

**BOSNA I HERCEGOVINA
MINISTARSTVO SIGURNOSTI
GRANIČNA POLICIJA**

**IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU BUDŽETA GRANIČNE POLICIJE BOSNE I HERCEGOVINE
ZA 2020. GODINU**

Datum, 28.02.2021.godine

I UVODNE NAPOMENE

Izvyještaj 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 46/20), za Graničnu policiju Bosne i Hercegovine kao budžetskog korisnika odobrena su sredstva u iznosu od 81.716.000 KM od čega za tekuće izdatke 78.490.000 KM i kapitalne izdatke 3.226.000 KM. U sklopu kapitalnih izdataka uključena je nabavka motornih vozila koja bi se djelimično finansirala iz primitaka od prodaje motornih vozila u iznosu od 150.000 KM.

Zakon o budžetu institucija Bosne i Hercegovine i međunarodnih obaveza Bosne i Hercegovine usvojen 31.07.2020 godine, a u toku prvih sedam mjeseci 2020. godina sredstva su planirana i trošena u skladu sa Odlukama o privremenom finansiranju. Nakon usvajanja Budžeta pristupilo se analizi izdataka po pojedinim budžetskim pozicijama i utvrđeno je da raspoloživa sredstva na pojedinim budžetskim stavkama nisu dovoljna za izmirenje svih obaveza i realizaciju Plana javnih nabavki Granične policije Bosne i Hercegovine u toku 2020. godine.

Nakon izvršene analize raspoloživih sredstava, zbog nedostatka sredstava na pojedinim budžetskim pozicijama urađena su dva prestrukturiranja u ukupnom iznosu od 2.598.000 KM, što čini 3,18% ukupno odobrenih rashoda za 2020. godinu. Prestrukturiranje je rađeno na osnovu Odluke o prestrukturiranju broj 05-16-2-6495-3/20 od 01.10.2020. godine u iznosu od 2.458.000 KM i Odluke o prestrukturiranju broj 05-16-2-7954-2/20 od 02.12.2020. godine u iznosu od 140.000 KM. Glavni razlog prestrukturiranja bio je nedostatak sredstava na izdacima za nabavku materijala , izdacima za tekuće održavanje i nabavku opreme. Nedostatak sredstava na izdacima za tekuće održavanje prouzrokovan je migrantskom krizom, a nedostatak sredstava na izdacima za materijal, potrebom da se nabavi znatno veći broj dijelova policijske uniforme (u zadnje tri godine nisu nabavljene cipele zbog nemogućnosti realizacije tenderske procedure). Zbog potrebe da se nabavi veći broj službenih vozila, što zbog prosječne starosti vozila - 8 godina, što zbog broja pređenih kilometara, izvršeno je prestrukturiranje sredstava na nabavku motornih vozila. Prestrukturiranjem su takođe povećani izdaci za nabavku građevina zbog povećanja cijene dodatnih radova na renoviranju sale na IV spratu zgrade Glavnog ureda GP BiH i izgradnje metalne ograde oko objekta, izdaci za nabavku službenih pasa, zbog uginuća službenih pasa i izdaci za zakup, zbog fakturisanja obaveza iz ranijih godina. Pored prestrukturiranja vršene su i izmjene namjenske strukture kapitalnih ulaganja , za šta je dobijena saglasnost od Ministarstva finansija i trezora Bosne i Hercegovine.

Planirani primici od prodaje stalnih sredstava za 2020. godinu su 150.000 KM, a ostvareni primici u 2020. godini su 162.551,70 KM. Od prodaje službenih vozila ostvaren je iznos od 147.562,32 KM, a od prodaje ostalih stalnih sredstava (čamac, bicikl, agregat) iznos od 14.989,38 KM. U toku 2020. godine u raspoloživa sredstva od ukupnog iznosa primitaka unijet je iznos od 100.000 KM.

Odobreni Budžet Granične policije Bosne i Hercegovine uvećan je za novčanu donaciju Grada Tuzle, na ime projekta Finansijska podrška radu Granične policije Bosne i Hercegovine u iznosu od 120.000 KM.

U odobrenom Budžetu Granične policije Bosne i Hercegovine na stavci nabavke građevina iznos od 1.000.000 KM usmjeren je na višegodišnji kapitalni projekat „Izgradnja objekta za smještaj Terenskog ureda Jug Čapljinina „, za šta je donijeta Odluka Vijeća ministara Bosne i Hercegovine broj 315/20 od 29.12.2020. godine.

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 96 % u odnosu na ukupno odobreni budžet za Graničnu policiju Bosne i Hercegovine. Ukoliko se izuzme iznos od 1.000.000 KM, koji je usmjeren na višegodišnja kapitalna ulaganja izvršenje budžeta je 97%. Ostvarena ušteda budžetskih sredstava u iznosu od 2.063.945 KM odnosi se na najviše na izdatke za plate i naknade 1.134.282 KM i kapitalne izdatke 311.222 KM. Preostali iznos na izdacima za plate i naknade rezultat je manjeg broja zaposlenih od planiranog, a kapitalni izdaci nisu realizovani najviše na stavci policijske opreme, zbog velikog broja donacija specijalističke opreme u 2020. godini.

U tabeli koja slijedi dat je uporedni pregled odobrenog i izvršenog budžeta Granične policije Bosne i Hercegovine za period 01.01. – 31.12.2020. godine, a u nastavku obrazloženja pojedinih budžetskih stavki.

Red. br.	Vrsta	Budžet 2020.god.	Primici, prestrukt.i donacije	Korigovani budžet za 2020. god.	Izvršenje 2020.god.	Razlika	Indeks
1	2	3	4	5	6	7 (5-6)	8 (6/5)
I	Tekući izdaci	78,490,000	-1,385,000	77,105,000	75,352,278	1,752,722	98
1	Bruto plate i naknade	59,200,000	-1,100,000	58,100,000	57,206,428	893,572	98
2	Naknade troškova zaposlenih	12,000,000	-600,000	11,400,000	11,159,290	240,710	98
3	Putni troškovi	300,000		300,000	289,751	10,249	97
4	Izdaci tel.i poštanskih usluga	260,000		260,000	208,362	51,638	80
5	Izdaci za energ.i kom.usluge	450,000		450,000	429,882	20,118	96
6	Nabavka materijala	2,400,000	1,000,000	3,400,000	3,347,450	52,550	98
7	Izdaci za usl. prevoza i goriva	1,500,000	-208,000	1,292,000	1,012,539	279,461	78
8	Unajmljiv. imovine i opreme	450,000	3,000	453,000	450,307	2,693	99
9	Izdaci za tekuće održavanje	700,000	170,000	870,000	832,659	37,341	96
10	Izdaci za osiguranje	190,000		190,000	154,561	35,439	81
11	Ugovorene usluge	1,040,000	-650,000	390,000	261,049	128,951	67
II	Kapitalni izdaci	3,226,000	1,505,000	4,731,000	3,419,778	1,311,222	72
I	Nabavka zemljišta			0		0	
2	Nabavka građevina	1,020,000	9,000	1,029,000	28,389	1,000,611	3
3	Nabavka opreme	2,143,000	1,530,000	3,673,000	3,379,026	293,974	92
4	Nabavka ostalih stal.sreds.	3,000	6,000	9,000	9,000	0	100
5	Nabavka sreds.u obliku prava	60,000	-40,000	20,000	3,363	16,637	17
III	SVE UKUPNO	81,716,000	120,000	81,836,000	78,772,055	3,063,945	96
	Broj zaposlenih	2,371			2,288		

1. Bruto plate i naknade

U 2020. godini za bruto plate i naknade zaposlenih utrošeno je ukupno 57.206.428 KM, što čini 98 % odobrenih budžetskih sredstava, što je za 2% više u odnosu na bruto plate i naknade u 2019. godini. Povećanje izdataka za plate je uzrokovano većim brojem (54) zaposlenih. Mada je povećan broj zaposlenih u odnosu na 2019. godinu ipak su ostvarene uštede na bruto platama i naknadama u iznosu od 893.572 KM, jer nije postignut planirani broj zaposlenih. Planirani iznos bruto plata i naknada za 2020. godinu je 59.200.000 KM za 2.371 zaposlenog. U toku godine sa bruto plata i naknada izvršeno je prestrukturiranje u iznosu od 1.100.000 KM na budžetske stavke na kojima je nedostajalo sredstava.

Stanje zaposlenih na kraju 2020. godine je 2.288 što je za 83 zaposlenih manje u odnosu na planirani broj zaposlenih, a za 54 zaposlena više u odnosu na prethodnu godinu. U toku 2020. godine Graničnu policiju Bosne i Hercegovine napustilo je 64 službenika i to po osnovu penzionisanja 30 službenika, po osnovu sporazumnog prekida radnog odnosa 7 službenika, po osnovu smrti 3 službenika, po osnovu izrečene disciplinske mjere „prestanak radnog odnosa“ 3 službenika, po osnovu svojevoljnog davanja otkaza 2 službenika, po osnovu izrečene pravosnažne kazne zatvora 2 službenika, po osnovu prekobrojnosti zbog postojanja sigurnosne smetnje 1 službenik i po osnovu isteka rada na određeno vrijeme 16 službenika. U toku 2020. godine u radni odnos primljeno je 118 službenika i to: nakon završene obuke 10.klase 99 kadeta policajaca, 2 državna službenika i 4 zaposlenika na neodređeno vrijeme i 13 zaposlenika na određeno vrijeme (1 sa visokom stručnom spremom, 2 sa višom stručnom spremom, 5 sa srednjom stručnom spremom i 5 sa nižom stručnom spremom). Na dan 31.12.2020. godine na mjeri privremene suspenzije nalazi se 6 policijskih službenika.

Broj zaposlenih na dan 31.12.2020. godine je 2.288 službenika, od čega 2.092 policijskih službenika, 146 uposlenika i 50 državnih službenika.

Za neto plate i naknade izdvojen je iznos od 32.663.392 KM, a za poreze i doprinose iznos od 24.543.036 KM. Prosječna neto plata za izvještajni period iznosi 1.189,66 KM, a prosječna bruto plata 2.083,57 KM.

U odnosu na Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji Granične policije Bosne i Hercegovine prema kome je predviđeno 2.646 zaposlenih, nepopunjeno je 358 radna mjesta i to:

- policijskih službenika 334
- državnih službenika 7
- uposlenika 17

2. Naknade troškova zaposlenih

Za naknade troškova zaposlenih izdvojeno je ukupno 11.159.290 KM, što čini 98% odobrenih sredstava, a obuhvataju izdatke za:

• naknade za prevoz sa posla i na posao	4.158.850 KM
• naknade za korištenje osobnog vozila	5 KM
• naknade troškova smještaja zaposlenih	108.197 KM
• naknade za odvojeni život	74.058 KM
• naknade za topli obrok tokom rada	3.869.415 KM
• regres za godišnji odmor	691.986 KM
• otpremnine u mirovinu	261.032 KM
• pomoći u slučaju smrti	290.445 KM
• pomoć u slučaju teže invalidnosti	131.682 KM
• jubilarne nagrade	204.807 KM
• porezi i doprinosi na naknade	1.368.810 KM

Naknade troškova zaposlenih veće su za 16% u odnosu na 2019. godinu, zbog većeg broja zaposlenih, što je uticalo na povećanje izdataka za prevoz, regres i topli obrok. Na značajno povećanje izdataka za topli obrok u odnosu na 2019. godinu takođe je uticala primjena Odluke o izmjeni Odluke o visini novčane naknade zaposlenih u institucijama Bosne i Hercegovine za ishranu tokom rada broj 40/19 („Službeni glasnik BiH“ broj 28) od januara 2020. godine. Naknade za otpremnine u izvještajnom periodu na istom su nivou kao i u 2019. godini. Jubilarne nagrade su veće su za 95% u odnosu na 2019. godinu jer je veći broj službenika u 2020. godini stekao pravo na jubilarnu nagradu. Isplaćena pomoć u slučaju smrti i teže invalidnosti veća je u odnosu na 2019. godinu na šta uticaja ima i pandemija corona virusa. U izvještajnom periodu neznatno su veći izdaci za naknade troškova smještaja i odvojeni život. U toku 2020. godine sa naknada troškova zaposlenih prestrukturiran je iznos od 600.000 KM na budžetske stavke na kojima je nedostajalo sredstava.

3. Putni troškovi

Za putne troškove u izvještajnom periodu utrošeno je 289.750 KM, što predstavlja 97% odobrenih budžetskih sredstava, od čega su:

- izdaci putnih troškova u zemlji 240.624 KM
- izdaci putnih troškova u inostranstvu 49.126 KM

Ukoliko se uporede izdaci za putne troškove za 2019. i 2020. godinu, evidentno je da su izdaci u 2020. godini veći za 1%. s tim što su izdaci putnih troškova u zemlji veći za 33%, a izdaci putnih troškova u inostranstvu duplo manji u odnosu na prethodnu godinu. Ovi pokazatelji nisu konačni zbog velikog broja neopravdanih putnih naloga od kraja decembra 2020. godine i iznosa neopravdanih akontacija 31.12.2020. godine u iznosu od 4.165 KM.

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 povećanje putnih troškova u zemlji od 2020. godine uticala je migrantska kriza, odnosno mnogo je veći broj akcija koje su izvodili službenici CIU, a i značajan broj službenika je iz svih organizacionih jedinica putem naloga za službeno putovanje upućivan kao ispomoć 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. U 2020. godini nije bilo mnogo putovanja u inostranstvo zbog pandemije korona virusa, samo su se obavljale ekstradicije po nalogu Suda i Tužilaštva i jedan mali broj putovanja menadžmenta GP BiH u inostranstvo.

4. Izdaci telefonskih i poštanskih usluga

U izvještajnom periodu za navedene izdatke utrošeno je ukupno 208.362 KM, što predstavlja 80% odobrenih budžetskih sredstava od čega za:

- fiksne telefone 104.689 KM
- mobilne telefone 20.876 KM
- internet 66.079 KM
- poštanske usluge 16.719 KM

Izdaci za telefonske i poštanske usluge planirani su na osnovu Pravilnika o korištenju telefona u Graničnoj policiji Bosne i Hercegovine i Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o korištenju telefona u Graničnoj policiji Bosne i Hercegovine, na osnovu podataka o utrošku iz ranijih godina i na osnovu sklopljenog ugovora za korištenje mobilnih telefona. Izdaci telefonskih i poštanskih usluga veći su 2% u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje se najviše odnosi na povećanje izdataka za mobilni internet, dok su izdaci za fiksne telefone manji 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. Za korištenje mobilnih telefona ugovoren paket TOP TIM sa BH Telekomom, gdje je definisan limit za potrošnju. Troškovi mobilnog interneta su za 10% povećani u odnosu na prethodnu godinu, a troškovi poštanskih usluga za 13%.

5. Izdaci za energiju i komunalne usluge

Za izdatke energije i komunalnih usluga izdvojeno je ukupno 429.882 KM odnosno, 96% odobrenih budžetskih sredstava od čega za :

• energiju	289.625 KM
• lož ulje	33.335 KM
• drvo i ugalj	7.114 KM
• plin	47.203 KM
• izdaci za vodu i kanalizaciju	21.854 KM
• izdaci za održavanje zelenih površina	2.597 KM
• usluge odvoza smeća	15.941 KM
• usluge održavanja čistoće	9.591 KM
• ostale komunalne usluge	2.623 KM

Ukupni izdaci za energiju i komunalne usluge su veći za 3% u odnosu na prethodnu godinu, a to povećanje uglavnom se odnosi na izdatke za električnu energiju, plin i izdatke za održavanje čistoće. Ostali troškovi u okviru ove budžetske stavke su na približno istom nivou ili su manji u odnosu na prethodnu godinu. U odnosu na planirane troškove ostvarena je ušteda u iznosu od 20.118 KM.

6. Nabavka materijala

Za nabavku materijala utrošeno je ukupno 3.347.450 KM odnosno, 98% odobrenih budžetskih sredstava. Odobrena budžetska sredstva na ovoj stavci su 3.400.000 KM. Ostvarena ušteda na nabavci materijala je 52.550 KM. U usvojenom Budžetu za 2020. godinu za nabavku materijala planiran je iznos od 2.400.000 KM ali je u toku godine izvršeno prestrukturiranje 1.000.000 KM sa drugih budžetskih stavki na nabavku materijala.

Prilikom planiranja budžeta za 2020. godinu za nabavku dijelova policijske uniforme u skladu sa Planom nabavki dijelova policijske uniforme i Pravilnikom o izgledu policijske uniforme predviđen je iznos od 1.950.000 KM. Kao što je već navedeno prestrukturiranjem je iznos za nabavku dijelova policijske uniforme uvećan za 1.000.000 KM. Nakon završene tenderske procedure i izbora najpovoljnijeg ponuđača izvršena je nabavka slijedećih dijelova policijske uniforme: cipela, kratke jakne, čizme- cipela poluduboka, čarape ljetne i zimske, kombinezoni radni, kišni mantil - kabanica, košulja kratki i dugi rukav, pantalone ljetne i zimske, džemper i džemper sa rol kragom u ukupnom iznosu od 2.863.505 KM. Ostali izdaci na nabavci dijelova policijske uniforme odnose se na nabavku svećanih uniformi, znački, opasač sa futrolama i remen za pantalone. U okviru nabavke materijala za javni red i sigurnost u toku 2020. godine

nije bilo nabavke municije za izvođenje bojevog gađanja ali je vršena nabavka drugih sredstava za javni red i sigurnost (mete, postolje za mete, lisice, palice i dr.)

Ostatak utrošenih sredstava na nabavci materijala odnosi se na nabavku: obrazaca i papira, kompjuterskog materijala (toneri i ketridži), stručnih knjiga i literature , ostalog administrativnog materijala, auto guma za službena vozila, materijala za čišćenje, hrane za službene pse i sitnog inventara. Povećanje izdataka za nabavku materijala posebno je iskazano na stavci medicinski i stomatološki materijal u 2020. godini, a odnosi se na nabavku maski i dezinfekcionih sredstava zbog pandemije korona virusa.

Izdaci za nabavku materijala u 2020. godini su 120% veći u odnosu na prethodnu godinu.

7. Izdaci za usluge prevoza i goriva

Izdaci za gorivo u izvještajnom periodu realizovani su u iznosu od 1.012.539 KM što čini 78% odobrenih budžetskih sredstava. Nakon usvajanja Budžeta za 2020. godinu izvršeno je prestrukturiranje sredstava sa izdataka za gorivo na ostale budžetske stavke na kojima je nedostajalo sredstava u iznosu od 208.000 KM. Izdaci za gorivo manji su za 13% u odnosu na prethodnu godinu, ukoliko se posmatra utrošak iskazan u glavnoj knjizi. U toku godine jedan dio troškova goriva Granične policije Bosne i Hercegovine finansirala je Evropska komisija preko IOM- a u iznosu od cca 199.450 KM, što ukazuje da su izdaci za gorivo veći u odnosu na prethodnu godinu i stalno se povećavaju, a razlog su ilegalne migracije, stalni porast cijena goriva i veći broj akcija CIU. Izdaci za registraciju motornih vozila manji su u odnosu na prethodnu godinu za 23% što ukazuje da svi računi za registraciju vozila u 2020. godini nisu pristigli na knjiženje, jer Granična policija Bosne i Hercegovine sa 31.12.2020. godine raspolaže sa ukupno 366 službenih vozila od čega je specijalizovanih vozila 317 motorna vozila, 22 motocikla, 27 čamaca, 1 motorne samke i 34 prikolice.

Izdatke za usluge prevoza i goriva čine:

• benzin	26.659 KM
• dizel gorivo	909.578 KM
• motorno ulje	2.399 KM
• usluge premještaja i selidbe i prevoz robe	2.773 KM
• registracija motornih vozila	71.130 KM

8. Unajmljivanje imovine i opreme

Za izdatke zakupa poslovnih prostora izdvojeno je 450.307 KM što čini 99% odobrenih sredstava, od čega za:

• zakup prostora i zgrada	290.580 KM
• zakup parking prostora	14.011 KM
• zakup smještaja telekomunikacione opreme	145.716 KM

Izdaci za unajmljivanje imovine i opreme veći su u odnosu na 2019. godinu za 1%, a uzrok tome je što su u 2020. godini pristigli računi na plaćanje od BH Telekom - Velika Gomila za 2019. godinu u iznosu od 4.633 KM. Za izdatke zakup u 2020. godini planiran je iznos od 450.000 KM, ali je postupkom prestrukturiranja na ovu stavku prebačeno 3.000 KM, kako bi se mogle izmiriti sve pristigle obaveze. Takođe je došlo do raskida ugovora o zakupu telekomunikacione opreme sa JP RTV R Srpske sa 31.10.2020. godine, što je umanjilo izdatke za zakup za 2020. godinu.

9. Izdaci za tekuće održavanje

Za izdatke tekućeg održavanja utrošeno je ukupno 832.659 KM odnosno, 96% odobrenih budžetskih sredstava od čega za:

• materij. za održavanje opreme, zgrada, i vozila	56.481 KM
• usluge opravki i održavanja zgrada, vozila i opreme	689.185 KM
• usluge održavanja softvera	21.334 KM
• usluge pranja vozila	44.341 KM
• ostale usluge tekućeg održavanja	21.318 KM

Nakon usvajanja Budžeta za 2020. godinu na ovu stavku prestrukturirano je 170.000 KM zbog nedostatka sredstava. Izdaci za tekuće održavanje povećani su za 19% u odnosu na 2019. godinu, a glavni razlog je migrantska kriza, i povećan intezitet korištenja službenih vozila, kao i veći broj motornih vozila (13 vozila više u odnosu na 31.12.2019. godine). Pored redovnog održavanja velikog broja službenih vozila i opreme sa kojima raspolaže Granična policija BiH naročito su povećani troškovi za opravku, servisiranje i pranje vozila.

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 multifikacionih uređaja (kopir, printer, E-mail).

10. Izdaci za osiguranje i bankarske usluge

Za izdatke osiguranja i bankarske usluge utrošeno je 154.561 KM, što čini 81% odobrenih budžetskih sredstava, od čega za :

• osiguranje službenih vozila	149.217 KM
• osiguranje zaposlenih pri odlasku na službeni put	521 KM
• bankarske usluge	19 KM
• osiguranje imovine	4.804 KM

Izdaci za osiguranje i bankarske usluge 9 % u odnosu na 2019. godini. Najznačajnije je umanjeње od 10% na izdacima za osiguranje službenih vozila, što ukazuje da svi računi za osiguranje službenih vozila prilikom registracije nisu pristigli na knjiženje. Izdaci za osiguranje zaposlenih pri odlasku na službeni put takođe su manji jer je bio veoma mali broj putovanja u inostranstvo zbog pandemije korona virusa.

11. Ugovorene usluge

Odobrena budžetska sredstva za ugovorene usluge u 2020. godini su 390.000 KM. Na ovoj budžetskoj stavci po Zakonu o budžetu institucija BiH i međunarodnih obaveza BiH („Službeni glasnik BiH“ broj 46/20) Graničnoj policiji BiH dodijeljen je iznos od 1.040.000 KM, ali je naknadnom analizom utvrđeno da se sredstva od 650.000 KM neće koristiti, te su prestrukturirana na druge budžetske stavke gdje je nedostajalo sredstava. Za ugovorene usluge u izvještajnom periodu utrošeno je 261.048 KM , što čini 67% odobrenih budžetskih sredstava, od čega su:

• usluge reprezentacije	27.519 KM
• usluge media, izdaci za informisanje, usluge štampanja	10.213 KM
• usluge objavljivanja tendera i oglasa	11.690 KM

• ostale stručne usluge	9.629 KM
• izrada službenih legitimacija	520 KM
• kursevi za policijske službenike	3.311 KM
• usluge stručnog obrazovanja	561 KM
• hardverske i softverske usluge	13.259 KM
• usluge prevođenja	55.139 KM
• usluge primarne zdravstvene zaštite	5.807 KM
• usluge konsultativno-specijalističke , bolničke	479 KM
• medicinske i laboratorijske usluge	10.311 KM
• izdaci za rad komisija	10.977 KM
• porezi i doprinosi za rad komisija	4.010 KM
• troškovi spora	801 KM
• usluge po nalogu Suda BiH	100 KM
• ugovori za privremene i povremene poslove	3.380 KM
• dopr. i porezi po osnovu ugovora za priv.i pov.poslove	683 KM
• izdaci za volonterski rad-naknade kadetima	65.442 KM
• porezi i dop.na ugovore o volonterskom radu	18.959 KM
• ostale nepomenute usluge i dažbine	4.570 KM
• izdaci po osnovu poslova sigurnosti i obavještajnih poslova	3.687 KM

Ugovorene usluge su za 7% manje u odnosu na prethodnu godinu. Razlog smanjenja se uglavnom odnosi na izdatke za školovanje kadeta u 2020. godini. U projekciji Budžeta za 2020. godinu planirane su naknade za završetak školovanja 10.klase kadeta i početak obuke 50 kadeta policajaca i 10 kadeta mlađih inspektora, u ukupnom iznosu od 199.000 KM. Za naknade kadetima u toku školovanja u 2020. godini isplaćeno je 84.400 KM i to za završetak školovanja X.klase kadeta. Drugi dio plana nije realizovan. Na smanjenje ugovorenih usluga u 2020. godini uticalo je i smanjenje izdataka za reprezentaciju, ostalih medicinskih i laboratorijskih usluga, izdataka za kurseve za policijske službenike (nije realizovana planirana obuka) i ostalih nepomenutih usluga i dažbina. Do povećanja je došlo na uslugama prevođenja zbog migrantske krize, uslugama objavljivanja tendera i oglasa i izdacima za rada komisija (izdaci za rad disciplinske komisije i komisije za izbor državnih službenika i uposlenika).

II KAPITALNA ULAGANJA

Zakonom o budžetu institucija Bosne i Hercegovine i međunarodnih obaveza Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“ broj 46/20), Graničnoj policiji Bosne i Hercegovine odobreni su kapitalni izdaci u iznosu 3.226.000 KM, od čega je 150.000 KM planiranih primitaka od prodaje stalnih sredstava – motornih vozila. U toku 2020. godine izvršena su dva prestrukturiranja i izmjena namjenske strukture, a takođe je od Grada Tuzle dobijena novčana donacija u iznosu od 120.000 KM , koja je usmjerena na nabavku opreme. Ukupan iznos kapitalnih ulaganja nakon izvršenih izmjena iznosi 4.731.000 KM.

Zakonom o budžetu institucija Bosne i Hercegovine i međunarodnih obaveza Bosne i Hercegovine za 2020. godinu („Službeni glasnik broj 46/20) u Budžetu Granične policije Bosne i Hercegovine na stavci nabavka građevina odobren je iznos od 1.020.000 KM. U toku 2020. godine Granična policija Bosne i Hercegovine je podnijela zahtjev Vijeću ministara Bosne i Hercegovine za odobravanje višegodišnjeg projekta „Izgradnja objekta za smještaj Terenskog ureda Jug Čapljin“ u ukupnom iznosu 3.000.000 KM i trajanju u periodu 2020. do 2022. godine. Odobrena sredstva od 1.000.000 KM na nabavci građevina planirana su za početak radova na navedenom Projektu.

Odlukom Vijeća ministara Bosne i Hercegovine broj 315/20 od 29.12.2020. godine odobrena je realizacija navedenog Projekta. S obzirom da je Odluka donesena 29.12.2020. godine, sredstva u iznosu od 1.000.000 KM prenesena su u 2021. godinu u sklopu projekta višegodišnja kapitalna ulaganja.

Ukupni kapitalni izdaci za 2020. godinu iznose 3.419.778 KM što je 72% u odnosu na odobrena budžetska sredstava ali ako se izuzme iznos za višegodišnja kapitalna ulaganja, izvršenje je 92% što je znatno više u odnosu na prethodnu godinu kada je bilo Budžet usvojen krajem godine i nije bilo značajnih nabavki stalnih sredstava.

U ukupno utrošenih 3.419.778 KM za nabavku stalnih sredstava, iznos od 3.299.849 KM odnosi se na sredstva iz budžeta odobrena za kapitalna ulaganja, a iznos od 119.928 KM odnosi se na nabavku stalnih sredstava iz novčane donacije od Grada Tuzle na ime projekta „Finansijska podrška za unapređenje rada Granične policije Bosne i Hercegovine“.

Izdaci za nabavku stalnih sredstava u iznosu od 3.299.849 KM odnose se na nabavku: građevina 28.389 KM, namještaja 90.242 KM, kompjuterske opreme 608.958 KM, opreme za prenos podataka i glasa 325.514 KM, motornih vozila 2.059.493 KM, elektronske opreme 68.036 KM, fotografske opreme 38.459 KM, strojevi, uređaji, alati i instalacije 8.110 KM, ugrađene opreme 31.608 KM, policijske oprema 5.411 KM, specijalne opreme pečati 14.462 KM, ostale opreme 8.806 KM, službeni psi 9.000 KM i licence 3.363 KM.

Iz novčanih sredstava - donacije nabavljena su dva motorna vozila u iznosu od 108.000 KM, 8 kompleta za dronove u iznosu od 8.161 KM i 4 dvogleda dan/noć u iznosu od 3.767 KM.

U toku 2020. godine Granična policija BiH dobila je donacije u stalnim sredstvima u iznosu od 3.228.169 KM. Donacije se odnose na kompjutersku opremu u iznosu od 136.110 KM, opremu za prenos podataka i glasa u iznosu od 602 KM, motorna vozila u iznosu od 1.011.791 KM, plovna vozila u iznosu od 80.636 KM, fotografsku opremu u iznosu od 239.364 KM, laboratorijsku opremu u iznosu od 100.230 KM, uređaji u iznosu od 297 KM, policijsku opremu u iznosu od 1.657.155 KM i licence u iznosu od 1.984 KM.

U tabelama 6-1 izvještaja, dat je detaljan prikaz kapitalnih ulaganja u 2020. godini.

II- MOTORNA VOZILA

Na dan 31.12.2020. godine Granična policija Bosne i Hercegovine raspolaže sa 366 specijalizovanih službenih vozila, od čega je 317 motornih vozila, 22 motora, 27 čamaca, 1 motorne sanke i 34 prikolice. U toku 2020. godine Granična policija dobila je donaciju 18 motornih vozila (10 kom Kombi Citroen Jumper, 2 kom Toyota RAV, 1 kom Toyota Land Cruiser i 5 kom Ford Kuga), iz novčane donacije nabavljena su 2 vozila kombi Citroen Jumper Furgon i planom nabavki stalnih sredstava nabavljena je 26 VW Kombija T6 i 2 vozila VW Caddy Furgon za prevoz službenih pasa. Vozila nabavljena iz novčane donacije i plana nabavki još nisu stigla u Graničnu policiju Bosne i Hercegovine jer je po ugovoru koji je sklopljen 25.12.2020. godine rok isporuke 90 odnosno 150 dana od potpisivanja ugovora.

U toku 2020. godine urađene su tri licitacije otpisanih službenih vozila iz ranijih godina i 2020. godine. Ostvareni primici od prodaje službenih vozila su 162.551,70 KM i 13.902,38 KM od prodaje patrolnog čamca. U strukturi prodatih motornih vozila najviše je kombi vozila T4 i T5 (11 kom) zatim 7 kom terenskih vozila (Nissan Pathfinder i Mitsubishi Pajero), 2 kom Škoda Fabia i 3 kom VW Golfa -a.

III ANALIZA BILANSA STANJA

Ukupna aktiva bilansa stanja Granične policije Bosne i Hercegovine na dan 31.12.2020. godine iznosi 26.464.998 KM, a sastoji se od slijedećih stavki:

- blagajna u iznosu od 3.200 KM. Novčana sredstva odnose se na sredstva posebne namjene koja po potrebi koristi Centralni istražni ured.

Prema izvještaju Centralne komisije za popis stanje sredstava, imovine, obaveza i potraživanja Granične policije na dan 31.12.2020. godine je:

1. Stalna sredstva	
- Knjigovodstveno stanje	71.440.757,95 KM
- Manjak	34.300,00 KM
- Neupotrebljiva sredstva (otpis)	813.349,88 KM
- Stvarno stanje	71.406.457,95 KM
- Sredstva u pripremi	3.320.283,31 KM
2. Stanje obaveza	12.392.770,64 KM
3. Stanje potraživanja	486.724,40 KM

Manjak po popisu iznosi 34.300 KM i odnosi se na nestanak jednog drona i tri kamere za dnevno noćno osmatranje. Otpis stalnih sredstava odnosi se najviše na otpis kompjuterske opreme, opreme za prenos podataka i glasa, motornih vozila, elektronske opreme i policijske opreme.

U sklopu sredstava u pripremi nalaze se rezervisana sredstva za nabavku opreme u iznosu od 3.320.283,31 KM, a osnose se na nabavku namještaja, kompjuterske opreme, opreme za prenos podataka i glas, motornih vozila ,fotografske i elektronske opreme, specijalne opreme pečata i službenih pasa.

Napomena: Granična policija Bosne i Hercegovine je od Kancelarije za reviziju institucija Bosne i Hercegovine , za poslovanje u 2019. godini, dobila pozitivno mišljenje sa skretanjem pažnje.


DIREKTOR
Glavni generalni inspektor
Zoran Galić
Zoran Galić