.000	8.270.986	5.762.539	99,94%	143,53%
4.1	Neto plate	611111	2.724.000	-134.000	2.590.000	2.589.240	1.840.231	99,97%	140,70%
4.2	Naknada plate za produženi rad	611112	17.000	-16.700	300	0	359	0,00%	0,00%
4.3	Naknada plate za bolovanje preko 30 ili 42 dana	611113	21.300	-11.300	10.000	9.981	4.992	99,81%	199,93%
4.4	Naknada plate za vrijeme bolovanja	611114	235.000	12.000	247.000	246.605	170.732	99,84%	144,44%
4.5	Naknada plate za vrijeme godišnjeg odmora	611115	468.000	-1.700	466.300	466.261	303.858	99,99%	153,45%
4.6	Naknada plate za vrijeme platnog odsustva	611116	6.600	1.900	8.500	8.215	5.247	96,65%	156,56%
4.7	Naknada plate za državne i vjerske praznike	611117	89.400	-19.400	70.000	69.653	38.295	99,50%	181,89%
4.8	Naknada plate za noćni rad i dežurstvo	611118	751.000	55.000	806.000	805.868	589.739	99,98%	136,65%
4.9	Ostale naknade plata /rad vikendom i sl/	611119	569.000	-90.400	478.600	478.579	321.524	100,00%	148,85%

4 10	Porez na platu	611122	360.000	10.000	370.000	369.945	222.765	99,99%	166,07%
4 11	Doprinos za PIO	611123	1.796.000	166.000	1.962.000	1.961.099	1.384.050	99,95%	141,69%
4 12	Doprinos za zdravstvo	611124	927.000	100.000	1.027.000	1.026.439	711.774	99,95%	144,21%
4 13	Doprinos za nezaposlene	611125	120.200	-15.200	105.000	104.257	72.303	99,29%	144,19%
4 14	Doprinos za dječiju zaštitu	611126	58.500	-4.500	54.000	53.724	37.328	99,49%	143,93%
4 15	Doprinosi -ostalo	611127	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
4 16	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	611132	31.000	-17.300	13.700	13.602	9.480	99,28%	143,48%
4 17	Neto stimulacije	611141	62.000	5.600	67.600	67.519	49.862	99,88%	135,41%
5	Naknade troškova zaposlenih	61200	1.702.000	-90.000	1.612.000	1.570.373	1.169.193	97,42%	134,31%
5 1	Naknade za prevoz sa posla i na posao	611211	599.875	-59.875	540.000	527.811	410.413	97,74%	128,60%
5 2	Naknade troškova smještaja	611213	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5 3	Naknade za odvojeni život	611214	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5 4	Naknade za topli obrok	611221	681.125	-46.125	635.000	632.880	472.119	99,67%	134,05%
5 5	Regres za godišnji odmor	611224	127.000	-7.000	120.000	118.650	71.000	98,88%	167,11%
5 6	Otpremnine	611225	30.000	-25.000	5.000	0	27.436	0,00%	0,00%
5 7	Jubilatne nagrade za stabilnost u radu	611226	4.000	1.000	5.000	4.491	1.434	89,82%	313,18%
5 8	Pomoć u slučaju smrti	611227	30.000	0	30.000	29.940	20.076	99,80%	149,13%
5 9	Pomoć u slučaju teže invalidnosti	611228	13.000	22.000	35.000	32.934	5.736	94,10%	574,16%
5 10	Jednokratna novčana pomoć	611229	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5 11	Porez na naknade	611272	53.000	-8.000	45.000	39.934	28.522	88,74%	140,01%
5 12	Doprinos za PIO-naknade	611273	100.000	25.000	125.000	121.337	87.791	97,07%	138,21%
5 13	Doprinos za zdravstvo-naknade	611274	50.000	5.000	55.000	50.916	36.448	92,57%	139,69%
5 14	Doprinos za nezaposlene-naknade	611275	5.500	1.500	7.000	2.995	2.144	42,79%	139,69%
5 15	Doprinos za dječiju zaštitu-naknade	611276	8.500	1.500	10.000	8.486	6.075	84,86%	139,69%
5 16	Doprinosi ostalo -naknade	611277	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
6	Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge	613000	4.768.000	-777.000	3.991.000	3.918.657	4.071.474	98,19%	96,25%
7	Putni troškovi	613100	29.000	0	29.000	17.334	18.794	59,77%	92,23%
	Troškovi prevoza u zemlji javnim sredstvima	613111	0	1.000	1.000	931	0	93,10%	#DIV/0!
	Troškovi prevoza u zemlji javnim sredstvima	613111	0	1.000	1.000	931	0	93,10%	#DIV/0!
7 0	Putovanje, lična vozila u zemlji	613113	500	0	500	77	323	15,35%	23,73%
7 1	Troškovi smještaja za si putovanja u zemlji	613114	1.700	0	1.700	566	5.340	44,19%	14,07%
7 2	Troškovi drevnica u zemlji	613115	4.650	0	4.650	751	2.755	12,55%	21,19%
7 3	Putarina u zemlji	613116	550	250	800	584	76	72,97%	773,18%
7 4	Ostali putni troškovi u zemlji	613117	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7 5	Troškovi prijevoza u inozemstvu javnim sredstvima	613121	1.550	-550	1.000	0	154	0,00%	0,00%

7.6	Putovanje, lična vozila u inostranstvu	613123	0	300	300	253	768	84,37%	32,97%
7.7	Troškovi smještaja za si putovanja u inozemstvu	613124	7.800	0	7.800	7.421	3.901	95,14%	190,25%
7.8	Troškovi dnevnica u inozemstvu	613125	11.950	-1.000	10.950	6.679	5.286	60,99%	126,35%
7.9	Putarina u inozemstvu	613126	100	0	100	72	141	72,19%	51,17%
7.10	Ostali putni troškovi u inozemstvu	613127	200	0	200	0	51	0,00%	0,00%
8	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	613200	53.000	-20.000	33.000	31.454	31.032	95,32%	101,36%
8.1	Izdaci za fiksne telefone, telefax i telex	613211	20.000	-8.000	12.000	11.451	10.018	95,42%	114,30%
8.2	Izdaci za mobilne telefone	613212	9.000	-3.000	6.000	5.897	6.793	98,28%	86,81%
8.3	Izdaci za internet	613213	8.000	-1.000	7.000	6.208	6.629	88,68%	93,65%
8.4	Izdaci za poštanske usluge	613221	16.000	-8.000	8.000	7.899	7.592	98,74%	104,04%
8.5	Izdaci za brzu poštu	613222	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
9	Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	1.070.000	0	1.070.000	1.069.954	969.568	100,00%	110,35%
9.1	Izdaci za električnu energiju	613311	500.000	-11.450	488.550	488.532	424.524	100,00%	115,08%
9.2	Izdaci za centralno grijanje	613312	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
9.3	Plin	613316	300.000	51.500	351.500	351.500	322.441	100,00%	109,01%
9.4	Izdaci za vodu i kanalizaciju	613321	100.000	-19.220	80.780	80.762	73.442	99,98%	109,97%
9.5	Izdaci za održavanje zelenih površina i okoliša	613322	20.000	-20.000	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
9.6	Izdaci usluge odvoza smeća	613323	150.000	-830	149.170	149.160	149.160	99,99%	100,00%
10	Nabavka materijala i sitnog inventara	613400	1.844.000	-559.000	1.285.000	1.280.687	1.235.342	99,66%	103,67%
10.1	Izdaci za obrasci i papir	613411	30.000	-29.000	1.000	991	3.536	99,07%	28,02%
10.2	Izdaci za kompjuterski materijal	613412	17.000	-16.500	500	13	6.761	2,60%	0,19%
10.3	Materijal za prvu pomoć	613414	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
10.4	Stručne knjige i literatura	613416	10.000	-10.000	0	0	6.336	#DIV/0!	0,00%
10.5	Kancelarijski materijal	613417	18.000	4.000	22.000	21.728	9.295	98,77%	233,75%
10.6	Auto gume	613418	10.000	-2.900	7.100	7.020	0	98,87%	#DIV/0!
10.7	Izdaci za ostali administrativni materijal	613419	5.000	-4.500	500	456	1.117	91,26%	40,85%
10.8	Lijekovi	613421	135.000	-83.000	52.000	51.819	78.725	99,65%	65,82%
10.9	Medicinski i stomatološki materijal	613422	40.000	-29.000	11.000	10.794	8.424	98,13%	128,13%
10.10	Laboratorijski materijal	613423	30.000	-27.300	2.700	2.615	5.808	96,85%	45,02%
10.11	Otopedске sprave i pomagala	613425	10.000	-9.000	1.000	566	0	56,60%	#DIV/0!
10.12	Materijal za javni red i sigurnost	613451	70.000	-22.000	48.000	47.672	22.207	99,32%	214,67%
10.13	Materijal za proizvodnju	613471	20.000	-12.800	7.200	7.016	0	97,44%	#DIV/0!
10.14	Izdaci za odjeću, uniforme i platno	613481	480.000	-133.000	347.000	346.444	266.056	99,84%	130,21%
10.15	Hrana i prehrambeni materijal	613482	818.000	-154.500	663.500	663.437	769.658	99,99%	86,20%
10.16	Materijal za čišćenje	613484	80.000	1.000	81.000	79.755	47.267	98,46%	168,73%

10-17	Posteljna oprema	613485	10.000	-10.000	0	0	0	7.008	#DIV/0!	0,00%
10-18	Izdaci za pasoške knjižice	613487	1.000	-1.000	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
10-19	Troškovi sitnog inventara	613492	60.000	-19.500	40.500	40.362	3.144	99,66%	1283,73%	
11	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	613500	75.000	-35.000	40.000	27.001	55,572	67,50%	48,59%	
11-1	Benzin	613511	10.000	0	10.000	4.566	2.374	45,66%	192,35%	
11-2	Dizel	613512	60.000	-35.000	25.000	21.171	50.886	84,68%	41,60%	
11-3	Registracija motornih vozila	613523	5.000	0	5.000	1.265	1.266	25,29%	100,69%	
11-4	Prevozne usluge	613524	0	0	0	0	1.057	#DIV/0!	0,00%	
12	Unamijevanje imovine i opreme	613600	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
12-1	Iznajmljivanje prostora ili zgrada	613611	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
12-2	Iznajmljivanje parking prostora	613614	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
12-3	Unajmljivanje opreme	613621	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
12-4	Unajmljivanje tornjeva, releja i antenskih stup.	613623	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
13	Izdaci za tekuće održavanje	613700	900.000	0	900.000	874.207	989.940	97,13%	88,31%	
13-1	Materijal za opravku i održavanje zgrada	613711	154.600	-95.600	59.000	57.065	225.947	96,72%	25,26%	
13-2	Materijal za opravku i održavanje opreme	613712	23.850	14.150	38.000	36.366	158.251	95,70%	22,98%	
13-3	Materijal za opravku i održavanje vozila	613713	13.500	-8.500	5.000	4.384	12.408	87,68%	35,33%	
13-4	Ostali materijal za tekuće održavanje	613718	11.950	1.050	13.000	12.655	11.258	97,34%	112,41%	
13-5	Usluge opravki i održavanja zgrada	613721	154.130	-14.130	140.000	137.081	227.078	97,91%	60,37%	
13-6	Usluge opravki i održavanja opreme	613722	91.270	130.730	222.000	221.066	207.443	99,58%	106,57%	
13-7	Usluge opravki i održavanja vozila	613723	7.500	-2.500	5.000	2.870	3.389	57,41%	84,70%	
13-8	Usluge pranja vozila	613726	3.000	0	3.000	1.304	1.172	43,47%	111,26%	
13-9	Usluge održavanja softvera	613727	426.000	-36.000	390.000	380.369	142.993	97,53%	266,01%	
13-10	Ostale usluge tekućeg održavanja	613728	14.200	10.800	25.000	21.048	0	84,19%	#DIV/0!	
14	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	613800	46.000	-20.000	26.000	12.471	8.479	47,96%	147,09%	
14-1	Osiguranje imovine	613811	24.600	-17.000	7.600	0	0	0,00%	#DIV/0!	
14-2	Osiguranje vozila	613813	17.000	-3.000	14.000	10.107	6.392	72,19%	158,11%	
14-3	Osiguranje zaposlenih-kolektivno životno osiguranje	613814	2.000	0	2.000	990	1.019	49,50%	97,13%	
14-4	Osiguranje zaposlenih pri odlasku na službeni put	613815	400	0	400	0	0	0,00%	#DIV/0!	
14-5	Izdaci bankarskih usluga	613821	2.000	0	2.000	1.374	1.067	68,69%	128,74%	
15	Ugovorene i druge posebne usluge	613900	751.000	-143.000	608.000	605.550	762.748	99,60%	79,39%	
15-1	Usluge medija	613911	25.000	-3.800	21.200	21.036	21.156	99,23%	99,43%	
15-2	Usluge štampanja	613912	30.000	-23.300	6.700	6.692	14.408	99,88%	46,44%	
15-3	Usluge javnog informisanja i odnosa sa javnošću	613913	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	

15.4	Usluge reprezentacije	613914	12.000	0	12.000	11.181	11.488	93,18%	97,33%
15.5	Usluge objavljivanja tendera i oglasa	613915	20.000	-4.000	16.000	15.836	14.843	98,98%	106,69%
15.6	Usluge održavanja konvencija i obrazovanja	613921	13.000	-4.900	8.100	8.026	6.423	99,09%	124,97%
15.7	Usluge stručnog obrazovanja	613922	0	6.200	6.200	6.199	5.500	99,99%	112,72%
15.8	Pravne usluge	613932	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.9	Autorski honorari	613933	0	0	0	0	2.310	#DIV/0!	0,00%
15.10	Usluger prevođenja	613936	5.000	-4.800	200	0	2.962	0,00%	0,00%
15.11	Ostale stručne usluge	613939	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.12	Usluge primarne zdravstvene zaštite	613941	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.13	Usluge bolničke zaštite	613943	140.000	-64.000	76.000	75.709	87.845	99,62%	86,19%
15.14	Izdaci za rad Upravnog i Nadzornog odbora i drugih tijela	613951	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.15	Izdaci za porez na dohodak po osnovu rada UO i NO i drugih tijela	613952	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.16	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i dr nesreća po osnovu rada UO i NO i drugih tijela	613953	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.17	Doprinosi po osnovu rada UO i NO i drugih tijela	613954	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.18	Izdaci za rad komisija	613955	10.000	-9.200	800	800	3.500	100,00%	22,86%
15.19	Izdaci za poreze na dohodak za rad komisija	613956	1.000	-900	100	95	417	94,90%	22,76%
15.20	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i dr nesreća za rad komisija	613957	1.000	-900	100	3	11	2,50%	23,81%
15.21	Doprinosi za rad komisija	613958	3.000	-2.750	250	210	955	84,13%	22,03%
15.22	Troškovi spora	613962	0	250	250	240	0	96,00%	#DIV/0!
15.23	Izdaci za usluge po osnovu ugovora o djelu	613971	180.000	-8.000	172.000	171.946	288.033	99,97%	59,70%
15.24	Izdaci za poreze na dohodak po osnovu ugovora o djelu	613981	20.000	3.100	23.100	23.022	35.230	99,66%	65,35%
15.25	Posebna naknada na dohodak od prirodnih i drugih nesreća po osnovu ugovora o djelu	613984	1.000	-800	200	160	514	79,77%	31,03%
15.26	Doprinosi po osnovu ugovora o djelu	613985	30.000	8.000	38.000	37.788	52.592	99,44%	71,85%
15.27	Ostale nepromenute usluge i dazbine	613991	260.000	-33.200	226.800	226.605	214.562	99,91%	105,61%
15.28	Pružanje ugostiteljskih usluga	613995	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
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 poduzeticima	614500	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

22	Subvencije finansijskim institucijama	614600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
23	Tekuci transferi u inozemstvo	614700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
24	Drugi tekuci rashodi	614800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
25	Kontribucije - članarine	614900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
26	Izdaci za kamate (27++29)	616000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
27	Kamate na pozajmnice primijene kroz Državu	616100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
28	Izdaci za inozemne kamate	616200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
28.1	Izdaci za inostrane kamate	616212	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
29	Kamate na domaće pozajmljivanje	616300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

30	Ukupni kapitalni izdaci (31+38)		761.000	827.000	1.588.000	1.405.751	1.324.355	88,52%	106,15%
31	Izdaci za nabavku stalnih sredstava (32+...+37)	821000	761.000	827.000	1.588.000	1.405.751	1.324.355	88,52%	106,15%
32	Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
33	Nabavka građevina	821200	200.000	-110.000	90.000	89.844	909.969	99,83%	9,87%
33.1	Nabavka ostalih pomoćnih građevina (montažni objekti i dr)	821214	200.000	-110.000	90.000	89.844	909.969	99,83%	1012,83%
33.2	Vanjska rasvjeta, trotuari i ograde	821221	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
34	Nabavka opreme	821300	500.000	57.000	557.000	487.961	380.724	87,61%	128,17%
	Namještaj	821311	0	20.000	20.000	18.446	0	92,23%	#DIV/0!
34.1	Kompiuterska oprema	821312	94.000	-94.000	0	0	49.994	#DIV/0!	0,00%
34.2	Oprema za prenos podataka i glasa	821313	48.000	-43.500	4.500	4.365	0	97,01%	#DIV/0!
34.3	Motorna vozila	821321	0	0	0	0	249.971	#DIV/0!	0,00%
34.4	Polojprivredna vozila	821322	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	Rekreaciona oprema	821335	10.000	-10.000	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	Fotografska oprema	821342	146.000	-56.000	90.000	88.823	0	98,69%	#DIV/0!
34.5	Medicinska i stomatološka oprema	821352	22.000	-13.000	9.000	8.725	18.896	96,95%	46,18%
34.6	Mašine, uređaji, alati i instalacije	821361	92.000	143.000	235.000	223.267	0	95,01%	#DIV/0!
	Ugrađena oprema	821371	0	85.000	85.000	33.895	0	39,88%	0,00%
34.7	Policajska oprema	821382	65.000	-65.000	0	0	21.259	#DIV/0!	0,00%
34.8	Ugostiteljska oprema	821391	0	11.000	11.000	9.019	40.605	81,99%	22,21%
	Ostala oprema	821399	23.000	79.500	102.500	101.420	0	98,95%	0,00%
35	Nabavka ostalih stalnih sredstava	821400	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
36	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	821500	61.000	0	61.000	47.853	33.662	78,45%	142,16%
36.1	Softver	821514	61.000	0	61.000	47.853	0	78,45%	#DIV/0!
36.2	Studije izvodljivosti, projekt, pripr. i projektovani	821521	0	0	0	0	33.662	#DIV/0!	0,00%
37	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	821600	0	880.000	880.000	780.093	0	88,65%	#DIV/0!
37.1	Rekonstrukcija na zemljištu	821611	0	430.000	430.000	429.990	0	100,00%	#DIV/0!
37.2	Rekonstrukcija zgrada	821614	0	450.000	450.000	350.103	0	77,80%	#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	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
43	Pozajmljivanje drugim nivoima vlasti	822100	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
44	Pozajmljivanje pojedincima i neprofitnim organizacijama	822200	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
45	Pozajmljivanje javnim preduzećima	822300	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
46	Izdaci za kupovinu dionica javnih preduzeća	822400	0	0	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	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
48	Ostala domaća pozajmljivanja	822600	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
49	Pozajmljivanja u inozemstvo	822700	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
50	Izdaci za otplatu dugova (51+...+53)	823000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
51	Otplate dugova primljenih kroz državu	823100	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
52	Vanjske otplate	823200	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
53	Otplate domaćeg pozajmljivanja	823300	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
54	Tekuća pričuva									#DIV/0!	#DIV/0!
55	UKUPNO (1+54)		15.467.000	0	0	15.467.000	15.165.769	12.327.561	98,05%	#DIV/0!	123,02%



 Rukovodilac

Institucija: Zavod za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera BiH

Organizacioni kod:

0912

Sjedište: Istočno Sarajevo

Fond:

10

ID: 4404495230005

Projektni kod:

Šifra djelat: 84.23

Pojedinačni obrazac:

Zbirni obrazac:

X

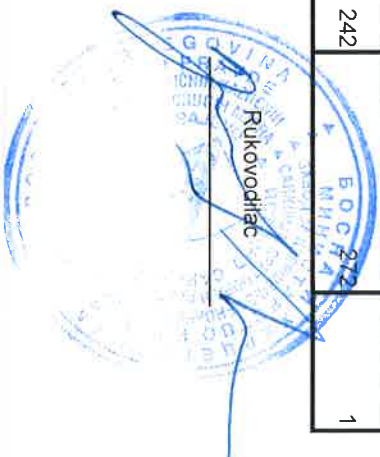
Konsolidovani obrazac:

POSEBNI PODACI
o platama i broju zaposlenih
Period izvještavanja: od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

KM

Redni broj	Opis	U istom obračunskom razdoblju prethodne godine	U obračunskom razdoblju tekuće godine	Postotak 4/3 x 100
1	2	3	4	5
1.	UKUPNO (2 + 5 + 9)	5.762.539	8.270.986	1
2.	Bruto plate i naknade plata (3+4)	3.557.084	5.111.866	1
3.	Neto plate i naknade plata (bez poreza na dohodak)	3.324.839	4.741.921	1
4.	Porez na dohodak	232.245	369.945	2
5.	Doprinosi (6+7+8)	2.168.127	3.091.795	1
6.	Za penzijsko i invalidsko osiguranje	1.384.050	1.961.099	1
7.	Za zdravstveno osiguranje	711.774	1.026.439	1
8.	Za zapošljavanje	72.303	104.257	1
9.	Ostali doprinosi	37.328	67.325	2
10.	Prosječan broj zaposlenih na osnovu radnih sati (cijeli broj)	242	212	1

Rukovodilac

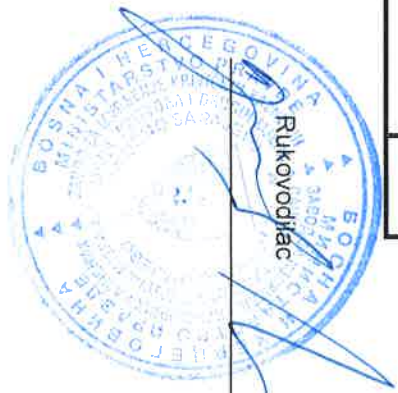


11	0503	7	8											0					7
12	0504	2	4	1															3
13	0504	0	1		1														1
14	1301	3	3																3
15	1302	2	2							-1				1				2	
16	1303	110	121	10	-1	2	-1										-2	118	
17	1303	1	1															1	
18	1304	35	52	12					1					-1				47	
19	1304	1	1															1	
20	1304	2	2										-1	1				1	
21	1304	1	1															2	
22	1305	26	27							1								27	
23	1305	7	9			0				1								8	
24	1305	9	10							1				-1	2			12	
25	1306	2	3	1											-1			1	
	UKUPNO	240	286	26	1	2	1	2	0	0	0	2	2	-3	4	-2	0	273	

Opis	Početni broj zaposlenih	Dinamika priliv/odliv po mjesecima												ukupno
		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
Priliv	18	26	3	2	2	2	1	1	2	3	5		1	48
Odliv	-16		-2		-1		-1	-1		-6	-1	-2	-1	-15
	240	26	1	2	1	2	0	0	2	-3	4	-2	0	273

Broj zaposlenih na određeno vrijeme na kraju izvještajnog razdoblja:	5	10
Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme na kraju izvještajnog razdoblja:	235	263

Konačan broj zaposlenih na kraju izvještajnog razdoblja:	240		273
---	------------	--	------------


Rukovodilac

Institucija: Zavod za izvršenje kaznenih sankcija, pritvora i drugih mjera BiH

Organizacioni kod:

0912

Sjedište: Istočno Sarajevo

Fond:

10

ID: 4404495230005

Projektni kod:

Pojedinačni obrazac:

Zbirni obrazac:

Konsolidovani obrazac:

X

Šifra djelatnosti: 84.23

Klasifikacija rashoda i izdataka budžeta po vladinim funkcijama (COFOG)
Period izvještavanja: od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

KM

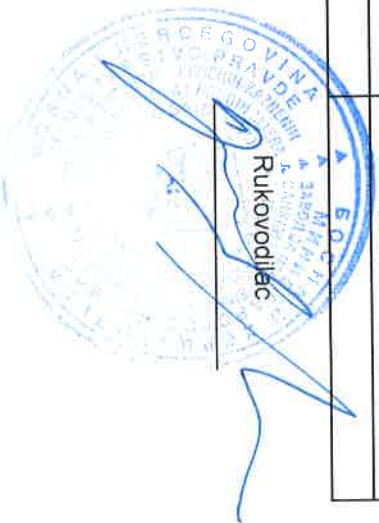
Red. br.	Funk. kod	Opis	Budžet - izmjene i dopune	Ostvareni kumulativni iznos u izvještajnom razdoblju
1	2	3	4	5
		Ukupni rashodi (zbroj funkcija) (2+11+17+24+34+41+48+55+62+71)	15.467.000	15.165.769
1				
2	01	Opće javne usluge (3+...+10)	0	0
3	011	Izvršni i zakonodavni organi, finansijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi		
4	012	Strana ekonomska pomoć		
5	013	Opće usluge		
6	014	Osnovno istraživanje		
7	015	IIR Opće javne usluge		
8	016	Opće javne usluge n. k.		
9	017	Transakcije vezane za javni dug		
10	018	Transferi općeg karaktera između različitih razina vlasti		
11	02	Obrana (12+...+16)	0	0
12	021	Vojna obrana		

13	022	Civilna obrana			
14	023	Inozemna vojna pomoč			
15	024	IIR Obrana			
16	025	Obrana n. k.			
17	03	Javni red i sigurnost (18+...+23)	15.467.000		15.165.769
18	031	Policijske usluge			
19	032	Usluge protivpožarne zaštite			
20	033	Sudovi			
21	034	Zatvori	15.467.000		15.165.769
22	035	IIR 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	IIR 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	IIR Zaštita životne sredine		
40	056	Zaštita životne sredine n. k.		
41	06	Stambeni i zajednički poslovi (42+...+47)	0	0
42	061	Stambeni razvitak		
43	062	Razvitak zajednice		
44	063	Vodosnabdijevanje		
45	064	Ulična rasvjeta		
46	065	IIR 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	IIR Zdravstvo		
54	076	Zdravstvo n. k.		
55	08	Rekreacija, kultura i religija (56+...+61)	0	0
56	081	Usluge športa i rekreacije		
57	082	Usluge kulture		
58	083	Usluge emitiranja i izdavaštva		
59	084	Religijske i druge zajedničke usluge		
60	085	IIR 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 obrazovanje		
66	094	Visoko obrazovanje		
67	095	Obrazovanje koje nije definirano razinom		
68	096	Pomoćne usluge obrazovanju		
69	097	IIR 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	IJR Socijalna zaštita		
80	109	Socijalna zaštita n. k.		



 Rukovodilac

BOSNA I HERCEGOVINA

Institucija: Zavod za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera BiH

Sjedište: Istočno Sarajevo

ID: 4404495230005

Šifra djelatnosti: 84.23

Obrazac 6

Organizacioni kod: 0912

Fond: 10

Projektni kod:

Pojedinačni obrazac:

Zbirni obrazac: X

Konsolidovani obrazac:

Pregled stalnih sredstava u obliku stvari i prava
sa stanjem na dan 31.12.2023. godine

1. DIO-OSNOVNICA ZA AMORTIZACIJU

KM

Ekonomski kod	Opis stalnog sredstva	Saldo 01.01.	Nabavka-donacija	Rashodovanje, prodaja i dr.	Ostala prilagodjenja	Revalorizacija	Saldo 31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8
011111	Zemljište	2 542 579	0	0	0	0	2 542 579
011211	Zgrade	61 111 876	1 008 324	0	0	0	62 120 200
011291	Vanjsko osvetljenje, pločnici i ograde	238 130	0	0	0	0	238 130
011294	Montažni objekti	5 324	0	0	0	0	5 324
011311	Namještaj	1 572 862	0	0	0	0	1 572 862
011312	Računarska oprema**	325 629	0	0	15 195	0	340 824
011313	Oprema za prijenos podataka i glasa	87 523	4 365	0	0	0	91 889
011316	Ostala oprema	302 562	8 464	0	0	0	311 026
011321	Motorna vozila*	264 153	249 971	230 757	81 483	0	364 851
011322	Polooprivedna motorna vozila	43 991	0	0	0	0	43 991
011335	Rekreaciona oprema	22 015	0	0	0	0	22 015
011341	Elektronska oprema	67 074	0	0	0	0	67 074
011342	Fotografska oprema**	3 261	19 114	0	-15 195	0	7 181
011351	Laboratorijska oprema****	27 528	1 700	0	0	0	29 228
011352	Medicinska oprema	1 069 238	8 725	0	0	0	1 077 963
011361	Masine, uređaji, alati i instalacije***	107 880	86 266	1 656	-1 084	0	191 406
011371	Ugrađena oprema	0	3 978	0	0	0	3 978
011372	Inventar	73 930	0	0	0	0	73 930
011382	Policijska oprema	756 292	0	0	0	0	756 292
011387	Specijalna oprema i nadzor	15 822	0	0	0	0	15 822
011391	Ugostiteljska oprema***	1 533 836	0	6 596	1 084	0	1 528 323
011514	Softveri	153 522	0	0	0	0	153 522
011521	Studije izvodljivosti	9 964	0	0	0	0	9 964
011621	Oprema u pripremi	242 811	802 255	0	-1 008 324	0	36 743
011730	Sredstva trajno van upotrebe	7 339	8 252	0	-15 591	0	0
	UKUPNO	70.585.141	2.201.415	239.009	-942.431	0	71.605.115

*Iznos od 81.483 KM na kontu 011321 - Motorna vozila se odnosi na korekciju vrijednosti doniranog vozila od strane Ministarstva pravde BiH iz 2022. godine

**Iznos od 15.195 KM na kontu 011342 - Fotografirska oprema (Ostala prilagođenja) odnosi se na preknjiženje nabavljene opreme na ispravno konto (011312 - Računarska oprema)

***Iznos od 1.084 KM na kontu 011361 - Mašine, uređaji, alati i instalacije (ostala prilagođenja) odnosi se na preknjiženje nabavljene opreme na ispravno konto (011391 - Ugostiteljska oprema)

**** Naturalna donacija laboratorijskog uređaja od strane kompanije Berg d.o.o.

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
011911	Vanjsko osvjjetljenje, pločnici i ograde	16.669	8.335	0	0	0	25.004
011915	Kancelarijski namještaj	818.580	156.650	0	0	0	975.230
011916	Oprema za prenos podataka i glasa	84.820	4.666	0	0	0	89.386
011918	Inventar	57.294	11.088	0	0	0	68.382
011922	Prevozna oprema	174.312	127.513	230.757	0	0	71.068
011924	Elektronska i fotografska oprema*	69.211	1.123	0	-507	0	69.828
011925	Medicinska i laboratorijska oprema	559.112	106.165	0	0	0	665.277
011926	Mašine, uređaji, alati i instalacije**	72.165	14.256	1.656	-28	0	84.737
011928	Specijalna oprema	15.822	0	0	0	0	15.822
011929	Kompiuterska oprema	272.320	12.006	0	0	0	284.326
011931	Materijalna prava	9.964	0	0	0	0	9.964
011934	Ostala stalna sredstva	526.577	8.381	0	0	0	534.958
011935	Ispravka vrijednosti za zgrade	3.055.594	916.678	0	0	0	3.972.272
011937	Ugrađena oprema	0	0	0	0	0	0
011939	Polijska oprema	611.398	127.826	0	0	0	739.224
011941	Ispravka ugoditeljske opreme	1.533.836	68	6.596	0	0	1.527.307
011942	Softveri	153.522	0	0	0	0	153.522
011943	Ispravka vrijednosti za poljoprivredna motorna vozila	32.993	6.599	0	0	0	39.592
011944	Ispravka vrijednosti za montažne objekte	1.597	319	0	0	0	1.916
011998	Ispravka vrijednosti za sredstva van upotrebe	6.482	8.239	14.722	0	0	0
	UKUPNO	8.072.271	1.509.812	253.731	-535	0	9.327.817

* Iznos od 507 KM iz kolone "Ostala prilagođavanja" se odnosi na razliku u obracunu amortizacije za dva mjeseca jer je izvršeno preknjiženje opreme sa fotografske na računarsku opremu.

** Iznos od 28 KM iz kolone "Ostala prilagođavanja" se odnosi na razliku u obracunu amortizacije za dva mjeseca jer je izvršeno preknjiženje opreme sa mašina, strojeva, uređaja i instalacija na ugoditeljsku opremu.



BOSNA I HERCEGOVINA

Institucija: Zavod za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera BiH

Obrazac 6/1.

Organizacioni kod: 0912

Sjedište: Istočno Sarajevo

Fond: 10

ID: 4404495230005

Projektni kod: 0912

Šifra djelatno 84,23

Pojedinačni obrazac: _____

Zbirni obrazac: X

Konsolidovani obrazac: _____


Pregled kapitalnih ulaganja po vrstama i projektima
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023. godine

KM

Ekonomski kod	Naziv kapitalnog izdatka	Odobreno u proračunu		Nabavljeno u izvještajnom razdoblju		Napomena
		Količina	Vrijednost	Količina	Vrijednost	
1	2	3	4	5	6	7
821200	Nabava građevina		90.000,00		89.843,97	
821214	Nabavka ost.pomoćnih građevina (montažni objekti i dr.)		90.000,00		89.843,97	
	Dodatni radovi na osmatračnici	1	90.000,00	1	89.843,97	
821221	Vanjska rasvijeta pločnici i ograde		0,00		0,00	
			0,00		0,00	
821300	Nabava opreme		557.000,00		487.960,91	
821311	Namještaj		20.000,00		18.446,22	
	Čelijski krevet sklopivi	13	13.000,00	13	12.256,92	rezervisanja - 391292
	Stolica za dnevni boravak	20	5.000,00	20	4.631,30	rezervisanja - 391292
	kuhinjski sto okrugli	4	2.000,00	4	1.558,00	rezervisanja - 391292
821312	Kompjuterska oprema		0,00		0,00	
821313	Oprema za prenos podataka		4.500,00		4.365,27	
	kancelarijski telefoni	15	4.500,00	13	4.365,27	
821321	Motorna vozila		0,00		0,00	
821342	Fotografska oprema		90.000,00		88.822,89	
	IP kamera visoke rezolucije	2	4.000,00	2	3.919,50	
	Server	1	16.000,00	1	15.194,79	
	kamere za videonadzor	1	70.000,00	1	69.708,60	rezervisanja - 391292
	Oprema za videonadzor		0,00		0,00	
821352	Medicinska i stomatološka oprema		9.000,00		8.725,28	
	Aparat za fizikalnu terapiju	1	6.600,00	1	6.502,28	
	Spirometar	1	2.400,00	1	2.223,00	
821361	Mašine uređaji alati i instalacije		235.000,00		223.267,28	
	Profesionalna mašina za pranje veša	1	22.300,00	1	22.056,36	
	Dozer za profesionalnu mašinu za veš	1	13.500,00	1	14.012,27	
	Profesionalna mašina za sušenje veša	1	14.200,00	1	13.372,76	
	Profesionalna kuhinjska vaga	2	1.000,00	2	1.084,24	
	Traktorska prikolica	1	10.000,00	1	9.003,15	rezervisanja - 391292
	Oprema za održavanje objekta	1	23.000,00	1	22.578,00	rezervisanja - 391292
	Mini bager	1	50.000,00	1	49.725,00	rezervisanja - 391292
	Mašina za kompostiranje	1	7.000,00	1	6.435,00	
	Mašina za obrađivanje zemljišta	1	7.000,00	1	6.727,50	
	Nabavka profesionalne opreme za vešeraj	1	37.000,00	1	28.548,00	rezervisanja - 391292
	Profesionalna mašina za kantiranje	1	50.000,00	1	49.725,00	rezervisanja - 391292
821371	Ugrađena oprema		85.000,00		33.894,90	
	Pumpni sistem za vodu	1	50.000,00	0	0,00	
	UPS uređaj	1	5.000,00	1	3.978,00	
	Sistem klimatizacije tornja i kontrolnog centra	1	30.000,00	1	29.916,90	rezervisanja - 391292
821382	Policijska oprema		0,00		0,00	

821391	Ugostiteljska oprema		11.000,00		9.018,60	
	Kuhinjski elementi-kuhinja	1	8.000,00	1	6.000,00	rezervisanja - 391292
	Mašina za pranje suđa	1	1.200,00	1	1.287,00	rezervisanja - 391292
	Potpulni frižider	1	800,00	1	865,80	rezervisanja - 391292
	Ploča za kuvanje	1	700,00	1	468,00	rezervisanja - 391292
	Bojler kuhinjski, podpultni	1	300,00	1	397,80	rezervisanja - 391292
821399	Ostala oprema		102.500,00		101.420,47	
	Plastenik sa opremom	1	7.100,00	1	6.079,97	
	košnice sa opremom	8	2.400,00	8	2.384,00	
	Metalni ormar	1	3.000,00	1	2.866,50	rezervisanja - 391292
	Profesionalni valjak za peglanje	1	90.000,00	1	90.090,00	rezervisanja - 391292
821500	Nabava stalnih sredstava u obliku prava		61.000,00		47.853,00	
821513	Ulaganja u tuđe zgrade		0,00		0,00	
			0,00		0,00	
821514	Softveri		61.000,00		47.853,00	
	Softver DMS	1	61.000,00	1	47.853,00	rezervisanja - 391292
821351	Studije izvodljivosti, projektne pripreme i projektovanje		0,00		0,00	
821600	Rekonstrukcija i investicijsko održavanje		880.000,00		780.093,46	
821611	Rekonstrukcija na zemljištu		510.000,00		429.990,16	
	Projekat sanacije klizišta	1	430.000,00	1	429.990,16	rezervisanja - 391292
	Građevinski radovi na bloku E	1	80.000,00		0,00	
821614	Rekonstrukcija zgrade		370.000,00		350.103,30	
	Zamjena oštećenih stakala na objektima kompleksa Zavoda	1	250.000,00	1	246.441,30	rezervisanja - 391292
	Adaptacija objekta A za potrebe ženskog zatvora i pritvora	1	120.000,00	1	103.662,00	rezervisanja - 391292
	UKUPNO		1.588.000,00		1.405.751,34	

Rukovodilac



BOSNA I HERCEGOVINA

Institucija: Zavod za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera BiH

Obrazac 6/2.

Organizacioni kod: 0912

Sjedište: Istočno Sarajevo

Fond: 10

ID: 4404495230005

Projektni kod: 0912

Šifra

Pojedinačni obrazac: _____

djelatnosti: 84,23

Zbirni obrazac: X**Pregled naturalnih donacija po vrstama****Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023. godine**

NATURALNA DONACIJA KOMPANIJE BERG d.o.o. ZAVODU ZA IZVRŠENJE KRIVIČNIH SANKCIJA, PRITVORA I DRUGIH MJERA BOSNE I HERCEGOVINE

Red. Br.	Inv. br. i Konto	Opis	Mjesec i godina nabavke	Nabavna vrijednost u KM	Otpisana vrijednost na dan 31.12.2023.	Knjigovodstvena vrijednost na dan 31.12.2023.
	011321	MOTORNNA VOZILA	Ukupno za kategoriju	1.700,00	99,16	1.600,84
	ZIKS7370	Koagulumetar ECL 105	06/2023	1.700,00	99,16	1.600,84
	U K U P N O:			1.700,00	99,16	1.600,84

Rukovodilac



TEKSTUALNI DIO IZVJEŠTAJA IZVRŠENJA BUDŽETA ZA PERIOD 01.01-31.12.2023. GODINE

I. ANALIZA IZVRŠENJA BUDŽETA I ODSUPANJA STVARNIH OD PLANIRANIH RASHODA

Zakonom o budžetu institucija Bosne i Hercegovine i međunarodnih obaveza Bosne i Hercegovine za 2023.godinu, ukupno odobrena sredstva Zavoda za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera BiH (u daljem tekstu: Zavod) od **15.467.000,00 KM**, raspoređena su na:

• Bruto plate i naknade	8.236.000,00 KM
• Naknade troškova zaposlenih	1.702.000,00 KM
• Izdaci za materijal i usluge	4.768.000,00 KM
• Izdaci za kapitalnu potrošnju	761.000,00 KM.

Prestrukturisanjem rashoda budžeta po osnovu Odluka o prestrukturisanju broj: 05-16-2-6975-2/23 od 01.10.2023. godine, 05-16-2-8228-3/23 od 04.12.2023. godine, 05-16-2-8228-7/23 od 10.01.2024. godine i Odluke broj 05-16-2-8228-10/23 od 23.01.2024. godine, ukupno je preraspodjeljeno 1.242.000 KM i to : pozicija bruto plata i naknada je uvećana u ukupnom iznosu od 40.000 KM, pozicija naknada troškova zaposlenih je umanjena u ukupnom iznosu od 90.000 KM, pozicije izdataka za materijal i usluge su umanjene u ukupnom iznosu za 777.000 KM i kapitalni izdaci su povećani za 827.000 KM. Nakon odobrenih preraspodjela ukupno odobrena sredstva za potrebe Zavoda u iznosu od **15.467.000,00 KM** raspoređena su na:

• Bruto plate i naknade	8.276.000,00 KM
• Naknade troškova zaposlenih	1.612.000,00 KM
• Izdaci za materijal i usluge	3.991.000,00 KM
• Izdaci za kapitalnu potrošnju	1.558.000,00 KM.

Prestrukturisanja rashoda bužeta su prvenstveno uslovljena prioritnim potrebama za kapitalnim ulaganjima u toku izvještajnog perioda za koja su sredstva obezbjeđena određenim uštedama na pozicijama tekućih izdataka za nabavku materijala i usluga. Provedeni su projekti sanacije klizišta u kompleksu Zavoda, izvršena je nabavka opreme i mašina potrebne za zakonom propisane obaveze obezbjeđenja radnog angažmana zatvorenika. Takođe, obezbjedila su se potrebna finansijska sredstva za pokretanje rada ženskog zatvora i pritvora (građevinski radovi na adaptaciji prostora te nabavka potrebne opreme).

1. Tekući izdaci

1.1. Bruto plate i naknade plata ostvarene su u iznosu od 8.270.986 KM. U odnosu na odobreni budžet, procenat izvršenja je **99,53%**.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, izdaci za bruto plate i naknade plata realizovani su u većem iznosu za 2.508.447 KM, jer je ukupan broj zaposlenih u Zavodu na kraju 2022 .godine bio 243 , a na kraju 2023. godine 273, što je za 12% više u odnosu na kraj 2022. godine. Pored značajnog uticaja donošenja Zakona o izmjenama zakona o platama i naknadama u institucijama Bosne i Hercegovine, kao i usvajanje Odluke o visini osnovice za obračun plate zaposlenim u institucijama BiH, na izvršenje predmetne pozicije je uticala isplata dodataka za određena radna mjesta po osnovu specifičnih radnih uslova. Na predmetnoj poziciji je povećan iznos odobrenih sredstava za 40.000 KM za potrebe uredne i blagovremene decembarske plate zaposlenima.

1.2. Izdaci za naknade troškova zaposlenih ostvareni su u iznosu od 1.570.373 KM. U odnosu na odobreni budžet, te nakon prestrukturisanja rashoda sa izdataka za naknade troškova zaposlenih (-90.000,00 KM), procenat izvršenja je **97,42%**.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, izdaci za naknade troškova zaposlenih realizovani su u većem iznosu za 401.180 KM.

Procenat izvršenja budžeta na poziciji naknada za prevoz sa posla i na posao je **97,74%**. Procenat izvršenja na poziciji naknade za topli obrok je je **99,67%**.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine naknade za prevoz sa posla i na posao su izvršene u većem iznosu za 117.398 KM. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine naknade za topli obrok su izvršene u većem iznosu za 160.761 KM. Pomoći u slučaju smrti za izvještajni period u odnosu na isti period prošle godine su isplaćene u većem iznosu za 9.864 KM a za pomoć u slučaju teže invalidnosti za 27.198 KM. Značajno veće izvršenje predmetne pozicije u odnosu na isti period prošle godine je direktno uslovljeno značajnim rastom broja zaposlenih u 2023. godini.

1.3. Izdaci za putne troškove ostvareni su u iznosu od 17.334 KM. Odobreni budžet za ovu ekonomsku poziciju je 29.000,00 KM. Procenat izvršenja je **59,77%**.

U odnosu na isti period prethodne godine putni troškovi su realizovani u manjem iznosu za nešto više od 9%.

1.4. Izdaci za telefonske i poštanske usluge ostvareni su u iznosu od 31.454 KM. Sa predmetne ekonomske pozicije izvršeno je prestrukturisanje te je ista umanjena za 33.000 KM. Procenat izvršenja je **95,32%**. Zavod je u skladu sa odredbama Pravilnika Savjeta Ministara o korištenju telefona ("Službeni glasnik BiH, broj 26/14") izvršilo usklađivanje internih akata, te donio Pravilnik o korištenju mobilnih i službenih fiksnih telefona u Zavodu za izvršenje krivičnih/kaznenih sankcija, pritvora i drugih mjera BiH. **Izdaci za fiksne telefone za 2023. godinu ostvareni su u iznosu od 11.451 KM** što je za nepunih 15% više u odnosu na isti period prošle godine. Ukupno dozvoljeni troškovi za službene fiksne telefone na godišnjem nivou iznose 19.980,00 KM. Odobrena sredstva za 2023. godinu iznosila su 12.000 KM. Internim Pravilnikom o korištenju telefona propisano je ograničenje korištenja fiksnih telefona po lokalima te su svi korisnici upoznati sa iznosom limita koji im je odobren.

Izdaci za mobilne telefone za 2023. godinu ostvareni su u iznosu od 5.897 KM – 98,28% što je u odnosu na isti period prošle godine manje za 896 KM – 15%. Ukupno dozvoljeni troškovi mobilnih telefona na godišnjoj nivou iznose 8.640,00 KM. Odobrena sredstva za 2023. godinu iznosila su 6.000 KM.

1.5. Izdaci za energiju i komunalne usluge ostvareni su u iznosu od 1.069.954 KM. Procenat izvršenja iznosi **100%**. Odobreni budžet na poziciji izdataka za energiju i komunalne usluge je iznosio 1.070.000 KM.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, na ovoj sintetičkoj poziciji izdaci su realizovani u većem iznosu za 100.386 KM, i to: izdaci za električnu energiju za 64.008 KM, izdaci za plin za 29.059 KM, izdaci za vodu i kanalizaciju za 7.320 KM. Izdaci za usluge odvoza smeća su realizovani u istom iznosu u odnosu na isti period prethodne godine – 149.160,36 KM.

Tokom 2023. godine došlo do određene povećanja cijena energenata, što je uticalo na procenat izvršenja predmetne budžetske pozicije. Naglašavamo da je, uzevši u obzir površinu Zavoda od cca 12.000 metara kvadratnih, kao i samu specifičnost namjene i strukture objekata, predmetna budžetska pozicija jedna od bitnijih za obavljanje same djelatnosti Zavoda.

U izvještajnom periodu izdaci za energiju i komunalne usluge po analitičkim pozicijama izvršeni su u iznosu 1.069.954 KM i to:

-Izdaci za električnu energiju 488.531,58 KM,

- Izdaci za plin 351.499,55 KM,
- Izdaci za vodu i kanalizaciju 80.762,13 KM,
- Izdaci za usluge odvoza smeća 149.160,36 KM.

1.6. Troškovi nabavke materijala i sitnog inventara ostvareni su u iznosu 1.280.687 KM. Odobreni budžet na ovoj ekonomskoj poziciji za 2023. godinu je iznosio 1.844.000 KM. Nakon prestrukturiranja za 2023. godinu predviđeno je manje izvršenje na ovoj ekonomskoj poziciji u iznosu od 559.000 KM a s ciljem obezbjeđenja potrebnih finansijskih sredstava za prioriteta kapitalna ulaganja. Procenat izvršenja je **99,66%**.

U odnosu na isti period prethodne godine troškovi materijala i sitnog inventara su realizovani u približno istom iznosu (izvršenje za 2022. godinu je bilo 1.235.342 KM što je za manje od 4% niže izvršenje od onog u 2023. godini).

Na predmetnoj poziciji se evidentiraju nabavke hrane i prehrambenog materijala za potrebe ishrane zatvorenih i pritvorenih lica. U prosjeku se dnevno pripremi oko 1000 obroka. Izdaci za uniforme podrazumijevaju nabavku službenih uniformi za službu osiguranja koja se vrši u skladu sa važećim internim aktima. Zakonom propisana obaveza zdravstvene zaštite za osuđena i pritvorena lica nalaže, između ostalog, nabavku lijekova i medicinskog materijala te ista predstavlja značajnu rashodovnu stavku u budžetu Zavoda. Ističemo da je izvršenje predmetne pozicije nabavke lijekova bio ograničeno činjenicom da je procedura javne nabavke bila značajno duža od planirane.

U izvještajnom periodu nabavka materijala i sitnog inventara po analitičkim pozicijama izvršena je u iznosu 1.280.687,19 KM a neke od bitnijih analitičkih pozicija su iznosile:

- 613417-Kancelarijski materijal, 21.728,47 KM;
- 613421-Lijekovi, 51.818,65 KM;
- 613451-Materijal za javni red i sigurnost, 47.671,65 KM;
- 613481-Izdaci za odjeću, uniforme i platno, 346.443,86 KM;
- 613482-Hrana i prehrambeni materijal, 663.436,92 KM;
- 613484-Materijal za čišćenje, 79.755,30 KM i
- 613492-Troškovi sitnog inventara, 40.361,51 KM.

1.7. Izdaci za usluge prijevoza i goriva ostvareni su u iznosu 27.001 KM. Odobreni budžet na ovoj poziciji je 75.000,00 KM, a usljed određenih ušteda na predmetnoj poziciji izvršeno je umanjeње iste prestrukturisanjem rashoda budžeta za 35.000 KM. Procenat izvršenja je **67,50%** a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine izvršenje je značajno manje – za 28.571 KM što je približno 100% umanjeњу. Znatno niže izvršenje u 2023. godini je uslovljeno visočijim cijenama goriva u 2022. godini.

1.8. Izdaci za tekuće održavanje ostvareni su u iznosu 874.207 KM. Procenat izvršenja je **97,13%**. Odobreni budžet na ovoj poziciji je iznosio 900.000,00 KM. Predmetna pozicija predstavlja najkompleksniju rashodovnu poziciju budžeta jer se na istoj evidentiraju svi troškovi tekućeg održavanja kompleksa Zavoda (servisne radnje na UPS uređajima, protivpožarnom sistemu, klimatizaciji i grijanju te ostalim postrojenjima), održavanje sistema videonadzora Avasys- PKE, servis i rezervni dijelovi KDZ opreme, servis i rezervni dijelovi ugostiteljske opreme, servis i rezervni dijelovi opreme za vešeraj i dr., a u svrhu obezbjeđivanja adekvatne sigurnosti i funkcionisanja Zavoda. Takođe, na predmetnoj budžetskoj poziciji se evidentiraju troškovi održavanja rada sistema SAPA koji se koristi za praćenje životnog ciklusa zatvorenika te održavanje i podrška radu sistema Avasys, koji prati i reguliše kompletan bezbjedonosni sistem rada Zavoda.

S obzirom da je Zavod sa zvaničnim radom počeo u drugoj polovini 2020. godine, uzevši u obzir površinu kompleksa i objekata, postrojenja i opreme koja je instalirana i koja se koristi, još uvijek se javljaju određeni troškovi koji se evidentiraju na predmetnoj poziciji a koji se nisu mogli adekvatno i kvalitetno planirati te je izvršenje predmetne pozicije krajnje nezahvalno projektovati i predvidjeti. Takođe, s obzirom na specifičnu nadležnost Zavoda, javljaju se određeni zahtjevi i potreba koje se ne mogu predvidjeti a potrebno je ih je realizovati.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ukupni izdaci za tekuće održavanje izvršeni su u manjem iznosu za 115.733 KM.

U izvještajnom periodu izdaci za tekuće održavanje su izvršeni po sljedećim stavkama: materijal i usluge održavanja zgrada 57.064,60 KM, materijal za opravku i održavanje opreme 36.365,61 KM, usluge opravki i održavanja zgrada 137.080,80, usluge opravki i održavanja opreme 221.065,67 KM te usluge održavanja softvera 380.368,76 KM.

1.9. Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa ostvareni su u iznosu 12.471 KM. Procenat izvršenja je **47.96%**. Odobreni budžet na ovoj poziciji je 46.000,00 KM a usljed niske realizacije i izvršenja prestrukturisan je iznos od 20.000 KM za potrebe kapitalnih izdataka. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa realizovani su u većem iznosu za 3.992 KM odnosno 47,09%.

1.10. Izdaci za ugovorene usluge ostvareni su u iznosu 605.550 KM. Procenat izvršenja je **99,60%**. Zakonom o budžetu za 2023. godinu na ovoj poziciji je odobreno 751.000,00 KM. S obzirom na određene uštede i niže izvršenje predmetne budžetske pozicije, prvenstveno usljed značajnog smanjenja izdataka za ugovore o djelu, prestrukturisanjem rashoda budžeta je sa predmetne pozicije na kapitalne izdatke alocirano 143.000 KM.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ugovorene usluge su realizovane u manjem iznosu za 157.198 KM. Na predmetnoj poziciji se evidentiraju izdaci za usluge medija (21.156 KM), usluge bolničke zaštite (75.709 KM), izdaci za ugovore o djelu (171.946 KM) te ostale nespomenute usluge i dadžbine (226.606 KM).

Na poziciji usluga reprezentacije odobrena sredstva za 2023. godinu iznosila 12.000,00 KM, realizovane su u iznosu od 11.181,48 KM, što je u okviru iznosa predviđenim Pravilnikom o korištenju sredstava za reprezentaciju i poklone na godišnjem nivou (12.000,00 KM).

Zavod je u ranijim izvještajnim periodima iskazivao i realizovao značajan iznos sredstava na poziciji izdataka po osnovu ugovora o djelu. S obzirom na početak rada Zavoda, kao i specifičnost nadležnosti te činjenicu da je donošenje izmjenjenog Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji trajalo duže od planiranog, nepohodno je bilo povremeno angažovanje radnika po osnovu ugovora o djelu za one poslove koji spadaju u redovne i sistematizovane.

U 2023. godini, izvršenje predmetne pozicije je 171.946 KM, što je u odnosu na prethodni izvještajni period manje za 116.087 KM, odnosno 67,5%.

U 2023 godini angažman na osnovu ugovora o djelu se odnosio samo na one poslove i aktivnosti koja nisu propisana Pravilnikom-doktori medicine (psihijatar, specijalista opšte hirurgije, specijalista oftamologije i optometrije, specijalista radiologije, specijalista otorinolaringolog, specijalista interne medicine, specijalista urolog, gastroenterohepatolog, specijalista dermatovenerolog, specijalista abdominalni hirurg, pulmolog, oralni hirurg, specijalista ultrazvuka), osobe angažovane za obavljanje vjerskih obreda (sveštenik i fratar), frizer, prevodilac za strane jezike.

2. Kapitalni izdaci

U budžetu za 2023. godinu odobreni su kapitalni izdaci u iznosu od 761.000,00 KM. Odobrenim prestrukturisanjem rashoda budžeta u izvještajnom periodu, predmetna budžetska pozicija je uvećana za 827.000 KM te je iznosila 1.588.000 KM. Na poziciji nabavka građevina, prvobitnom namjenskom strukturom je predviđeno 200.000 KM za potrebe početka radova na drugoj osmatračnici u kompleksu Zavoda. S obzirom na nedovoljan iznos sredstava, te činjenicu da su se javili dodatni i nepredviđeni radovi na izgradnji prve osmatračnice, izgradnja drugog tornja je prolongirana za 2024. godinu te je predmetna pozicija umanjena za 110.000 KM koja su preraspodjeljena na nabavku opreme. Planirana je i realizovana nabavka opreme u ukupnom iznosu od 487.961 KM, što je u odnosu na odobreni iznos od 557.000 KM realizacija od 87,61%. Nabavljena oprema je prvenstveno za potrebe radnog angažmana osuđenika (mašina za kantiranje, profesionalni valjak za peglanje i ostalo), bezbjedonosna oprema

(kamere i ostala specijalna oprema) te nabavka opreme za opremanje i stavljanje u funkciju ženskog zatvora i pritvora (ugostiteljska oprema te mašine za pranje i sušenje veša). Planirana je i realizovana nabavka plastenika sa pratećom opremom, kao i pčela i košnica a za potrebe radnog angažmana osuđenih lica.

Prestrukturisanjem rashoda budžeta obezbjeđena su potrebna sredstva za sanaciju klizišta, što se pokazalo kao prioritet, uzevši u obzir činjenicu da je analiza stanja zemljišta pokazala da postoji velika mogućnost oštećenja samih objekata Zavoda usljed slijeganja tla kao i finansijska sredstva za potrebe zamjene oštećenih stakala na objektima kompleksa Zavoda.

Takođe, planirana je i provedena nabavka softvera za upravljanje dokumentima-DMS u iznosu od 47.853 KM, čije uvođenje i implementacija je započeta samim krajem 2023. godine.

Kapitalni izdaci u izvještajnom periodu Zavoda su realizovani u iznosu ukupnom iznosu od **1.405.751**, i to:

-821214-Nabavka ostalih pomoćnih građevina	89.843,97 KM
-821311-Namještaj	18.446,22 KM
-821342-Fotografska oprema	88.822,89 KM
-821352-Medicinska i stomatološka oprema	8.725,28 KM
-821361-Mašine, uređaji, alati i instalacije	223.267,28 KM
-821371-Ugrađena oprema	33.894,90 KM
-821391-Ugostiteljska oprema	9.018,60 KM
-821399-Ostala oprema	101.420,47 KM
-821524-Softveri	47.853,00 KM
-821611-Rekonstrukcija na zemljištu	429.990,16 KM
-821614-Rekonstrukcija zgrada	350.103,30 KM

Detaljan prikaz kapitalni izdataka za 2023. godinu dat je obrascu 6/1. dok je u obrazloženju pozicija bilansa stanja dat tabelaran pregled rezervisanih nabavki koje će se realizovati tokom 2024. godine.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRIHODA I PRIMITAKA ZA PERIOD 01.01-31.12.2023. GODINE

- 722702 Prihodi od naplate premija osiguranja - 1.022,08 KM (Ostvareni prihod odnosi se na iznose povrata polica osiguranja od osiguravajuće kuće a nakon prodaje službenih vozila).
- 722704 Prihodi od ostalih refundacija – 100,00 KM (Napлата počinjene štete na opremi Zavoda od zatvorenog lica)
- 722791 Ostali prihodi – 23.297,90 KM (Iznos se sastoji od mjesečnog prihoda za zakup prostora za potrebe kantine, uplate u svrhu učestvovanja na javnoj licitaciji prodaje motornih vozila te izrečenih mjera u disciplinskim postupcima gdje je utvrđena finansijska kazna i naknada štete).

Upravnik
Siniša Perković



U skladu sa članom 22a. stav (1) i članu 2. stav (3) Zakona o finansiranju institucija Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“ broj 61/04, 49/09, 42/12, 87/12,32/13 i 38/22) u svojstvu rukovodioca institucije, Upravnik Siniša Perković dostavlja sljedeću

I Z J A V U
o odgovornosti za ostvarivanje ciljeva
Zavoda za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera BiH

A) Ciljevi utvrđeni Programom rada Zavoda za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera BiH za 2023. godinu, ostvareni su kako slijedi:

Red. broj	Glavni ciljevi utvrđeni Programom rada	Postotak Izvršenja
1.	Unapređenje tretmana pritvorenika i zatvorenika	100%
2.	Unapređenje postupka procjene rizika	100%
3.	Humaniji tretmana zatvorenika pod pojačanim nadzorom	100%
4.	Ažurno postupanje sa predstavkama, žalbama i drugim podnescima pritvorenika i zatvorenika	90%
5.	Obuka i usavršavanje ljudskih potencijala	90%
6.	Unapređenje saradnje sa drugim institucijama i efikasan sistem praćenja i izvještavanja	100%

Objasni razloge odstupanja:

Pritvorenima i zatvorenima Zavod osigurava mogućnost upućivanja molbi, žalbi i drugih podnesaka nadležnim organima radi zaštite njihovih prava. Uprava Zavoda ažurno ispituje sve podnesene pritužbe, predstavke ili prijedloge i ako ih ocijeni osnovanim, preduzima zakonom predviđene mjere i dostavlja odgovor podnosiocu o osnovanosti ili preduzetim mjerama u vezi s njegovim podnescima u propisanim rokovima. Zbog tehničkih problema, dešava se se da odgovori ponekad daju i mimo propisanog roka. Pritvorenici i zatvorenici mogu svoje prigovore ili žalbe dostaviti inspektorima za nadzor rada u Zavodu, državnom ombudsmenu, Nezavisnoj komisiji, Ministarstvu pravde ili drugom organu ili tijelu ovlaštenom za praćenje i ostvarivanje ljudskih prava lica lišenih slobode.

Ovlašteni zavodski službenici osiguravaju Zavod, radionice i prostorije u kojima se nalaze, borave i rade lica lišena slobode, čuvaju lica u Zavodu i izvan njega, održavaju unutrašnji red i disciplinu među licima lišenim slobode, sprovode lica i vrše druge poslove određene zakonom, propisima donesenim na osnovu zakona i opštim aktima Zavoda. Kroz stručnu pomoć rukovodećeg i drugih državnih službenika Zavoda, kroz praktičan rad na odgovarajućim poslovima i zadacima, ovlašteni zavodski službenici osposobljavaju se za kvalitetno obavljanje poslova i zadataka, čime se u velikoj mjeri nadomještaju nedostatak iskustva u radu sa zatvorenim i pritvorenim licima. Zavod takođe osigurava stručno obrazovanje i usavršavanje službenika kroz saradnju sa MP BiH, ADS BiH, DEI, ReSPA i Vijeće Evrope. U 2023. je počela i priprema i obuka zavodskog osoblja za uvođenje elektronske pisarnice, tj. uvođenja DMS-a.

B) Sredstva odobrena Budžetom za ostvarivanje utvrđenih ciljeva u ukupnom iznosu od 15.467.000,00 KM:

Red. broj	Rashodi	Odobreno budžetom	Izvršeno
1.	Plate i naknade	9.888.000	9.841.360
2.	Materijalni troškovi	3.991.000	3.918.657
3.	Kapitalni izdaci	1.588.000	1.405.751
	UKUPNO	15.467.000	15.165.768

Procenat izvršenja budžeta je 98,05%.

C) Sistem finansijskog upravljanja i kontrole u Zavodu

S obzirom da se prešlo sa testnog na produkcijsko okruženje PIFC aplikacije, članovi radne grupe imenovani Rješenjem br. 06-16-1-405-1/22 od 22.02.2022. godine i broj: 06-16-1-405-6/22 od 15.05.2023. godine su tokom 2023. godine vršili popis, mapiranje i dokumentovanje poslovnih procesa direktno u PIFC aplikaciju sa definisanjem aktivnosti glavne kontrole u procesima, opisom ulaznih i izlaznih vrijednosti, navođenjem potrebnih sredstava/resursa kako bi se proces odvijao nesmetano, imenovanjem odgovornog lica za konkretan proces, te navodili zakone i podzakonske akte i procedure rada koji se odnose na konkretan poslovni proces. Tokom 2023. godine svih šest organizacionih jedinica Zavoda su završile mapiranje poslovnih procesa: Kabinet upravnika (1 poslovni proces), Služba za opšte, pravne i finansijsko-materijalne poslove (18 poslovnih procesa), Služba tretmana (4 poslovna procesa) i Služba osposobljavanja i radnog angažmana zatvorenika (3 poslovna procesa), Služba zdravstvene zaštite (5 poslovnih procesa) i Služba obezbjeđenja (5 poslovnih procesa).

Navedene organizacione jedinice su završile i Registar rizika za navedene procese (36) u obliku matrice 5*5 sa određivanjem dvije vrste rizika: inherentni rizik – rizik sa kojim bi se suočila institucija da uopšte nema uspostavljenih kontrola (procjena inherentnog rizika služi da se pokaže ozbiljnost rizika u slučaju da nema kontrola i kritičnost postojećih kontrola) i rezidualni rizik – rizik koji preostaje nakon primjene postojećih kontrola. Nivo izloženosti rezidualnom riziku zavisi od adekvatnosti i funkcionalnosti postojećih kontrola, što su one bolje, to će nivo izloženosti rezidualnom riziku biti manji, i obratno.

Ovim aktivnostima je uspostavljen sistem finansijskog upravljanja i kontrole u Zavodu za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera Bosne i Hercegovine sa Mapom koja broji 36 poslovnih procesa i Registrom rizika za tih 36 poslovnih procesa, te će se u budućem periodu raditi na daljem unapređenju sistema finansijskog upravljanja i kontrole, jačanjem internih kontrola kroz podršku sprovođenju mjera za ublažavanje rizika.

Istočno Sarajevo, 01.03.2024. godine

UPRAVNIK
Siniša Perković





Broj: 06-02-5-411/24

Istočno Sarajevo, 22.01.2024. godine

Na osnovu člana 23. Zakona o ministarstvima i drugim organima uprave Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“, br. 5/03, 42/03, 26/04, 42/04, 45/06, 88/07, 35/09, 59/09, 103/09, 87/12, 6/13, 19/16 i 83/17) i člana 7. Odluke o godišnjem planiranju rada i načinu praćenja i izvješćivanja u institucijama Bosne i Hercegovine ("Službeni glasnik BiH", broj 94/14) Zavod za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera Bosne i Hercegovine, p o d n o s i

IZVJEŠTAJ O RADU
ZAVODA ZA IZVRŠENJE KRIVIČNIH SANKCIJA,
PRITVORA I DRUGIH MJERA BOSNE I HERCEGOVINE
ZA 2023. GODINU

UVOD

Zavod za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera Bosne i Hercegovine (u nastavku: Zavod) je osnovan 2008. godine Zakonom o osnivanju Zavoda za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera Bosne i Hercegovine.

U Bosni i Hercegovini, institucije odgovorne za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera Suda su Ministarstvo pravde i Zavod za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera Bosne i Hercegovine.

Glavna aktivnost Zavoda u 2023. godini je bila usmjerena na stavljanje u funkciju državnog zavoda visoke sigurnosti koji će ispunjavati najviše evropske standarde za smještaj zatvorenika i pritvorenika Suda Bosne i Hercegovine.

Zadatak Zavoda je osigurati ostvarenje izvršenja kazne zatvora, odnosno kažnjavanje počinitelaca krivičnih djela kako je to odredio Sud BiH, te da se zatvorenicima omogući da tokom izdržavanja kazne, kroz sistem savremenih tretmanskih mjera, usvoje društveno prihvatljive vrijednosti s ciljem lakšeg uključivanja u životnu okolinu na slobodi. Zavod je namijenjen populaciji odraslih muškaraca, pritvorenih ili već osuđenih odlukama Suda BiH. S obzirom da se radi o instituciji visokog stepena sigurnosti, namijenjen je osobama optuženim ili osuđenim za ratne zločine, korupciju visokog nivoa, te organizovani kriminal i slično kvalifikovane zločine. Krajnji korisnik funkcionalnog Zavoda je Sud BiH i Ministarstvo pravde BiH (izvršna i sudska tijela) koji će na ovaj način dobiti tehničke uslove za adekvatan rad.

Uporedo sa stavljanjem zatvora u funkciju vršen je prijem zaposlenih i obuke osoblja državnog zatvora BiH koje se još uvijek realizuje u saradnji sa Ministarstvom pravde BiH i drugim nadležnim institucijama.

Aktivnosti na kojima je Zavod radio u 2023. godini odnose se na:

- Proces zapošljavanja u Zavodu,
- Uspostavljanje operativnog i finansijskog sistema

- Uspostavljanje funkcije održavanje kompleksa državnog zatvora
- Obuka zavodskog osoblja
- Implementaciju upravljačko informacijskih sistema
- Humaniji tretman zatvorenika

Proces zapošljavanja u Zavodu (2022/2023)

Nakon usvajanja izmjena Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta u Zavodu, Zavod je u toku 2023. godine nastavio proces zapošljavanja državnih službenika i zaposlenika. Zavod je sistematizacijom planirao zaposliti 288 zaposlenih. Pored upravnika, kao rukovodećeg državnog službenika, uspostavom organizacione jedinice – jedinica interne revizije, sistematizovano je još jedno rukovodeće radno mjesto – rukovodilac interne revizije, čime se planira dodatno doprinijeti uspostavi i razvoju finansijskog upravljanja i kontrole u instituciji.

Proces zapošljavanja je bio podijeljen u dva segmenta, jedan se odnosio na prijem zaposlenih koji će imati status državnih službenika i koji je u nadležnosti Agencije za državnu službu BiH, a drugi na prijem zaposlenih koji će imati status zaposlenika i koji je u nadležnosti Zavoda. Konkursi su raspisani i za jedan i drugi segment.

Nadalje, Zavod je proveo javni konkurs za prijem još 12 ovlaštenih zavodskih službenika - pripravnika, koji su nakon provedenih bezbjednosnih provjera, počeli sa radom početkom 2023. godine, čime je znatno olakšan rad Službe obezbjeđenja, kao najbrojnije službe Zavoda.

Takođe, tokom 2023. godine, Agencija za državnu službu BiH je postavila načelnike Službe za opšte, pravne i finansijsko-materijalne poslove i Službe zdravstvene zaštite.

Zavod je u 2023. godini takođe izvršio prijem 1 pripravnika na godinu dana u skladu sa Odlukom o uslovima i načinu prijema pripravnika visoke stručne spreme u radni odnos u institucije Bosne i Hercegovine.

Što se tiče Službe za osposobljavanje i radni angažman zatvorenika navodimo da zatvorenici koji su radno sposobni svakodnevno obavljaju svoje radne zadatke, te im se redovno isplaćuje naknada za njihov rad. Takođe je oformljena Privredna jedinica „Concordia“ u sklopu Zavoda koja takođe isplaćuje naknade za rad zatvorenim licima. Privredna jedinica je registrovana za više različitih djelatnosti, od gajenja žitarica do ostalih ličnih uslužnih djelatnosti, a između ostalog je registrovana i za pranje i hemijsko čišćenje proizvoda od tekstila i krzna, drvorezbariju i dr.

Uspostavljanje operativnog i finansijskog sistema

Zavod je tokom 2023. godine uspostavio osnovne funkcije samostalnog operativnog i finansijskog poslovanja, u koordinaciji i saradnji sa Ministarstvom finansija i trezora BiH i Ministarstvom pravde BiH. Zavod je formiran kao samostalni budžetski korisnik, te su mu odobrena budžetska sredstva za tekuće i kapitalne izdatke u 2023. godini, te je u skladu sa tim izmirivao dospelje obaveze: tekuća plaćanja, obračune plata, poreske prijave, knjigovodstveno evidentiranje i izvještavanje i ostalo. Završena je procedura povezivanja Zavoda sa Ministarstvom finansija preko ISFU i OCEAN sistema u svrhu obavljanja svih finansijskih poslova Zavoda.

Strateški ciljevi Zavoda za 2023. godinu bili su:

- * Unapređenje tretmana pritvorenika i zatvorenika
- * Unapređenje postupka procjene rizika

- * Humaniji tretman zatvorenika pod pojačanim nadzorom
- * Ažurno postupanje sa predstavkama, žalbama i drugim podnescima pritvorenika i zatvorenika
- * Obuka i usavršavanje ljudskih potencijala
- * Unapređenje saradnje sa drugim institucijama i efikasan sistem praćenja i izvještavanja

Planirani i realizovani programski zadaci

U 2023. godini budžet Zavoda za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera je iznosio 14.467.000,00 KM.

Izvršenje budžeta za 2023. godinu je 98,05 %.

Javne investicije

U 2023. godini Zavod je završio izgradnju osmatračnice i portirnice, kao i pristupnog puta za osmatračnicu.

Informacija o stanju ravnopravnosti polova na dan 31.12.2023. godine (263 zaposlena)

POZICIJE NA KOJIMA RADE	ŽENE	MUŠKARCI
Rukovodeći državni službenik	0	1
Šef odsjeka	2	2
Stručni savjetnik	15	20
Viši stručni saradnik	0	2
Stručni saradnik	0	5
Zaposlenik*	55	161
UKUPNO	72	191

* Kada je riječ o zaposlenicima, naglašavamo da su tu većinom sadržani ovlašteni zavodski službenici (zavodska policija) koji su većinom muškog pola, s obzirom da u Zavodu za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera Bosne i Hercegovine kaznu zatvora, za sada, izvršavaju samo lica muškog pola.

II – IZVJEŠTAJ O PROVOĐENJU AKCIONOG PLANA PREDVIĐENOG GODIŠNJIM PROGRAMOM RADA ZAVODA ZA IZVRŠENJE KRIVIČNIH SANKCIJA, PRITVORA I DRUGIH MJERA BOSNE I HERCEGOVINE

Opšti cilj/načela razvika: Upravljanje u funkciji rasta												
Strateški cilj: Ubrzati proces tranzicije i izgradnje kapaciteta												
Srednjoročni cilj: 14.6. Unapređenje efikasnosti, odgovornosti, kvaliteta i nezavisnosti sektora pravde u BiH												
Specifični cilj: Osigurati human i zakonit tretman, te efikasnu resocijalizaciju zatvorenika i pritvorenika												
Programi, projekti i aktivnosti	Nositelj aktivnosti (organizaciona jedinica)	Pokazatelji				Izvori finansiranja i troškovi				Vrijeme provođenja		Komentar
		Jedinica mjerenja (%; broj ili opisno)	Polazna vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)	Ostvarena vrijednost na kraju godine	Izvori finansiranja (budžet, krediti, donacije, ostalo)	Planirani troškovi	Ostvareni troškovi	Planirani kvartal za provodenje	Kvartal kada je aktivnost provedena		
1.1. Normativno-pravna djelatnost, provođenje i praćenje propisa iz oblasti sistema izvršenja krivičnih sankcija i inspeksijski nadzor	2											
1.1.1 Unapređenje tretmana pritvorenika i zatvorenika	Služba obezbjeđenja i Služba tretmana	%	0	100	100	Budžet, donacije	3.866.750,00	3.866.750,00	1-IV	1-IV		
1.1.2 Unapređenje postupka procjene rizika	Služba obezbjeđenja	broj	0	100	100	Budžet, donacije	3.093.400,00	3.093.400,00	1-IV	1-IV		
1.1.3 Humaniji tretman zatvorenika pod pojačanim nadzorom	Služba obezbjeđenja	Opisno, %	0	100	100	Budžet, donacije	1.546.700,00	1.546.700,00	1-IV	1-IV		
1.1.4 Ažurno postupanje sa predstavkama, žalbama i drugim podnescima pritvorenika i zatvorenika	Služba za opšte, pravne i fin-mat poslove, Služba tretmana i Služba obezbjeđenja	%	0	100	80	Budžet, donacije	1.546.700,00	1.546.700,00	1-IV	1-IV		

1.1.5 Obuka i usavršavanje ljudskih potencijala	Služba za opšte, pravne i fin-mat poslove	%	0	100	80	Budžet, donacije	3.093.400,00	3.093.400,00	I-IV	I-IV
1.1.6 Unapređenje saradnje sa drugim institucijama i efikasan sistem praćenja i izvještavanja	Služba za opšte, pravne i fin-mat poslove; Služba tretmana i Služba obezbjeđenja	Opisno, %	0	100	100	Budžet, donacije	2.320.050,00	2.320.050,00	I-IV	I-IV

III – IZVJEŠTAJ O IZRAĐENIM ZAKONIMA PLANIRANIM GODIŠNJIM PROGRAMOM RADA ZAVODA ZA IZVRŠENJE KRIVIČNIH SANKCIJA, PRITVORA I DRUGIH MJERA BOSNE I HERCEGOVINE

Opšti cilj/načela razvitka: Upravljanje u funkciji rasta

Strateški cilj: Ubrzati proces tranzicije i izgradnje kapaciteta

Srednjoročni cilj: 14.6. Unapređenje efikasnosti, odgovornosti, kvaliteta i nezavisnosti sektora pravde u BiH

Naziv zakona	Razlozi za donošenje zakona					Planirani kvartal za provedba
	Usklađivanje sa pravnim nasljeđem EU (DA/NE)	Prethodna procjena učinaka (DA)	Sveobuhvatna procjena učinaka propisa (DA/NE)	3	4	
1						6
-						
-						

IV – IZVJEŠTAJ O IZRAĐENIM PODZAKONSKIM AKTIMA PLANIRANIM GODIŠNJIM PROGRAMOM RADA ZAVODA ZA IZVRŠENJE KRIVIČNIH SANKCIJA, PRITVORA I DRUGIH MJERA BOSNE I HERCEGOVINE

Opšti cilj/načela razvitka: Upravljanje u funkciji rasta

Strateški cilj: Ubrzati proces tranzicije i izgradnje kapaciteta

Srednjoročni cilj: 14.6. Unapređenje efikasnosti, odgovornosti, kvaliteta i nezavisnosti sektora pravde u BiH

Naziv podzakonskog akta	Razlozi za donošenje podzakonskog akta	Prethodna procjena učinaka (DA)	Sveobuhvatna procjena učinaka propisa (DA/NE)	Planirani kvartal za provedba
1	2	3	4	5
-		-	-	-
-		-	-	-

V – IZVJEŠTAJ O IZRAĐENIM MEĐUNARODNIM UGOVORIMA PLANIRANIM GODIŠNJIM PROGRAMOM RADA ZAVODA ZA IZVRŠENJE KRIVIČNIH SANKCIJA, PRITVORA I DRUGIH MJERA BOSNE I HERCEGOVINE

Opšti cilj/načela razvitka: Upravljanje u funkciji rasta

Strateški cilj: Ubrzati proces tranzicije i izgradnje kapaciteta

Srednjoročni cilj: 14.6. Unapređenje efikasnosti, odgovornosti, kvaliteta i nezavisnosti sektora pravde u BiH

Naziv međunarodnog ugovora	Razlozi za sklapanje međunarodnog ugovora	Prethodna procjena učinaka (DA)	Sveobuhvatna procjena učinaka propisa (DA/NE)	Planirani kvartal za provedba
1	2	3	4	5

VI – IZVJEŠTAJ O REALIZACIJI JAVNIH INVESTICIJA PLANIRANIH GODIŠNJIM PROGRAMOM RADA ZAVODA ZA IZVRŠENJE KRIVIČNIH SANKCIJA, PRITVORA I DRUGIH MJERA BOSNE I HERCEGOVINE

Opšti cilj/načela razvitka: Upravljanje u funkciji rasta

Strateški cilj: Ubrzati proces tranzicije i izgradnje kapaciteta

Srednjoročni cilj: 14.6. Unapređenje efikasnosti, odgovornosti, kvaliteta i nezavisnosti sektora pravde u BiH

Specifični cilj: Osigurati human i zakonit tretman, te efikasnu resocijalizaciju zatvorenika i pritvorenika

Naziv projekta javnih investicija	Vrijeme realizacije		Status (ZAVRŠENO, U POSTUPKU, ODLOŽENO, PREKINUTO)	Komentar
	Očekivani period realizacije	Završen (DA/NE)		
1	2	3	4	5
1. Izgradnja pomoćnih građevina u sklopu objekta Zavoda za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera BiH				
1.1. Izgradnja osmatračnice Zavoda	IV kvartal	DA	Završeno.	
1.2. Izgradnja pristupnog puta osmatračnici	IV kvartal	DA	Završeno.	

VII – IZVJEŠTAJ O PROVEDENIM KONSULTACIJAMA VEZANIM ZA IZRADU GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O RADU I NJHOVOM REZULTATU

Kod izrade godišnjeg izvještaja o radu, Zavod je u skladu sa članom 4. stav (1) tačka b) i članom 8. stav (2) tačka b) Odluke o godišnjem planiranju rada i načina praćenja i izvještavanja o radu u institucijama Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“, broj 94/14), primijenio Pravila za konsultacije u izradi pravnih propisa („Službeni glasnik BiH“, broj 5/17).

Javne konsultacije na Izvještaja o radu Zavoda za 2023. godinu obavljene su u periodu od 01.02.2024. godine do 15.02.2024. godine, putem web aplikacije eKonsultacije. U navedenom period Zavod je/nije zaprimio prijedloge niti primjedbe od strane institucija BiH, organizacija civilnog društva i pojedinaca na tekst Nacrta izvještaja o radu Zavoda za 2023. godinu.

UPRAVNIK

Siniša Perković





Broj: 06-16-1-1351- 2 /23

Datum: 21.09.2023. godine

22.9.2023
Kushu

BOSNA I HERCEGOVINA
KANCELARIJA ZA REVIZIJU
Tešanjaska 24a/29
71 000 Sarajevo

PREDMET: Odgovor na Izvještaj o obavljenoj finansijskoj reviziji za 2022. godinu-
Akcioni plan

Veza vaš akt: 04-16-1-973/23 od 27.07.2023. godine

Na osnovu akta iz veze-Izvještaja o obavljenoj finansijskoj reviziji Zavoda za izvršenje krivičnih sankcija, pritvora i drugih mjera Bosne i Hercegovine za 2022. godinu i člana 16. stav 3. Zakona o reviziji institucija BiH, u prilogu akta dostavljamo Akcioni plan za preduzimanje korektivnih radnji prema preporukama iz vašeg Izvještaja.

S poštovanjem,

UPRAVNIK
Siniša Perković

Prilog:

- kao u tekstu

Dostaviti:

- Naslovu
- a/a



AKCIONI PLAN
za preduzimanje korektivnih radnji prema preporukama iz revizorskog izvještaja
Kancelarije za reviziju institucija BiH za 2022. godinu

Preporuka R.broj	Preporuke revizije	Preduzete aktivnosti za realizaciju preporuka/obrazloženje realizacije	Nosilac aktivnosti	Rok
1	Preporučujemo Zavodu da poduzme aktivnosti na uspostavljanju sveobuhvatnog i pouzdanog sistema materijalnog knjigovodstva.	U mjesecu avgustu tekuće godine izmjenjen i dopunjen je Pravilnik o internim procedurama stvaranja i evidentiranja obaveza koji se prvenstveno odnosio na uvođenje sistema praćenja materijalnog knjigovodstva. Provedena je nabavka informacionog sistema za materijalno knjigovodstvo te je u toku implementacija istog. Implementacijom i korišćenjem predmetnog sistema, te pomenutim izmjenama Pravilnika, unaprijediće se praćenje poslovnih procesa u kontekstu materijalnog knjigovodstva.	Služba za opšte, pravne i finansijsko-materijalne poslove	do kraja 2023. godine
2	Zavod treba angažovanje po osnovu ugovora o djelu koristiti samo u izuzetnim slučajevima za konkretne i nesistemizovane poslove, a angažovanje osoba za poslove iz opisa sistemizovanih radnih mjesta treba vršiti u skladu sa relevantnim zakonskim propisima koji regulišu zapošljavanje u institucijama BiH na transparentan način.	Zavod je u tekućoj godini zaključivao ugovore o djelu samo za poslove koji nisu obuhvaćeni Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji te će se i ubuduće angažovanje po ovom osnovu koristiti samo za eventualne vanredne i nesistemizovane poslove.	Služba za opšte, pravne i finansijsko-materijalne poslove	U kontinuitetu

Preporuka R.broj	Preporuke revizije	Preduzete aktivnosti za realizaciju preporuka/obrazloženje realizacije	Nosilac aktivnosti	Rok
3	Zavod je obavezan tendersku dokumentaciju kreirati na način da ista bude zasnovana na pravičnosti i jednakom tretmanu prema potencijalnim ponuđačima, uz obavezno poštivanje principa transparentnosti.	Zavod će uložiti dodatne napore na primjeni svih zakonskih i podzakonskih propisa iz oblasti javnih nabavki te će se putem internih akata-pravilnika propisati jasnije i kvalitetnije procedure i aktivnosti u vezi sa provođenjem javnih nabavki.	Služba za opšte, pravne i finansijsko-materijalne poslove	U kontinuitetu
4	Prilikom nabavke opreme obavezno je precizno i razumljivo specificirati predmet nabavke i tehničke specifikacije tražene opreme.	Zavod će uložiti dodatne napore na primjeni svih zakonskih i podzakonskih propisa iz oblasti javnih nabavki te će se putem internih akata-pravilnika propisati jasnije i kvalitetnije procedure i aktivnosti u vezi sa provođenjem javnih nabavki.	Služba za opšte, pravne i finansijsko-materijalne poslove	U kontinuitetu

Jedinica interne revizije, Ministarstvo pravde Bosne i Hercegovine

OBRAZAC

OB - 8

PLAN AKTIVNOSTI ZA PROVEDBU PREPORUKA

Naziv revizije: Interna revizija procesa planiranja i izvršenja budžeta u Zavodu za izvršenje krivičnih sankcija, putovanja i drugih mjera BiH

Broj revizije: 12/17

Broj preporuke	Preporuka	Mjere/ Aktivnosti	Komentari rukovodstva	Odgovorna osoba	Obilježavanje i bliži termin
1	Preporučuje se Zavodu da, u skladu sa Standardima internih kontrola, propiše jasnu proceduru internih konsultacija i interne kontrole vezano za aktivnosti izrade DOB-a (učesnici, rokovi i način dokumentiranja obavljenih konsultacija), koje će osigurati uvjerenje u realizaciju ciljeva procesa	Donošenje internog akta-Pravilnika kojim će se urediti predmetna oblast	Zavod će u narednom periodu preduzeti aktivnosti na donošenju pravilnika kojim će biti propisani svi bitni segmenti revidirane oblasti	Sacelnik Službe za opšte poslove i materijalne finansije	Služba za opšte poslove i materijalne finansije (1-1)
2	Preporučuje se Zavodu da, u skladu sa Standardima internih kontrola, propiše jasnu proceduru vezano za izradu DOB-a (aktivnosti, nositelji aktivnosti i rokovi za sačinjavanje DOB-a), koje će osigurati uvjerenje u realizaciju ciljeva procesa	Donošenje internog akta-Pravilnika kojim će se urediti predmetna oblast	Zavod će u narednom periodu preduzeti aktivnosti na donošenju pravilnika kojim će biti propisani svi bitni segmenti revidirane oblasti	Sacelnik Službe za opšte poslove i materijalne finansije	Služba za opšte poslove i materijalne finansije
3	Preporučuje se Zavodu da, u skladu sa Standardima internih kontrola, internom procedurom propiše rok za unos tabela pregleda prioriteta u BPMIS sistem Ministarstva finansija i trezora BiH, kako bi se osigurala blagovremenost postupka	Donošenje internog akta-Pravilnika kojim će se urediti predmetna oblast	Zavod će u narednom periodu preduzeti aktivnosti na donošenju pravilnika kojim će biti propisani svi bitni segmenti revidirane oblasti	Sacelnik Službe za opšte poslove i materijalne finansije	Služba za opšte poslove i materijalne finansije
4	Preporučuje se Zavodu da, u skladu sa Standardima internih kontrola, propiše jasnu proceduru vezano za izradu Zahtjeva za dodjelu sredstava iz budžeta (aktivnosti, nositelji	Donošenje internog akta-Pravilnika kojim će se urediti predmetna oblast	Zavod će u narednom periodu preduzeti aktivnosti na donošenju pravilnika kojim će biti	Sacelnik Službe za opšte poslove i materijalne finansije	Služba za opšte poslove i materijalne finansije

Jedinica interne revizije, Ministarstvo pravde Bosne i Hercegovine

OBRAZAC

OB - 8

njihovim dužnostima u postupku praćenja izvršenja budžeta i izvještavanja o istom kako bi se osiguralo da su svi zaposleni upoznati sa svojim obavezama i bili upućeni kako da obavljaju svoje zadatke

predmetna oblast

donošenje pravilnika kojim će biti propisani svi bitni segmenti revizirane oblasti

izvršena

Preporučuje se Zavodu da u svojim internim aktima propiše jasnu proceduru mjesečnog izvještavanja rukovodstva institucije o izvršenju budžeta, kako bi se se obezbijedile pravovremene informacije za donošenje upravljačkih odluka

Donošenje internog akta Pravilnika kojim će se urediti predmetna oblast

Zavod će u narednom periodu preduzeti aktivnosti na donošenju pravilnika kojim će biti propisani svi bitni segmenti revizirane oblasti

Sacelnik
Službe za opšte
informacije
matrimonijalno
informativna
podsekcija

Služba za
opšte
informacije
informativna
podsekcija

Rukovoditelj interne revizije

Rukovoditelj institucije

Napomena: Interna revizija popunjava kolone "Broj preporuke" i "Preporuka" a ostale kolone popunjava revizija

Sarajevo, 23.11.2023. godina