

**BOSNA I HERCEGOVINA  
MINISTARSTVO SIGURNOSTI  
GRANIČNA POLICIJA**

**IZVJEŠTAJ  
O IZVRŠENJU BUDŽETA GRANIČNE POLICIJE BOSNE I HERCEGOVINE  
ZA 2018. GODINU**

*Datum, 28.02.2019.godine*

## **I UVODNE NAPOMENE**

Izveštaj je sačinjen na osnovu člana 14. i 22. Zakona o finansiranju institucija Bosne i Hercegovine («Službeni glasnik BiH» broj 61/04, 49/09, 42/12, 87/12 i 32/13 ) i člana 20. i 21. Pravilnika o finansijskom izvještavanju institucija Bosne i Hercegovine.

Zakonom o budžetu institucija Bosne i Hercegovine i međunarodnih obaveza Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“ broj 8/18 ), za Graničnu policiju Bosne i Hercegovine kao budžetskog korisnika odobrena su sredstva u iznosu od 77.420.000 KM od čega za tekuće izdatke 74.770.000 KM i kapitalne izdatke 2.650.000 KM. U sklopu kapitalnih izdataka uključena je nabavka motornih vozila koja će se djelimično finansirati iz primitaka od prodaje motornih vozila u iznosu od 150.000 KM.

U izvještajnom periodu vršene su analize izdataka po pojedinim budžetskim pozicijama i utvrđeno je da raspoloživa sredstva na pojedinim budžetskim stavkama nisu dovoljna za izmirenje svih obaveza Granične policije Bosne i Hercegovine u toku 2018. godine.

U toku 2018. godine zbog nedostatka sredstava na pojedinim budžetskim pozicijama urađena su tri prestrukturiranja sredstava u ukupnom iznosu od 673.000 KM, što čini 0,87% ukupno odobrenih rashoda za 2018. godinu. Prestrukturiranje je rađeno na osnovu Odluke o prestrukturiranju broj 05-16-2-3592-2/18 od 05.04.2018. godine u iznosu od 155.000 KM, Odluke o prestrukturiranju broj 05-16-2-10334-2/18 od 14.11.2018. godine u iznosu od 320.000 KM i Odluke o prestrukturiranju broj 05-16-2-10334-7/18 od 31.12.2018.godine u iznosu od 198.000 KM. Glavni razlog prestrukturiranja bio je nedostatak sredstava na izdacima za gorivo , izdacima za putne troškove i nabavci građevina. Nedostatak sredstava na izdacima za gorivo i izdacima za putne troškove prouzrokovao je migrantskom krizom kao i znatno većom cijenom goriva, a nedostatak sredstava na nabavci građevina uzrokovan je potrebom za rekonstrukcijama sale na IV spratu i pisarnice u zgradi Glavnog ureda Granične policije Bosne i Hercegovine.

Na zahtjev Operativnog štaba za migracije pri Ministarstvu sigurnosti Bosne i Hercegovine, Vijeće ministara Bosne i Hercegovine je Odlukom broj 14/18 od 16.08.2018. godine dodijelilo Graničnoj policiji Bosne i Hercegovine 200.000 KM iz sredstava tekuće rezerve budžeta za obezbjeđenje troškova smještaja i ishrane pripadnika MUP-a Republike Srpske koji pružaju pomoć pripadnicima Granične policije Bosne i Hercegovine u poslovima granične kontrole.

U toku 2018. godine ukupno ostvareni primici od prodaje stalnih sredstava su 190.315,04 KM s tim što je u sklopu ostvarenih primitaka planirani iznos 150.000 KM.. Od ukupno ostvarenog iznosa primitaka od prodaje stalnih sredstava, od prodaje motornih vozila ostvareno je 187.900,99 KM ( 150.000 KM planirani primici od prodaje motornih vozila ) i od prodaje kontejnera 902,00 KM, od prodaje agregata 1.241,00 KM i od prodaje starih bicikla 271,05 KM. Ostvareni primitak od prodaje motornih vozila utrošen je za nabavku službenih vozila u skladu sa Namjenskom strukturom kapitalnih ulaganja. U toku godine vršena je i promjena Namjenske strukture kapitalnih ulaganja prema potrebama nabavke u toku 2018. godine

Nakon navedenih izmjena ukupan Budžet Granične policije Bosne i Hercegovine iznosi 77.660.315 KM, od čega su tekući izdaci 74.970.000 KM, a kapitalni izdaci 2.690.315 KM.

U izvještajnom periodu vršene su analize izdataka u odnosu na odobrena budžetska sredstva, te su mjesečni i kvartalni izvještaji o izvršenju budžeta dostavljani kako Ministarstvu finansija i trezora Bosne i Hercegovine, tako i rukovodstvu Granične policije Bosne i Hercegovine u skladu sa Pravilnikom o finansijskom izvještavanju institucija Bosne i Hercegovine.

Kao rezultat navedenih analiza i adekvatnog praćenja budžetskih rashoda je pokazatelj o izvršenju budžeta u procentu od 91 % u odnosu na ukupno odobreni budžet za Graničnu policiju Bosne i Hercegovine, što ukazuje da je ostvarena ušteda budžetskih sredstava u iznosu od 6.996.255 KM.

U tabeli koja slijedi dat je uporedni pregled odobrenog i izvršenog budžeta Granične policije Bosne i Hercegovine za period 01.01. – 31.12.2018. godine, a u nastavku obrazloženja pojedinih budžetskih stavki.

<b>Red. br.</b>	<b>Vrsta</b>	<b>Budžet 2018.god.</b>	<b>Primici, prestrukt .i sred.reze rve</b>	<b>Korigovani budžet za 2018. god.</b>	<b>Izvršenje 2018.god.</b>	<b>Razlika</b>	<b>Indeks</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7 (5-6)</b>	<b>8 ( 6/5)</b>
<b>I</b>	<b>Tekući izdaci</b>	<b>74,770,000</b>	<b>200,000</b>	<b>74,970,000</b>	<b>68,306,554</b>	<b>6,663,446</b>	<b>91</b>
1	Bruto plate i naknade	57,500,000		57,500,000	53,149,422	4,350,578	92
2	Naknade troškova zaposlenih	10,600,000	-130,000	10,470,000	9,423,564	1,046,436	90
3	Putni troškovi	230,000	80,000	310,000	296,737	13,263	96
4	Izdaci tel.i poštanskih usluga	290,000	-50,000	240,000	214,805	25,195	90
5	Izdaci za energ.i kom.usluge	450,000		450,000	420,176	29,824	93
6	Nabavka materijala	2,900,000	-180,000	2,720,000	1,831,482	888,518	67
7	Izdaci za usl. prevoza i goriva	930,000	380,000	1,310,000	1,236,672	73,328	94
8	Unajmljiv. imovine i opreme	480,000		480,000	457,306	22,694	95
9	Izdaci za tekuće održavanje	720,000	-100,000	620,000	600,241	19,759	97
10	Izdaci za osiguranje	210,000		210,000	167,761	42,239	80
11	Ugovorene usluge	460,000	200,000	660,000	508,388	151,612	77
<b>II</b>	<b>Kapitalni izdaci</b>	<b>2,650,000</b>	<b>40,315</b>	<b>2,690,315</b>	<b>2,357,506</b>	<b>332,809</b>	<b>88</b>
1	Nabavka građevina	40,000	170,902	210,902	209,308	1,594	99
2	Nabavka opreme	2,534,000	-93,587	2,440,413	2,121,866	318,547	87
3	Nabavka ostalih stal.sreds.	6,000	3,000	9,000	6,552	2,448	73
4	Nabavka sreds.u obliku prava	70,000	-40,000	30,000	19,780	10,220	66
<b>III</b>	<b>SVE UKUPNO</b>	<b>77,420,000</b>	<b>240,315</b>	<b>77,660,315</b>	<b>70,664,060</b>	<b>6,996,255</b>	<b>91</b>
	<b>Broj zaposlenih</b>	<b>2,371</b>			<b>2,184</b>		

### **1. Bruto plate i naknade**

U 2018. godini za bruto plate i naknade zaposlenih utrošeno je ukupno 53.149.422 KM, što čini 92 % odobrenih budžetskih sredstava, a što je za 7% više u odnosu na bruto plate i naknade u 2017. godini. Povećanje plata je uzrokovano većim brojem ( 102 ) zaposlenih i povećanjem koeficijenta za plate policijskih službenika krajem 2016. godine. Mada je povećan broj zaposlenih u odnosu na 2017. godinu ipak su ostvarene značajne uštede na bruto platama i naknadama jer nije postignut planirani broj zaposlenih. Planirani iznos bruto plata i naknada za 2018. godinu je 57.500.000 KM za 2.371 zaposlenog.

Stanje zaposlenih na kraju 2018. godine je 2.184 što je za 187 zaposlenih manje u odnosu na planirani broj zaposlenih, a za 102 zaposlena više u odnosu na prethodnu godinu. U toku 2018. godine Graničnu policiju Bosne i Hercegovine po osnovu penzionisanja napustilo je 54 službenika, po osnovu sporazumnog prekida radnog odnosa 18 službenika, po osnovu smrti 3

službenika, po osnovu izrečene disciplinske mjere „prestanak radnog odnosa“ 2 službenika, po osnovu izrečene pravosnažne kazne zatvora u trajanju šest mjeseci i duže 1 službenik, po osnovu gubitka radne sposobnosti 2 službenika i po osnovu dobrovoljnog istupanja iz državne službe 2 službenika. U toku 2018. godine u radni odnos primljeno je 184 službenika i to: nakon završene obuke 8.klase 20 mlađih inspektora i 149 policajaca, jedan imenovani službenik (zamjenik direktora ), 3 državna službenika, 3 zaposlenika na neodređeno vrijeme i 8 zaposlenika na određeno vrijeme ( 2 sa višom stručnom spremom, 2 zaposlenika sa srednjom stručnom spremom i 4 zaposlenika sa nižom stručnom spremom ). Broj suspendovanih službenika sa 31.12.2018. godine je 11.

Broj zaposlenih na dan 31.12.2018. godine je 2.184 službenika, od čega 1.984 policijskih službenika, 149 uposlenika i 51 državni službenik.

Za neto plate i naknade izdvojen je iznos od 30.306.256 KM, a za poreze i doprinose iznos od 22.843.167 KM. Prosječna neto plata za izvještajni period iznosi 1.194,81 KM, a prosječna bruto plata 2.095,38 KM.

U odnosu na Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji Granične policije Bosne i Hercegovine prema kome je predviđeno 2646 zaposlenih, nepopunjeno je 462 radna mjesta i to:

- policijskih službenika 442
- državnih službenika 6
- uposlenika 14

## **2. Naknade troškova zaposlenih**

Za naknade troškova zaposlenih izdvojeno je ukupno 9.423.564 KM, što čini 90% odobrenih sredstava, a obuhvataju izdatke za:

• naknade za prevoz sa posla i na posao	3.908.540 KM
• naknade troškova smještaja zaposlenih	168.058 KM
• naknade za odvojeni život	152.291 KM
• naknade za topli obrok tokom rada	2.715.792 KM
• regres za godišnji odmor	646.661 KM
• otpremnine u mirovinu	263.944 KM
• pomoći u slučaju smrti	228.520 KM
• pomoć u slučaju teže invalidnosti	128.214 KM
• jubilarne nagrade	104.331 KM
• porezi i doprinosi na naknade	1.107.213 KM

Naknade troškova zaposlenih manje su za 6% u odnosu na 2017. godinu, iako je broj zaposlenih veći za 102 službenika. U izvještajnom periodu manji su izdaci za prevoz sa posla i na posao na što je uticala primjena Odluke Vijeća ministara broj 218/17 od 24.08.2017. godine o visini, načinu i postupku ostavriavanja prava na naknadu za prevoz na posao i prevoz sa posla. Naknade za otpremnine u izvještajnom periodu takođe su znatno manje u odnosu na prethodnu godinu jer u 2018. godini nije bilo neplaniranih odlazaka u penziju. Jubilarne nagrade su znatno manje u odnosu na 2017. godinu jer je manji broj službenika u 2018. godini stekao pravo na jubilarnu nagradu. U izvještajnom periodu veći su izdaci za naknade troškova smještaja i odvojeni život jer je veliki broj službenika iz matičnih jedinica prebacivano na najfrekventnije granične prelaze , pogotovo u ljetnom periodu.

U toku 2018. godine sa naknada troškova zaposlenih prebačen je iznos od 130.000 KM, na budžetske stavke gdje se pojavio nedostatak sredstava.

### **3. Putni troškovi**

Za putne troškove u izvještajnom periodu utrošeno je 296.737 KM, što predstavlja 96% odobrenih budžetskih sredstava, od čega su:

- izdaci putnih troškova u zemlji 194.170 KM
- izdaci putnih troškova u inostranstvu 102.567 KM

Ukoliko se uporede izdaci za putne troškove za 2017. i 2018. godinu, evidentno je da su izdaci u 2018. godini veći za 38%. s tim što su izdaci putnih troškova u zemlji veći za 32%, a izdaci putnih troškova u inostranstvu veći za 51%, u odnosu na prethodnu godinu.

Putovanja u zemlji odnose se na obuke policijskih službenika koje su se održavale van mjesta njihovog boravka, izvođenje akcija van mjesta rada, putovanja referenata za MTS i referenata koji rade na održavanju telekomunikacione opreme. Na znatno povećanje putnih troškova u zemlji uticala je migrantska kriza, odnosno mnogo je veći broj akcija koje su izvodili službenici CIU, a i povećan je broj putovanja ostalih policijskih službenika na najfrekventnije granične prelaze.

Troškovi izdataka za službena putovanja u inostranstvu odnose se na obuke policijskih službenika u inostranstvu i njihovo prisustvo na raznim seminarima, ekstradicije po nalogu Suda i Tužilaštva i putovanja menadžmenta Granične policije Bosne i Hercegovine. Na povećanje putnih troškova u inostranstvu utiče veći broj službenih putovanja i obuka u inostranstvu.

Neopravdane akontacije za službena putovanja sa 31.12.2018. godine iznose 9.057 KM.

Planirani iznos za putne troškove u 2018. godini bio je 230.000 KM, ali u toku godine zbog povećanih izdataka za putovanja izvršeno je prestrukturiranje sredstava na ovu budžetsku stavku u iznosu od 80.000 KM.

### **4. Izdaci telefonskih i poštanskih usluga**

U izvještajnom periodu za navedene izdatke utrošeno je ukupno 214.805 KM, što predstavlja 90% odobrenih budžetskih sredstava od čega za:

- fiksne telefone 122.813 KM
- mobilne telefone 20.360 KM
- internet 53.400 KM
- poštanske usluge 18.232 KM

Izdaci telefonskih i poštanskih usluga su na istom nivou kao i u prethodnoj godini jer se već duži niz godina vodi računa o visini utroška i poduzimaju mjere na smanjenju istih, kao što su uvođenje besplatnih linija između organizacionih jedinica i otkazivanje značajnog broja mobilnih telefona ( korištenje TOP TIM paketa ). Troškovi mobilnog interneta i poštanskih usluga su neznatno povećani u odnosu na prethodnu godinu. U toku godine sa ove budžetske stavke, s obzirom da se na izdacima za telefone kontinuirano ostvaruju uštede, prestrukturiran je iznos od 50.000 KM na stavke na kojima se pojavio nedostatak sredstava.

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

Za izdatke energije i komunalnih usluga izdvojeno je ukupno 420.176 KM odnosno, 93% odobrenih budžetskih sredstava od čega za :

- energiju 286.567 KM

• lož ulje	35.816 KM
• drvo	4.540 KM
• plin	45.117 KM
• izdaci za vodu i kanalizaciju	26.090 KM
• izdaci za održavanje zelenih površina	2.597 KM
• usluge odvoza smeća	15.442 KM
• usluge održavanja čistoće	2.248 KM
• ostale komunalne usluge	1.759 KM

*Ukupni izdaci za energiju i komunalne usluge su na istom nivou kao i u 2017. godini. Povećanje je evidentno na izdacima za plin (22%) i izdacima za vodu i kanalizaciju (9%), ali su manji izdaci za održavanje čistoće i ostale komunalne usluge. Ostali troškovi u okviru ove budžetske stavke su na približno istom nivou kao i u prethodnoj godini. U odnosu na planirane troškove ostvarena je ušteda u iznosu od cca 30.000 KM.*

## **6. Nabavka materijala**

*Za nabavku materijala utrošeno je ukupno 1.831.482 KM odnosno, 67% odobrenih budžetskih sredstava. Odobrena budžetska sredstva na ovoj stavci su 2.900.000 KM, ali je u toku godine sa ove stavke prestrukturiran iznos od 180.000 KM na budžetske stavke na kojima su nedostajala sredstva. I pored toga, evidentno je da je na nabavci materijala ostvarena ušteda u iznosu od 888.518 KM. Ostvarena ušteda se najvećim dijelom odnosi na stavku izdaci za odjeću, uniforme i platno, odnosno na nabavku dijelova policijske uniforme.*

*Prilikom planiranja budžeta za 2018. godinu za nabavku dijelova policijske uniforme u skladu sa Planom nabavki dijelova policijske uniforme i Pravilnikom o izgledu policijske uniforme predviđen je iznos od 2.350.000 KM. Nakon umanjenja za prestrukturiranje raspoloživi iznos je 2.170.000 KM. U toku 2018. godine nabavljeni su slijedeći dijelovi policijske uniforme: ljetne i zimske košulje, ljetne i zimske pantalone, kratke jakne, čarape muške i ženske, suknje i kravate u ukupnom iznosu od 1.480.456 KM, što ukazuje da je samo na nabavci dijelova policijske uniforme ostao neiskorišten iznos od cca 690.000 KM. Značajan iznos takođe je ostao neiskorišten i na nabavci materijala za javni red i sigurnost (cca 95.000 KM), jer se u 2018. godini nije nabavljala municija za izvođenje bojevog gađanja zbog postojećih zaliha u magacinu GP BiH početkom 2018. godine. Ostatak utrošenih sredstava na nabavci materijala odnosi se na nabavku: obrazaca i papira, kompjuterskog materijala (toneri i ketridži), stručnih knjiga i literature, ostali administrativni materijal, auto guma za službena vozila, medicinski i stomatološki materijal, materijal za javni red i sigurnost (materijal za izvođenje bojevog gađanja), materijal za čišćenje, hrana za službene pse i sitan inventar.*

*Izdaci za nabavku materijala manji su za 28% u odnosu na prethodnu godinu, a glavni razlog je manji procenat realizacije plana nabavki dijelova policijske uniforme.*

## **7. Izdaci za usluge prevoza i goriva**

*Izdaci za gorivo u izvještajnom periodu realizovani su u iznosu od 1.236.672 KM što čini 94% odobrenih budžetskih sredstava. U toku godine zbog problema ilegalnih migracija, stalnog povećanja cijene goriva od 01.02.2018. godine i većeg broja akcija, na ovu budžetsku stavku prestrukturiran je iznos od 380.000 KM. Izdaci za usluge prevoza i goriva veći su 44% u odnosu na 2017. godinu, zbog naprijed navedenih razloga. Izdaci za registraciju motornih vozila na istom su nivou kao i za 2017. godinu. U decembru 2018. godine izvršena je nabavka 20 novih službenih vozila, što nije uticalo na povećanje izdataka za registraciju u 2018. godini. Granična policija Bosne i Hercegovine sa 31.12.2018. godine raspolaže sa ukupno 358 službenih vozila od čega je specijalizovanih vozila 323 službenih vozila, 18 motocikla, 17 čamaca i 23 prikolice.*

*Izdatke za usluge prevoza i goriva čine:*

• benzin	30.992 KM
• dizel gorivo	1.122.628 KM
• motorno ulje	2.047 KM
• usluge premještaja i selidbe	4.534 KM
• registracija motornih vozila	76.471 KM

## **8. Unajmljivanje imovine i opreme**

*Za izdatke zakupa poslovnih prostora izdvojeno je 457.306 KM što čini 95% odobrenih sredstava, od čega za:*

• zakup prostora i zgrada	291.520 KM
• zakup parking prostora	14.015 KM
• zakup smještaja telekomunikacione opreme	151.771 KM

*Izdaci za unajmljivanje imovine i opreme manji su u odnosu na 2017. godinu za 3%, što se moglo i predvidjeti prilikom planiranja zakupa za 2018. godinu, jer je planiran i manji godišnji iznos za zakup. Zakup prostora i zgrada kao i telekomunikacione opreme manji je u odnosu na prethodnu godinu zbog raskida ugovora sa Međunarodnim aerodromom Sarajevo, privatnim licem Milanom Glavotom i sa BIMAL Brčko. Izdaci za zakup parking prostora isti su kao u prethodnoj godini.*

## **9. Izdaci za tekuće održavanje**

*Za izdatke tekućeg održavanja utrošeno je ukupno 600.241 KM odnosno, 97% odobrenih budžetskih sredstava od čega za:*

• materij. za održavanje opreme, zgrada, i vozila	283.422 KM
• usluge opravki i održavanja zgrada, vozila i opreme	242.154 KM
• usluge održavanja softvera	18.196 KM
• usluge pranja vozila	30.648 KM
• ostale usluge tekućeg održavanja	25.821 KM

*U toku godine sa ove stavke prestrukturiran je iznos od 100.000 KM na budžetske stavke na kojima se pojavio nedostatak sredstava.*

*Izdaci za tekuće održavanje veći su u odnosu na prethodnu godinu za 4%, što ukazuje da je i pored velikog broja službenih vozila i opreme kojom raspolaže Granična policija Bosne i Hercegovine ostvarena ušteda na ovoj budžetskoj stavci. Najznačajnija ušteda ostvarena je na uslugama za održavanje, zgrada, opreme i vozila zbog manjeg broja popravki na vozilima i opremi, a razlog je stalno zanaavljanje voznog parka i opreme. Veliki dio materijala za opravku i održavanje opreme odnosi se na kupovinu godišnjih licenci za rad kompjuterske i telekomunikacione opreme i dijelova za popravku iste. Na ostalim uslugama tekućeg održavanja evidentira se usluga upotrebe multifunkcionih uređaja (kopir, printer, E-mail).*

## **10. Izdaci za osiguranje i bankarske usluge**

*Za izdatke osiguranja i bankarske usluge utrošeno je 167.761 KM, što čini 80% odobrenih budžetskih sredstava, od čega za :*

• osiguranje službenih vozila	161.327 KM
• osiguranje zaposlenih pri odlasku na službeni put	2.072 KM
• bankarske usluge	831 KM
• osiguranje imovine	3.531 KM

*Izdaci za osiguranje i bankarske usluge manji su za 7% u odnosu na 2017. godini. U 2018. godini veliki broj starih službenih vozila je otpisan, što je umanjilo troškove osiguranja, a polisa kasko osiguranja vozila je dobijena po znatno manjoj cijeni u odnosu na prethodnu godinu. Izdaci za osiguranje zaposlenih su veći, jer je broj službenih putovanja u inostranstvo znatno veći u odnosu na prethodnu godinu.*

## **11. Ugovorene usluge**

*Odobrena budžetska sredstva za ugovorene usluge u 2018. godini su 460.000 KM, s tim što je u toku godine Odlukom Vijeća ministara Bosne i Hercegovine na konto 613995- Pružanje ugostiteljskih usluga i usluga smještaja odobreno 200.000 KM iz sredstava tekuće budžetske rezerve, na ime obezbjeđenja troškova smještaja i ishrane pripadnika MUP-a RS ( poseban program ).*

*Za ugovorene usluge u izvještajnom periodu utrošeno je 430.805 KM , što čini 94%, od čega su:*

• usluge reprezentacije	31.091 KM
• usluge media, izdaci za informisanje, usluge štampanja	2.601 KM
• usluge objavljivanja tendera i oglasa	11.363 KM
• usluge izrade službenih legitimacija	200 KM
• ostale stručne usluge	4.389 KM
• usluge stručnog obrazovanja	1.457 KM
• pravne usluge, hardverske i softverske usluge	14.012 KM
• usluge prevođenja	34.238 KM
• usluge primarne zdravstvene zaštite	15.932 KM
• usluge konsultativno-specijalističke , zdravstvene, bolničke	1.539 KM
• medicinske i laboratorijske usluge	3.983 KM
• izdaci za rad komisija	22.600 KM
• porezi i doprinosi za rad komisija	8.652 KM
• troškovi spora	1.785 KM
• ugovori za privremene i povremene poslove	7.890 KM
• dopr. i porezi po osnovu ugovora za priv.i pov.poslove	1.826 KM
• izdaci za volonterski rad-naknade kadetima	215.248 KM
• porezi i dop.na ugovore o volonterskom radu	39.376 KM
• ostale nepomenute usluge i dažbine	11.551 KM
• izdaci po osnovu poslova sigurnosti i obavještajnih poslova	165 KM
• troškovi vještačenja, svjedoka i sudija porotnika	380 KM
• kursevi za pol.službenike	528 KM



*Ugovorene usluge su za 214% veće u odnosu na 2017. godinu, Razlog povećanja je izdaci za školovanje 8. i 9 klase kadeta mlađih inspektora i policajaca. Troškovi za školovanje kadeta planirani su u Budžetu za 2018. godinu. Stavke na kojima je takođe evidentno povećanje su izdaci za usluge prevođenja, izdaci za hardverske i softverske usluge i izdaci za rad komisija. Usluge prevođenja povećane su zbog povećanja broja angažovanih prevodilaca, a razlog je migrantska kriza. Izdaci za hardverske i softverske usluge povećani su zbog sklapanja ugovora o pružanju usluge održavanja softvera polovinom 2017. godine. Izdaci za komisije su nastali na osnovu Odluke Vijeća ministara Bosne i Hercegovine o isplati naknada za rad u Komisijama za izbor kadeta u 2017. godini. Sredstva reprezentacije trošena su u skladu sa Pravilnikom o reprezentaciji GP BiH. Ostali izdaci na ugovorenim uslugama su na istom nivou kao i u prethodnoj godini.*

## **II KAPITALNA ULAGANJA**

*Zakonom o budžetu institucija Bosne i Hercegovine i međunarodnih obaveza Bosne i Hercegovine, Graničnoj policiji Bosne i Hercegovine odobreni su kapitalni izdaci u iznosu 2.650.000 KM, od čega je 150.000 KM planiranih primitaka od prodaje stalnih sredstava – motornih vozila. U toku 2018. godine izvršena je prodaja 24 otpisana motorna vozila, četiri stara bicikla, tri agregata i kontejner kancelarijski i kontejner toaletni te je ostvaren primitak u iznosu od 190.315,04 KM, od čega iznos od 187.900,99 KM za motorna vozila, 271,05 KM za ostala prevozna sredstva, 1.241,00 za ugrađenu opremu i 902,00 KM za montažne objekte.*

*U toku 2018. godine izvršena je izmjena Namjenske strukture kapitalnih ulaganja s ciljem da se izvrši nabavka potrebne opreme u datom trenutku, a i u skladu sa planom. Takođe je rađeno prestrukturiranje u sklopu kapitalnih izdataka u iznosu od 213.000 KM zbog potrebe rekonstrukcije terase i proširenja sale na IV spratu i proširenja pisarnice u Glavnom uredu GP BiH.*

*Ukupni Kapitalni izdaci za 2018. godinu iznose 2.357.506 KM što je 88% u odnosu na odobrena budžetska sredstava, a odnose se na nabavku: građevine 209.308 KM, namještaj 30.963 KM, kompjuterska oprema 256.465 KM, oprema za prenos podataka i glasa 402.813 KM, motorna vozila 1.223.153 KM, plovna vozila 56.800 KM, ostala prevozna oprema 4.208 KM, elektronska oprema 6.188 KM, fotografska oprema 36.085 KM, strojevi, uređaji, alati i instalacije 4.492 KM, ugrađena oprema 13.736 KM, policijska oprema 63.509 KM, specijalna oprema pečati 12.960 KM, ostala oprema 10.495 KM, službeni psi 6.552 KM i licence 19.780 KM.*

*U toku 2018. godine Granična policija BiH dobila je donacije u stalnim sredstvima u iznosu od 11.061.051 KM. Donacije se odnose na opremu za prenos podataka i glasa u iznosu od 393.513 KM, fotografsku opremu u iznosu od 18.705 KM i policijsku opremu u iznosu od 10.648.833 KM.*

## **III – PROGRAM POSEBNE NAMJENE**

*Na zahtjev Operativnog štaba za migracije pri Ministarstvu sigurnosti Bosne i Hercegovine, Vijeće ministara Bosne i Hercegovine je Odlukom broj 14/18 od 16.08.2018. godine dodijelilo Graničnoj policiji Bosne i Hercegovine 200.000 KM iz sredstava tekuće rezerve budžeta za obezbjeđenje troškova smještaja i ishrane pripadnika MUP-a Republike Srpske koji pružaju pomoć pripadnicima Granične policije Bosne i Hercegovine u poslovima granične kontrole. Troškovi smještaja i ishrane za pripadnike MUP-a Republike Srpske plaćeni su u periodu od 20.07. do 31.08.2018. godine u iznosu od 77.583,25 KM. Ostatak sredstava tekuće rezerve u iznosu od 122.416,75 KM ostao je neiskorišten, jer je plaćanje navedenih troškova preuzeo IOM.*

#### **IV ANALIZA BILANSA STANJA**

*Ukupna aktiva bilansa stanja Granične policije Bosne i Hercegovine na dan 31.12.2018. godine iznosi 27.765.499 KM, a sastoji se od slijedećih stavki:*

*Kratkoročna potraživanja u iznosu od 442.368 KM, a odnosi se na:*

- akontacije za službena putovanja u iznosu od 9.058 KM,*
- potraživanja za štete od Osiguravajućih zavoda za popravku vozila u iznosu od 1.174 KM,*
- potraživanja od Fonda zdravstvenog osiguranja RS i Federacije Bosne i Hercegovine u iznosu od 81.828 KM ( Fond zdravstvenog osiguranja RS 19.784 za 2018. godinu i Zavod za zdravstvenu zaštitu F BiH 62.044 KM za period od 2015. i 2018. godine ),*
- ostala potraživanja u iznosu od 34.115 KM, odnose se refundacije putnih troškova od FRONTEX-a i ekstradicija, naknade materijalne štete i refundacije troškova električne energije*
- potraživanja od Hercegovačke banke d.d. u iznosu od 313.991 KM,*
- prelazni račun potraživanja u iznosu 2.201 KM odnosi se na disciplinske mjere zaposlenih, refundacije električne energije i naknade materijalne štete od zaposlenih.*

*Kratkoročni plasmani odnose se na depozit kod drugih pravnih lica u iznosu od 116 KM.*

*Ostali razgraničeni rashodi u iznosu od 15.590 KM ( odnose se na kasko osiguranje vozila i osiguranje imovine za 2019. godinu ).*

*Stalna sredstva u iznosu od 27.307.424 KM.*

*Ukupna pasiva bilansa stanja Granične policije Bosne i Hercegovine na dan 31.12.2018. godine iznosi 35.533.287 KM, a sastoji se od slijedećih stavki:*

- kratkoročne tekuće obaveze prema dobavljačima i fizičkim licima u iznosu 2.210.873 KM*
- obaveze prema fizičkim licima u iznosu od 32.197 KM ( obaveze po osnovu ugovora o privremenim i povremenim poslovima )*
- plate za zaposlene za decembar 2018. godine u iznosu 2.340.586 KM*
- obaveze za naknade plate zaposlenim u iznosu od 326.817 KM, a odnose se na obaveze za naknade neto plate za decembar 2018. godine*
- obaveze za poreze i doprinose na platu u iznosu 2.065.419 KM odnose se na obaveze za poreze i doprinose za platu za decembar 2018. godine*
- ostale obaveze prema djelatnicima u iznosu od 619.530 KM, a odnose se na obaveze prema zaposlenim za topli obrok, prevoz, otpremnine i ostale naknade troškova zaposlenih za decembra 2018. godine*
- razgraničeni rashodi u iznosu od 630.443 KM, a odnose se na rezervisanja za kapitalna ulaganja za 2018. godinu u iznosu od 627.577 KM ( građevine 154.225 KM, kompjuterske opreme 143.530 KM, opreme za prenos podataka i glasa 59.409 KM, motorna vozila 150.127 KM, plovna vozila 56.800 KM, ostala prevozna sredstva 4.207, ugrađena oprema 11.794 KM, policijska oprema 40.932 KM i službeni psi 6.552 KM ) i rezervisana sredstva u 2017. godini u iznosu od 2.866 KM..*

*Izvori sredstva u iznosu od 27.307.424 KM.*

## **V PRIHODI**

Granična policija Bosne i Hercegovine u 2018. godini ostvarila je prihode u ukupnom iznosu od 933.097 KM, od čega neporeznih prihoda 741.822 KM i primitaka od prodaje stalnih sredstava u iznosu od 191.275 KM, a sastoje se od:

- prihoda od iznajmljivanja poslovnog prostora u iznosu od 16.000 KM,
- administrativne takse u iznosu 9.485 KM, a odnose se prihode od zahtjeva, molbi, prijedloga, prijava i dr., prihoda od žalbi protiv rješenja, prihode za rješenja za koje nije propisana posebna naknada, prihode od izdatih uvjerenja i prihode od vize za strance,
- neplanirane uplate, prihodi od naplate premije osiguranja u iznosu 19.115 KM,
- novčane kazne za prekršaje u iznosu od 178.661 KM ( Zakon o graničnoj kontroli i Zakon o putnim ispravama ),
- prihodi od prekršajnih kazni po Zakonu o strancima i Zakonu o azilu u iznosu od 518.510 KM,
- srdstva pribavljen aod prodaje oduzetih predmeta u iznosu od 50 KM.

U toku 2018. godine ostvareni su primici od prodaje stalnih sredstava u ukupnom iznosu od 191.275 KM, s tim što je od prodaje motornih vozila ostvaren iznos od 188.761 KM, a od prodaje ostalih stalnih sredstava (četiri stara bicikla, tri agregata, dva kontejnera ) iznos od 2.514 KM. Ostvareni primici u iznosu od 190.315 KM unijeti su u raspoloživa sredstva, a iznos od 960 KM nije, iz razloga što je ovaj iznos uplaćen kao kaucija za učešće u licitaciji i biće vraćen uplatiocima jer nisu ostvarili kupovinu.

## **VI POPIS IMOVINE, OBAVEZA I POTRAŽIVANJA GRANIČNE POLICIJE BOSNE I HERCEGOVINE NA DAN 31.12.2017. GODINE**

U skladu sa Odlukom o popisu i obrazovanju komisija za popis broj: 17-06-3-34-9-9998/18 od 23.11.2018. godine u periodu 15.12. do 31.12.2018. godine izvršen je popis imovine, obaveza i potraživanja Granične policije Bosne i Hercegovine sa stanjem na dan 31.12.2018.godine.

Prema izvještaju Centralne komisije za popis stanje sredstava, imovine, obaveza i potraživanja Granične policije na dan 31.12.2018. godine je:

1. Stalna sredstva	
- Knjigovodstveno stanje	67.561.154,63 KM
- Manjak	40.890,14 KM
- Neupotrebljiva sredstva ( otpis)	899.666,21 KM
- Stvarno stanje	66.620.598,28 KM
- Sredstva u pripremi	630.443,10 KM
2. Stanje obaveza	8.225.862,72 KM
3. Stanje potraživanja	458.074,56 KM

U sklopu sredstava u pripremi nalaze se rezervisani rashodi za nabavku : građevine 154.224,81 KM, kompjuterske opreme 143.529,75 KM, opreme za prenos podataka i glasa 59.409,09 KM, motorna vozila 150.127,40 KM, plovna vozila 56.800,00 KM, ostala prevozna sredstva 4.207,50 km, ugrađena oprema 11.793,60 KM, policijska oprema 40.932,45 KM i službeni psi 6.552,00 KM i rezervisana sredstva u 2017. godini za nabavku uređaja za neprekidno napajanje u iznosu od 2.866,50 KM.

***Napomena:** Granična policija Bosne i Hercegovine je od Kancelarije za reviziju institucija Bosne i Hercegovine , za poslovanje u 2017. godini, dobila pozitivno mišljenje sa skretanjem pažnje.*

**DIREKTOR**  
**Glavni generalni inspektor**

**Zoran Galić**