

**BOSNA I HERCEGOVINA  
AGENCIJA ZA POŠTANSKI PROMET  
BOSNE I HERCEGOVINE SARAJEVO**



**БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА  
АГЕНЦИЈА ЗА ПОШТАНСКИ САОБРАЋАЈ  
БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ САРАЈЕВО**

01,02-29

18.03.2011

**VIJEĆE/SAVJET AGENCIJE**

Broj: 01-02-1-29-136/11  
Datum: 17.03.2011 godine

BOSNA I HERCEGOVINA  
PARLAMENTARNA SKUPŠTINA BOSNE I HERCEGOVINE  
SARAJEVO

PRIMLJENO: 18.03.2011			
Organizaciona jedinica	Klasifikaciona oznaka	Prilogi broj	Broj priloga
01,02-29-241			

**BOSNA I HERCEGOVINA  
PARLAMENTARNA SKUPŠTINA  
Generalni sekretarijat  
Trg BiH 1  
71000 SARAJEVO**

**PREDMET:** Dostava izvještaja o radu i finansijskog izvještaja za 2010 godinu.

U skladu sa članom 10. stav 9. Zakona o poštama Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“ broj, 33/05), u prilogu vam dostavljamo Izvještaj o radu Agencije za poštanski saobraćaj Bosne i Hercegovine i Finansijski izvještaj za 2010 godinu na razmatranje, kao i CD sa istim sadržajem.

S poštovanjem,



**PREDSJEDAVAJUĆI SAVJETA AGENCIJE**

*Delivoje Đečić*  
Delivoje Đečić dipl. ecc.

**Prilog:**

- Izvještaj o radu 1x3,
- Finansijski izvještaj 1x3.
- CD.

**Dostavljeno:**

- Naslovu,
- Savjetu ministara BiH,
- Ministarstvu komunikacija i saobraćaja BiH,
- a/a

**BOSNA I HERCEGOVINA  
AGENCIJA ZA POŠTANSKI PROMET  
BOSNE I HERCEGOVINE**



**БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА  
АГЕНЦИЈА ЗА ПОШТАНСКИ САОБРАЋАЈ  
БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ**

**IZVJEŠĆE O RADU  
AGENCIJE ZA POŠTANSKI PROMET BOSNE I HERCEGOVINE  
U 2010. GODINI**

**SARAJEVO, siječanj 2011.godina**  
01-02-1-29-17-3/11

# I. NAJVAŽNIJE AKTIVNOSTI, OSTVARENI REZULTATI U IZVJEŠĆIVANOM RAZDOBLJU I STANJE U OBLASTI

## 1. Najvažnije aktivnosti

Agencija za poštanski promet Bosne i Hercegovine (u daljnjem tekstu: Agencija) utemeljena je Zakonom o poštama Bosne i Hercegovine (u daljnjem tekstu: Zakon) („Službeni glasnik BiH“ br. 33/05) radi obavljanja regulatornih funkcija u području poštanskog prometa, kao neovisna i neprofitna institucija sa statusom pravne osobe.

Nadležnosti Agencije su definirane člankom 10. stavkom (5) Zakona, a Statutom Agencije je regulirano unutarnje ustrojstvo i djelokrug poslova, donošenje općih akata i ostala pitanja koja su značajna za funkcioniranje Agencije.

### 1.1. Aktivnosti Agencije u 2010. godini:

- Sačinjeno je Izvješće o radu Agencije i godišnje financijsko izvješće za 2009. godinu kojeg je usvojilo Vijeće ministara BiH i Parlamentarna skupština BiH. Za svoj rad Agencija je dobila pozitivno mišljenje Ureda za reviziju institucija BiH, a na temelju kojeg je Dom naroda PS BiH istaknuo i pohvalio pozitivno poslovanje Agencije;

- Na temelju dostavljenih elemenata financijskih izvješća (bilans stanja i bilans uspjeha), te analitičkog pregleda ostvarenih prihoda javnih poštanskih operatera od obavljanja poštanskih usluga u 2009. godini, a sukladno sa Zakonom i Odlukom o visini troškova za izdavanje licencijskih i visini godišnje naknade za obavljanje poštanskih usluga, utvrđena je visina godišnje naknade za obavljanje poštanskih usluga za 2010. godinu;

- Predstavnicima Agencije su, kao nositelji aktivnosti ili kao članovi povjerenstava gdje se druge institucije pojavljuju kao nositelji aktivnosti, sudjelovali u pripremi za donošenje podzakonskih akata i to:

- Metodologija za obračun troškova završne faze u međuoperaterskom i terminalnih i tranzitnih troškova u međunarodnom poštanskom prometu (u daljnjem tekstu Metodologija).  
Nakon izvršenog snimanja razmijenjenih količina poštanskih pošiljaka između Javnih poštanskih operatera, a na temelju Naputka za snimanje količina razmijenjenih pošiljaka koju je sačinila Agencija, obrađeni su podaci dobiveni snimanjem, sačinjen nacrt Metodologije koji je u fazi usvajanja.
- Naputak za uručenje sudskih pisma i pisama u upravnom postuku putem pošte (u daljnjem tekstu: Naputak).  
Agencija je na poziv Visokog sudskog i tužiteljskog vijeća BiH (VSTV) sudjelovala na sačinjavanju Naputka, te je sačinjen nacrt Naputka koji će nakon dostavljenog mišljenja od strane VSTV i relevantnih institucija biti donešen u 2011. godini.
- Odluka o jedinstvenoj tarifnoj politici za rezervirane poštanske usluge na području Bosne i Hercegovine (u daljnjem tekstu: Odluka) koja je dostavljena Ministarstvu komunikacija i prometa BiH (u daljnjem tekstu: MKiP) na suglasnost. Obzirom da je MKiP imao primjedbe na dostavljenu Odluku aktivnosti oko usaglašavanja odluke su u tijeku.
- Agencija je izdala 27 suglasnosti za 76 pojedinačnih izdanja poštanskih maraka i 6 suglasnosti na izmjenu godišnjih programa javnih poštanskih operatera;
- Dane su suglasnosti na godišnje programe Izdavanja poštanskih maraka Javnih poštanskih operatera za 2011. godinu;
- Na temelju suglasnosti MKiP izdane su tri nove licence za obavljanje kurirskih usluga u unutarnjem i međunarodnom poštanskom prometu i u prosincu je zaprimljen četvrti zahtjev za dobijanje licence za obavljanje kurirskih usluga u unutarnjem i međunarodnom poštanskom prometu;
- Donesen je niz podzakonskih i internih akata koji se tiču zakonskog funkcioniranja Agencije i implementacije Zakona o poštama Bosne i Hercegovine;
- Intenzivirani kontakti i održavani sastanci sa licenciranim davaocima poštanskih usluga u cilju zajedničke suradnje pri daljnjem unaprjeđenju stanja na poštanskom tržištu, kao i sa drugim relevantnim zainteresiranim stranama;
- Organiziran i održan sastanak sa predstavnicima državnog i entitetskih resornih ministarstava, javnih poštanskih operatera, predstavnicima entitetskih inspektorata i

predstavnikom inspekcije Brčko distrikta Bosne i Hercegovine, na kome je istaknut značaj poštivanja Zakona i usklađivanja zakonskih propisa na nivou entiteta u pogledu inspeksijskog nadzora, a u cilju zaštite tržišta poštanskih usluga u Bosni i Hercegovini;

- Vijeće Agencije je u 2010. godini održalo 28 redovnih i jednu izvanrednu sjednicu na kojima je doneseno 85 odluka i 16 zaključaka;
- Izvršen je prijem 3 nova uposlenika, pa je sada ukupan broj stalno uposlenih u Agenciji 12 (dvanaest);
- Predstavnici Agencije su sudjelovali u stručnim usavršavanjima vezanim za računovodstvene standarde i javne nabave, te pristupima EU fondovima;
- Agencija je organizirala okrugli stol-savjetovanje na temu «Stanje na tržištu poštanskih usluga» uz sudjelovanje predstavnika regulatornih tijela iz okruženja;
- Agencija je bila suorganizator regionalne znanstveno stručne konferencije «Učinkovito reguliranje poštanskog tržišta i održivost univerzalnih usluga» koja je održana na Fakultetu za saobraćaj i komunikacije u Sarajevu 11.-13.11.2010. godine.
- Predstavnici Agencije prisustvovali su 43. Plenarnoj sjednici CERP-a održanoj 24.-26.11.2010. godine u Istanbulu – Turska i 28. Simpoziju o novim tehnologijama u poštanskom i telekomunikacijskom prometu „PosTel 2010“ održanom 14.-15.12.2010. godine u Beogradu na kojima je razmatrana programska tematika vezana za oblast poštanskog i telekomunikacijskog prometa.
- U organizaciji Agencije za poštanski promet BiH izvršena je razmjena iskustava između Hrvatske Agencije za komunikacije koji su prilikom posjete Agenciji za poštanski promet BiH izvršili prezentaciju funkcioniranja poštanskog prometa u Republici Hrvatskoj.

## 2. Stanje u oblasti poštanskog prometa

Ukupan broj Operatera poštanskog prometa koji posjeduju ovlaštenje za obavljanje univerzalnih usluga i licenciju za obavljanje kurirskih usluga izdanu od strane Agencije zaključno sa 31.12.2010.godine je iznosio:

3 javna poštanska operatera ovlaštena za obavljanje univerzalnih usluga i

10 poštanskih operatera licenciranih za obavljanje kurirskih usluga.

Operteri poštanskog prometa koji posjeduju ovlaštenje i/ili licenciju za obavljanje poštanski usluga su navedeni u sledećoj tabeli:

r.br	Javni poštanski operateri - JPO	
1	BH Pošta	Ovlaštenje JPO
2	Pošte Srpske	Ovlaštenje JPO
3	HP Mostar	Ovlaštenje JPO
	<b>Poštanski operateri</b>	
1	"IN TIME" d.o.o. Sarajevo	Licenca za obavljanje kurirskih usluga
2	"EURO-EXPRESS" Banja Luka	Licenca za obavljanje kurirskih usluga
3	"IN TIME EXPRESS" d.o.o. Banja Luka	Licenca za obavljanje kurirskih usluga
4	INTEREUROPA d.d. Sarajevo	Licenca za obavljanje kurirskih usluga
5	"DHL INTERNATIONAL-SARAJEVO" Sarajevo	Licenca za obavljanje kurirskih usluga
6	"RHEA EXPRESS" , d.o.o. Sarajevo	Licenca za obavljanje kurirskih usluga
7	A2B Express Delivery	Licenca za obavljanje kurirskih usluga
8	"EXPO" Preduzeće za uslugu i trgovinu, d.o.o. Banja Luka	Licenca za obavljanje kurirskih usluga
9	CITY EXPRESS d.o.o. Mostar	Licenca za obavljanje kurirskih usluga
10	VIP 24	Licenca za obavljanje kurirskih usluga

U 2010. godini Agencija je svojim regulatornim aktivnostima, kroz donošenje niza odluka i rješenja koja su značajna za regulaciju poštanskog tržišta prikupila podatke od operatera poštanskog prometa za 2009 godinu koji sukladno Zakonu posjeduju ovlaštenje i/ili licenciju za obavljanje kurirskih usluga izdanu od strane Agencije.

Prikupljeni podaci daju okvirnu sliku stanja tržišta poštanskih i kurirskih usluga na području Bosne i Hercegovine. Prema prikupljenim podacima koje su dostavili operateri poštanskog

prometa na području Bosne i Hercegovine, ukupno ostvareni prihod od obavljanja poštanskih usluga u 2009. godini je iznosio:

God.	Operater poštanskog prometa	Podaci iz Bilance Uspjeha	Ostvareni prihod od poštanskih usluga (osnov za obračun 0,6%)	Učešće ostvarenog prihoda od poštanskih usluga u Bilansu upjeha
<b>2009</b>				
R.br.	Javni poštanski operater -JPO	KM	KM	%
1	HP MOSTAR	19.532.744,00	11.149.957,22	57%
2	JP BH POŠTA	79.490.798,00	48.624.559,45	61%
3	POŠTE SRPSKE	47.447.659,00	24.800.992,42	52%
	<b>UKUPNO Javni poštanski operateri</b>	<b>146.471.201,00</b>	<b>84.575.509,09</b>	<b>58%</b>
	Poštanski operateri -kurir		Podaci dostavljeni od kurira	
1	RHEA EXPRESS d.o.o	4.933.698,00	4.091.226,00	83%
2	IN TIME d.o.o. SARAJEVO	5.032.802,00	125.730,00	2%
3	EUROEXPRESS D.O.O Banja Luka	1.146.579,00	1.146.579,00	100%
4	DHL International d.o.o. Sarajevo	3.892.289,00	2.604.794,00	67%
5	IN TIME EXPRESS D.O.O. Banja Luka	146.977,00	65.880,00	45%
6	INTEREUROPA RTC D.D.	9.860.883,00	1.841.442,00	19%
7	A2B	2.460.158,00	2.455.146,00	100%
8	EXPO d.o.o. Banja Luka	243.968,00	159.440,30	65%
9	City Express Mostar - nema podataka			
10	VIP 24 - nema podataka			
	<b>UKUPNO PO</b>	<b>27.717.354,00</b>	<b>12.490.237,30</b>	<b>45%</b>
	<b>UKUPNO OPERATERI POŠTANSKOG PROMETA</b>	<b>174.188.555,00</b>	<b>97.065.746,39</b>	<b>56%</b>

**Ukupan broj ostvarenih poštanskih usluga u 2009 godini je iznosio:**

God.	Operateri poštanskog prometa	BROJ OSTVARENIH USLUGA					Ukupno Kurirske	Ukupan br univerzalni i kurirskih usluga
		Univerzalne usluge		UKUPNO univerzalne usluge	Kurirske usluge			
R.br.		Pisma	Paket			Untrašnji promet	Međuna. promet	
	Javni poštanski operateri	kom.	kom.	kom.	kom.	kom.	kom.	
1	HP MOSTAR	9.567.078	37.815	9.604.893			9.604.893	
2	JP BH POŠTA	35.959.169	211.403	36.170.572			36.170.572	
3	POŠTE SRPSKE	28.002.901	69.658	28.072.559			28.072.559	
	<b>UKUPNO Javni poštanski operateri</b>	<b>73.529.148</b>	<b>318.876</b>	<b>73.848.024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73.848.024</b>	
	Poštanski operateri -kurir							
1	RHEA EXPRESS d.o.o				0	30.378	<b>30.378</b>	
2	IN TIME d.o.o. SARAJEVO				1.548	2.195	<b>3.743</b>	
3	EUROEXPRESS D.O.O Banja Luka				56.120		<b>56.120</b>	
4	DHL International d.o.o. Sarajevo						<b>44.418</b>	
5	IN TIME EXPRESS D.O.O. Banja Luka				4.448	128	<b>4.576</b>	
6	INTEREUROPA RTC D.D.				52.697	17.838	<b>70.535</b>	
7	A2B				218.006		<b>218.006</b>	
8	EXPO d.o.o. Banja Luka				Broj usluga dat u DHL		0	
9	City Express Mostar -nema podatak						0	
10	VIP 24 -nema podataka						0	
	<b>UKUPNO Poštanski operateri</b>				<b>332.819</b>	<b>50.539</b>	<b>427.776</b>	
	<b>UKUPNO JPO i PO</b>	<b>73.529.148</b>	<b>318.876</b>	<b>73.848.024</b>	<b>332.819</b>	<b>50.539</b>	<b>427.776</b>	
							<b>74.275.800</b>	

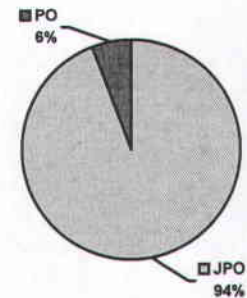
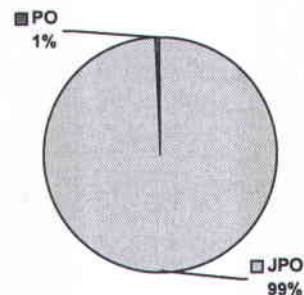
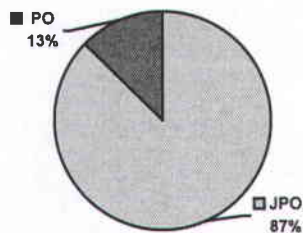
Ukupan broj uposlenih po operaterima poštanskog prometa u 2009 godini dan je u slijedećoj tabeli:

God.	Operateri poštanskog prometa			
2009	Javni poštanski operateri	Broj osoblja	Poštanski operateri -kurir	Broj osoblja
R.br.		br.		
1	HP MOSTAR	700	RHEA EXPRESS d.o.o	24
2	JP BH POSTA	2.372	IN TIME d.o.o. SARAJEVO	104
3	POŠTE SRPSKE	2.401	EUROEXPRESS D.O.O Banja Luka	31
4			DHL International d.o.o. Sarajevo	43
5			IN TIME EXPRESS D.O.O. Banja Luka	7
6			INTEREUROPA RTC D.D.	43
7			A2B	75
8			EXPO d.o.o. Banja Luka	6
9			City Express Mostar- nema podataka	
10			VIP 24-nema podataka	
	UKUPNO	5.473		333
	<b>UKUPNAN BROJ ZAPOSLENI (JPO i PO)</b>			5.806

Odnos ostvarenog prihoda od poštanskih usluga između JPO i PO

Odnos ostvarenih usluga između JPO i PO

Odnos broja uposlenih između JPO i PO



## II. ZAKONODAVNE AKTIVNOSTI

Nakon usuglašavanja akta «Opći uvjeti za obavljanje poštanskih usluga» sa Ministarstvom komunikacija i prometa BiH, te dobivanja njihove suglasnosti na iste, konačna verzija donešenog akta je objavljena u «Službenom glasniku BiH».

Agencija je dostavila mišljenje po pitanju donošenja Zakona o poštanskim uslugama Federacije BiH, a koji bi trebao da se usaglasi sa Zakonom o poštama BiH.

Predstavnici Agencije su intenziviranim kontaktima sa istovjetnim institucijama u okruženju, kao i participiranjem na forumima o poštanskoj regulativi SPU-a (Svjetske poštanske udruge) i CERP-a (Europskog udruženja poštanskih regulatora) osigurali nove spoznaje o ovim procesima, te se dodatno pripremili za poboljšanje zakonskog rješenja o predmetnoj problematici.

Donošenje takvog rješenja je nužno, a ono će implicirati niz popratnih aktivnosti koje će se ogledati i u usklađivanjima važećih podzakonskih akata s njim.

## III. EUROPSKE INTEGRACIJE

Za približavanje bosanskohercegovačke poštanske regulative EU standardima nužno je dodatno usklađivanje zakonskih rješenja sa Europskim direktivama u cilju daljnje liberalizacije tržišta poštanskih usluga. Agencija je u suradnji sa Direkcijom za europske integracije sudjelovala u definiranju jednobraznog prijevoda poštanske terminologije, a u cilju prijevoda poštanskih direktiva EU i ostalih propisa koji reguliraju područje poštanskog prometa.

#### IV. PLANIRANI I REALIZIRANI PROGRAMSKI ZADACI

Svi programski zadaci koji su predviđeni planom rada Agencije za 2010. godinu su realizirani zahvaljujući, između ostalog, i dobroj suradnji Agencije sa državnim i entitetskim resornim ministarstvima i nadležnim inspekcijama za područje poštanskog prometa.

Rezultat takvog rada su značajno uređenije i reguliranije tržište poštanskog prometa u odnosu na 2009. godinu, što i čini temeljni zadatak Agencije.

#### V. PRORAČUNSKA SREDSTVA

Ukupno odobrena proračunska sredstva Agencije za 2010. godinu su iznosila 1.033.000 KM. od čega na planirana vlastita sredstva Agencije otpada 674.000 KM ili 65,25%, a na planirana proračunska sredstva 359.000 ili 34,75%.

Agencija je po temelju vlastitih prihoda koji su ostvareni na temelju Odluke o visini troškova u odnosu na planiranih 674.000 KM, ostvarila iznos od 758.451 KM čime je ostvareni vlastiti prihod, za 0,86% veći u odnosu na planirana vlastita sredstva.

Sarajevo, 11. 01. 2011. godine



**PREDSJEDAVAJUĆI SAVJETA AGENCIJE**

  
Delivoje Đerić, dipl. ecc.

**BOSNA I HERCEGOVINA  
AGENCIJA ZA POŠTANSKI PROMET  
BOSNE I HERCEGOVINE SARAJEVO**



**БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА  
АГЕНЦИЈА ЗА ПОШТАНСКИ САОБРАЋАЈ  
БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ САРАЈЕВО**

**IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU PRORAČUNA AGENCIJE ZA  
POŠTANSKI PROMET BOSNE I HERCEGOVINE  
ZA RAZDOBLJE I - XII - 2010. GODINE**

**SARAJEVO- Veljača - 2011.god.**  
01-02-1-16-108-5/11

Džemala Bijedića bb. PC Kumrovec Objekat B, 71000 Sarajevo, Bosna i Hercegovina  
• Tel.: +387 33 721 640, • Fax: +387 33 721 650  
Identifikacijski broj 4201229350005



## 1. UVOD

Na temelju članka 14. i 22. Zakona o financiranju institucija Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“, broj 61/04 i 49/09) i članka 21. Pravilnika o finansijskom izvješćivanju institucija Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“ broj, 33/07 i 16/10), definirane su procedure i postupci izvješćivanja i nadzora Proračuna Institucija Bosne i Hercegovine. U skladu sa člankom 13. Statuta Agencije, Vijeće Agencije za poštanski promet je donijelo i Finansijski plan (proračun) za 2010. godinu koji je usvojen na Parlamentarnoj Skupštini Bosne i Hercegovine kroz Zakon o proračunu institucija Bosne i Hercegovine i međunarodnih obveza Bosne i Hercegovine za 2010. godinu.

Primjenjujući gotovinski temelj kao načelo obuhvaćanja prihoda i rashoda prema kome su *prihodi operativni kada su naplaćeni, rashodi se obuhvaćaju kada se plate, izvješćem su obuhvaćeni prihodi i rashodi koji se odnose na posmatrano razdoblje.*

## 2. IZVRŠENJE PRORAČUNA

Na temelju članka 21. Pravilnika o finansijskom izvješćivanju institucija Bosne i Hercegovine proračunski korisnici su dužni objasniti uzroke i posljedice predstavljenog razvoja ekonomskih veličina, a posebno odstupanje ostvarenih od planiranih veličina prihoda i rashoda po ekonomskim kategorijama.

U narednom pregledu prikazati ćemo planirane i ostvarene prihode od naplaćenih regulatornih naknada po operaterima za 2010. godinu i sredstava proračuna.

### PREGLED prihoda i financiranja za razdoblje izvješćivanja I-XII-2010. godine

Redni broj	Izvori prihoda	Ekonomski kod	Odobreni proračun za tekuću godinu I-XI. 2010	Ostali vlastiti prihodi ostvareni u 2010	Plan za I.-XII.-2010.	Ostvareno u tekućem razdoblju I-XII-2010	Ostvareno u predhodnoj godini I.-XII.-2010	Index 7/6 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	JP BH POŠTA d.o.o.-SARAJEVO	734111			321.808	341.747	321.808	106
2	HRVATSKA POŠTA d.o.o.MOSTAR	734111			108.651	116.900	108.652	106
3	POŠTE SRPSKE a.d.B.LUKA	734111			183.037	198.804	183.037	106
4	<i>Financiranje iz proračuna institucija</i>		359.000					
5	<i>Naknada za obavljanje kurirskih usluga</i>	734111			60.504	95000	22.500	157
6	<i>Naknada za izdavanje licencija</i>	734111				6000	27.000	
	<i>UKUPNO</i>		359.000		674.000	758.451	662.997	113

Ostvareni vlastiti prihodi, odnosno prihodi od godišnjih naknada po Odluci o visini troškova za izdavanje licencija i visini godišnje naknade za obavljanje poštanskih usluga u odnosu na Financijski plan Agencije izvršeni su sa 113%, dok je ostvarenje u odnosu na isto razdoblje predhodne godine veće za 14%, što je direktna posljedica značajnog angažiranja članova Vijeća Agencije, sektora odnosno svih uposlenih u Agenciji kao i ministarstava na državnom i entitetskim nivoima i nadležnih inspekcija na primjeni zakona o poštama i regulativi tržišta poštanskog prometa. Učešće proračunskih sredstava u ukupnom proračunu Agencije iznosi 34% dok 66% sredstava potječe iz samofinanciranja, odnosno vlastitih izvora financiranja.

### 3. IZVRŠENJE RASHODA I ANALIZA Odstupanja

Tabela 2

Redni broj	Rashodi proračuna po ekonomskim kategorijama	Ekonomski kod	Odobreni proračun za 2010.god.	Ostvarenje za I.-XII. - 2010	Index % 5/6
1	2	3	4	5	6
1	Bruto plaće i naknade	6111	588.000	483.534	82,23
2	Naknade troškova uposlenih	6112	123.300	69.311	56,21
3	Putni troškovi	6131	16.000	11.916	74,48
4	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	6132	21.000	21.000	100,00
5	Izdaci za komunalne usluge	6133	30.000	21.011	70,04
6	Nabava materijala	6134	16.000	12.156	75,98
7	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	6135	20.000	13.056	65,28
8	Troškovi zakupa	6136	119.000	112.515	94,55
9	Izdaci za tekuće održavanje	6137	23.000	9.180	39,91
10	Izdaci za osiguranje i trošk platn prom.	6138	6.000	3.490	58,17
11	Ugovorene i druge posebne usluge	6139	40.700	25.975	63,82
12	<b>UKUPNO TEKUĆI RASHODI</b>		1.003.000	783.144	78,08
13	<b>KAPITALNI IZDACI</b>		30.000	28.182	93,94
14	Nabava opreme	8213	30.000	28.182	93,94
15	Nabava ostalih stalnih sredstava	8214			
16	<b>SVEUKUPNO (12+13)</b>		1.033.000	811.326	79,36

Ukupno izvršenje rashoda sa kapitalnim ulaganjima za 2010. godinu u odnosu na odobrena sredstva proračuna za 2010. godinu iznosi 79,36. Razlog za ovako relativno nisko izvršenje ukupnih tekućih rashoda u odnosu na odobreni proračun za 2010. stoji u činjenici da se Agencija, sljedeći instrukcije i naputke Ministarstva financija i trezora krajnje racionalno i ekonomično odnosila prema trošenju proračunskih sredstava. Pored toga, treba istaći činjenicu da se u 2010. godini nije u potpunosti ostvarila dinamika upošljavanja po mjesecima. Prema odobrenoj dinamici upošljavanja za 2010. godinu od ukupno proračunom odobrenih 8 novouposlenih u 2010. godini 3 novouposlena su trebala početi sa radom 01.01.2010. godine, a što nije učinjeno zbog određenih problema, *(zaostatak u dinamici naplate vlastitih prihoda zbog nelikvidnosti poštanskih operatera, što se odrazilo na dinamiku trošenja sredstava za bruto plaće i naknade, kao i ostale rashode proračuna institucije, potrebno je bilo vršiti usklađivanje izdataka sa dinamikom priliva tako što smo pomjerali dinamiku prijema 3 novouposlena u 2010. godini za narednih 6. mjeseci, tako da su umjesto 01.01.2010.godine isti počeli sa radom 01.07.2010.godine. Prijem preostalih 5 novouposlenih u 2010. godini nije izvršen u skladu sa odobrenom dinamikom upošljavanja zbog neusuglašenosti dinamike priliva sredstava sa dinamikom odliva, a prijem je odložen do daljnog, zbog iznijetih poteškoća nije se moglo ulaziti u realizaciju planiranih nabavki i realizaciju planirane dinamike ostalih rashoda).*

## **4. ANALIZA TEKUĆIH IZDATAKA**

### **4.1. Izdaci za plaće i naknade**

U periodu I. – XII. – 2010. godine za bruto plaće i naknade uposlenih utrošeno je 483.534,00 KM što je 82,23% u odnosu na iznos odobren proračunom za 2010. godinu. Odstupanje stvarnih od planiranih veličina nastalo je pod utjecajem odstupanja od planiranog broja uposlenih. Agencija nije mogla sa 31.12.2010 godine zbog pomenutih poteškoća u financiranju primiti novih 5 izvršitelja, tako da je pored pomjeranja dinamike upošljavanja 3 novouposlena od 01.01.2010. na 01.07.2010 bio razlog ne izvršenja ove pozicije tekućih izdataka.

### **4.2. Izdaci za naknade troškova uposlenih**

Za naknade troškova uposlenih u izvješćivanom razdoblju izdvojeno je ukupno 69.311,00 KM što čini 66% odobrenih sredstava proračuna, a kojim su obuhvaćeni izdaci za: naknade za prijevoz na posao i sa posla, naknade troškova smještaja uposlenih, naknade za odvojeni život, naknade za topli obrok tijekom rada, regres za godišnji odmor, porezi i doprinosi na naknade, rad u povjerenstvima i naknada za vanjske suradnike. Naknade za prijevoz na posao i sa posla ostvarene su sa 49,83%, a naknade za topli obrok tijekom rada sa 76,17%. Okolnosti koje su dovele do odstupanja ostvarenih od planiranih izdataka za naknade troškova uposlenih su kako je već istaknuto, odstupanja od planirane dinamike upošljavanja.

### **4.3. Putni troškovi**

Za putne troškove u izvješćivanom razdoblju izdvojeno je 11.916,00KM što predstavlja 74,48% odobrenih proračunskih sredstava za 2010. godinu od čega se za troškove smještaja izdvojilo 785,00 KM ili 24,92%, za dnevnice u zemlji 1.172,00 ili 43,13%, za dnevnice u inozemstvu 3.978,00 KM ili 69,79% u odnosu na odobrena proračunska sredstva. I ova pozicija tekućih izdataka je stavljena pod oštru kontrolu trošenja što je kao rezultat dalo veoma nisko ostvarenje u odnosu na plan.

### **4.4. Izdaci za telefonske i poštanske usluge**

U izvješćivanom razdoblju za navedene izdatke izdvojeno je 21.000 KM, što je 100% odobrenih proračunskih sredstava, od čega je za fiksne telefone potrošeno 9.444 KM, za mobilne 7.761,00 KM za poštanske usluge 1.182,00 KM, te za internet 2.613,00 KM. Zbog ne pridržavanja Pravilnika o internim kontrolnim postupcima u dijelu nadzora ova pozicija rashoda je ostvarena sa 100%.

### **4.5. Izdaci za komunalne usluge i energiju**

Za izdatke energije i komunalnih usluga utrošeno je 21.011,00 KM što je 70,04% u odnosu odobrena proračunska sredstva, od čega je za izdatke za energiju utrošeno 6,969,00 KM, za centralno grijanje 7.186,00 KM, za vodu i kanalizaciju 856,00 KM, za usluge održavanja čišćenja 6.000,00KM. Kada se izvršilo raščlanjivanje odstupanja po uzrocima nastajanja odstupanja od plana, konstatirali smo da je došlo do povećane potrošnje električne energije u prvim mjesecima 2010. godine zbog toga što se očitavanje utroška električne energije vršilo sa zajedničkog brojila. Naknadno se očitavanje potrošnje vršilo sa brojila koje je odvojeno od ostalih potrošača.

### **4.6. Nabavka materijala**

Za nabavku materijala utrošeno je 12.156,00 KM što je 75,98% u odnosu na odobrena proračunska sredstva, razlog, štednja i dinamika priliva vlastitih sredstava doprinijela je da se dinamički plan izdataka za ove namjene u potpunosti ne ostvari.

#### **4.7. Izdaci za usluge prijevoza i goriva**

Izdaci za usluge prijevoza i goriva u izvješćivanom razdoblju realizirani su u iznosu od 13.056,00 KM ili 62,28% u odnosu na odobrena proračunska sredstva. Za dizel gorivo potrošeno je 10.448,00 KM, motorno ulje 153,00 KM, benzin 677,00 KM i registraciju 1.692,00 KM

#### **4.8. Troškovi zakupa**

Izdaci za troškove zakupa realizirani su u iznosu od 112.515 KM ili 94,55% u odnosu na odobrena proračunska sredstva za 2010. godinu. Za zakup prostora i zgrada izdvojeno je 109.512 KM, a ostatak za zakup parking prostora.

#### **4.9. Izdaci za tekuće održavanje**

Za tekuće održavanje utrošeno je 9.180,00 KM ili 39,91% u odnosu na odobreni proračun. Uglavnom su korištene usluge popravki i održavanja vozila, dok se materijal u 2010. nije direktno nabavljao, a postoji kao proračunska stavka u planu nabave.

#### **4.10. Izdaci za osiguranje i troškove platnog prometa**

Za osiguranje i troškove platnog prometa utrošeno je 3.490,00 KM što je 58,17% u odnosu na odobreni budžet. Za osiguranje vozila utrošeno je 3.484,00 KM dok se 18 KM odnosi na osiguranje zaposlenih a 37 KM na izdatke za bankarske usluge.

#### **4.11. Ugovorene i druge posebne usluge**

Za ugovorene usluge utrošeno je 25.975,00 KM ili 63,82% u odnosu na odobrena proračunska sredstva. Na usluge reprezentacije izdvojeno je 14.497,00 KM, usluge po ugovoru za obavljanje povremenih poslova 4.400,00 KM porezi i doprinosi 379,00 KM, ostale ne spomenute usluge 8,00 KM i tečajevi 1.535,00 KM.

#### **4.12. Kapitalni izdaci**

U izvješćivanom periodu za kapitalna ulaganja rezervirano je 28.182,00 KM ili 93,94% u odnosu na plan. Izvršena su rezerviranja za nabavu kompjuterske opreme 25.938,00 KM, fotografske opreme 358 KM, elektronske opreme 1.886 KM. Plaćanje ovih izdataka na osnovu rezerviranja u 2010. godini biti će izvršeno u 2011. godini.

### **5. ANALIZA STALNIH SREDSTAVA U OBLIKU STVARI I PRAVA**

Za potrebe ove analize koriste se podaci sa konta koja se odnose na sadašnju i otpisanu vrijednost stalnih sredstava, kao rezultat promjena nabave, donacije, revalorizacije, otpisi i ostali oblici prilagođavanja. Stopa otpisanosti stalnih sredstava na dan 31.12.2010. godine iznosi 29%, u stalnim sredstvima koja po nabavnoj vrijednosti iznose 207.048,43 KM najveće učešće imaju motorna vozila 62% dok se na ostalu opremu odnosi 38%, stopa otpisa motornih vozila iznosi 31%, a kompjuterske opreme 41%.

### **6. ZAKLJUČAK**

Temeljem naprijed navedenog može se konstatirati da se Agencija za poštanski promet Bosne i Hercegovine krajnje racionalno i odgovorno odnosila prema odobrenim proračunskim sredstvima. Tijekom 2010. godine zbog naprijed navedenih teškoća Agencija nije ostvarila planiranu uposlenost i planirano materijalno – tehničko opremanje, što je dovelo do pojave odstupanja stvarnih od planiranih veličina na pojedinim proračunskim pozicijama.



**PREDSJEDAVALA SAVJETA AGENCIJE**

*[Signature]*  
Delivoje Đerić dipl.ecc