



09/3-21-16- 2454-7/22
Sarajevo, 24.02.2022.godine

MINISTARSTVO FINACIJA I TREZORA
BOSNE I HERCEGOVINE
Trg BiH 1
SARAJEVO

Predmet: Godišnje izvješće o izvršenju proračuna Ministarstva vanjskih poslova BiH za period 01.01.- 31.12.2021. godine, dostavlja se;
Veza: Vaš akt broj: 05-16-2-477-1/22 od 05.01.2022. godine

Poštovani,

U skladu sa Zakonom o financiranju institucija BiH ("Službeni glasnik BiH" br. 61/04, 49/09, 42/12,87/12 i 32/13), Pravilnikom o financijskom izvještavanju institucija BiH ("Službeni glasnik BiH" broj 25/15 i 91/17) te Instrukcijom za sačinjavanje godišnjeg Izvješća o izvršenju Proračuna proračunskih korisnika za razdoblje 01.01 – 31.12.2021. godine u prilogu akta dostavljamo godišnje izvješće o izvršenju proračuna Ministarstva vanjskih poslova BiH za period od 01.01. do 31.12.2021. godine.

A) RASPOLOŽIVA SREDSTVA

Zakonom o proračunu institucija BiH i međunarodnih obveza BiH za 2020.godinu ("Službeni glasnik BiH" broj 46/20), za potrebe funkcioniranja Ministarstva vanjskih poslova BiH u 2020. godini odobren je proračun u iznosu od KM 53.426.000, što je za 7% manje od odobrenog proračuna za 2019. godinu.

S obzirom da Zakon o proračunu institucija BiH i međunarodnih obveza BiH za 2021.godinu nije usvojen u Parlamentarnoj skupštini BiH, u čitavoj 2021. godini je bilo na snazi privremeno financiranje na temelju Odluka Vijeća ministara BiH i odobrenog proračuna za 2020. godinu.

Prema zahtjevu MVP-a u Zahtjevu za proračun 2021. godine prenesena su neutrošena sredstva projekata posebne namjene iz 2020. godine u ukupnom iznosu od KM 8.610.555, kako slijedi:

1. Prenesena neutrošena sredstva na projektima posebne namjene – donacije u ukupnom iznosu od KM 13.870,34:
 - PPN 0601500 - Donacija za financiranje redovnog rada Veleposlanstva BiH u Ankari, iznos od KM 13.870,28;
 - PPN 0601480 – "Donacija za financiranje rada Ambasade BiH u Kuvajtu", iznos KM 0,03;
 - PPN 0601490 – "Abu Dabi-financiranje rada Ambasade BiH, iznos KM 0,03;

2. Prenesena neutrošena sredstva na višegodišnjim projektima (10 projekata) u ukupnoj vrijednosti od KM 8.596.684,40, a koja se sastoje od:
- PPN 0601470 – Izgradnja multifunkcionalnog atrija u unutrašnjem dvorištu MVP BiH KM 627.586,98;
 - PPN 0601510 – Preseljenje država partnera NATO u zgradu "Z" u Briselu – KM 0,81;
 - PPN 0601560 – Adaptacija objekta u Londonu – KM 18.694,95;
 - PPN 0601600- Sanacija grijanja u Briselu – KM 677,99;
 - PPN 0601640 – Adaptacija objekta u Madridu – KM 148.043,64;
 - PPN 0601650 – Opremanje objekata u Zagrebu, Londonu, Oslu, Madridu i Budimpešti – KM 95.978,98;
 - PPN 0601660 – Adaptacija objekta u Budimpešti – KM 800.000;
 - PPN 0601670 – Kupovina, adaptacija i opremanje objekta za smještaj DKP BiH u Crnoj Gori – Podgorica, u iznosu od KM 1.500.000.
 - PPN 0601710-Rekonstrukcija i opremanje objekta za potrebe DKP BiH u Beču- u iznosu od KM 2.100.000 (konto 8213-100.000 KM i 8216-2.000.000 KM);
 - PPN 0601680- Kupovina objekata za potrebe DKP BiH- u iznosu od KM 3.305.701,05 (uz napomenu da navedeni projekt ne spada u višegodišnja kapitalna ulaganja).

Tijekom 2021. godine ostvareni su primici za PPN 0601180 - Donacija za potrebe izrade analize stanja zgrade BiH u Beču - na adresi Heuberggasse 10, a koja se nalazi pod zaštitom Saveznog ureda za zaštitu spomenika Republike Austrije u iznosu od 22.198,67 KM.

Na temelju naprijed iznesnog **ukupno raspoloživa proračunska sredstva MVP BiH u razdoblju od 01.01. do 31.12.2021. godine iznose KM 62.058.754**, a sastoje se:

1. Odobreni Odlukama Vijeća ministara BiH za 2021 KM 53.426.000
2. Ukupno prenesena sredstva po svim PPN iz 2020.godine.....KM 8.610.555
3. Donacija za potrebe analize stanja zgrade BiH u Buču.....KM 22.199

3. Da bi se omogućilo normalno funkcioniranje Ministarstva vanjskih poslova, prvenstveno onog dijela koje se odnosi na 56 diplomatsko-konzularnih predstavništava Bosne i Hercegovine, u 2021. godini izvršeno je jedno prestrukturiranje tekućih rashoda. MVP BiH je podnijelo zahtjev za prestrukturiranje rashoda proračuna u ukupnom iznosu od KM1.625.000 ili 3,04% ukupno odobrenih rashoda za 2020. godinu (KM 53.426.000), broj: 09/3-21-16-1-39270/21 od 30.11.2021. godine prema navedenoj tabeli:

Ekonomski kod	Opis	Povećanje u KM	Umanjenje u KM
613100	Putni troškovi	+ 200.000	
613200	Telefonske i poštanske usl.	+380.000	
613900	Ugovorene usluge	+ 1.045.000	
611200	Naknade troškova uposlenih		- 605.000

613400	Nabava materijala		- 180.000
613500	Usluge prevoza i goriva		-80.000
613700	Tekuće održavanje		-60.000
821000	Nabavka stalnih sredstava		-700.000
	UKUPNO	+ 1.625.000	-1.625.000

Uvažavajući činjenicu da je cijelu 2021. godinu na snazi bilo privremeno finansiranje institucija Bosne i Hercegovine te da se nisu u potpunosti mogle predvidjeti sve nastale okolnosti MVP BiH smatra da je prestrukturiranje bilo neophodno. Naglašavamo da je proračunom iz 2020. godini, u skladu sa kojim su usvajane odluke o privremenom finansiranju za tekuće rashode odobreno KM 52.132.000, što je za 5% manje sredstava u odnosu na 2019. godinu te da je umanjeње predviđenih sredstava dovelo u pitanje realizaciju svih planiranih aktivnosti za fiskalnu 2021. godinu posebno na pozicijama 613100, 613200 i 613900. Obrazloženje za prestrukturiranje sredstava na navedenim pozicijama kako slijedi:

A) Putni troškovi – grupa konta 613100

U Proračunu MVP BiH u 2020. godini je na stavci putni troškovi odobren iznos od KM 806.000, što je s obzirom na restriktivne mjere uzrokovane pandemijom po pitanju ograničenja putovanja i manji broj službenih putovanja kako u Sjedištu tako i u DKP mreži bilo dostatno. U Zahtjevu za dodjelu sredstava iz Proračuna za MVP-a BiH za 2021. godinu za stavku putnih troškova je prema planu službenih putovanja planiran iznos od KM 1.511.000. U 2021. godini je došlo do pojačane aktivnosti MVP kao i zbog potrebe za preuzimanjem objekata dobivenih sukcesijom imovine bivše SFRJ, pa je potrebno **planirati dodatnih KM 200.000 na stavci putnih troškova i to na kontima:**

Konto 613121 – Troškovi prevoza u inozemstvu-**procjenjujemo da će planirana sredstva za usluge troškovi prevoza u inozemstvu u 2021.godini biti nedovoljna, te da ista treba povećati za KM 120.000.**

Konto 613124- Troškovi smještaja za službena putovanja- **procjenjujemo da će planirana sredstva za usluge troškovi smještaja za službena putovanja u 2021.godini biti nedovoljna, te da ista treba povećati za KM 40.000.**

Konto 613125- Troškovi dnevnica u inozemstvu- **procjenjujemo da će planirana sredstva za usluge troškovi dnevnica u inozemstvu u 2021.godini biti nedovoljna, te da istu treba povećati za KM 40.000.**

B) Telefonske i poštanske usluge –grupa konta 613200

Konto 613213 - Izdaci za internet - U DKP mreži je došlo do povećanja cijene za pružanje internet usluga na koje Ministarstvo ne može utjecati i u skladu sa stvarnim izdacima ostvarenim u prvih devet mjeseci 2021. godine,**procjenili smo da ovu stavku treba povećati za iznos od KM 120.000**

Konto 613222 - Izdaci za brzu poštu - U 2021.godini zbog pandemije uzrokovane korona virusom pojavila se potreba Ministarstva vanjskih poslova BiH za korištenjem usluga brze pošte u većem obimu, a također je došlo do povećanja cijene za usluge brze pošte, i u skladu sa stvarnim izdacima ostvarenim u prvih devet mjeseci 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku treba povećati za iznos od KM 260.000.**

C) Ugovorene i druge posebne usluge –grupa konta 613900

Odobrenim Proračunom MVP BiH za 2020.godinu došlo je do najvećeg umanjenja sredstava na stavci ugovorenih usluga (6139),u odnosu na 2019.godinu umanjena su sredstva za 1.017.000 KM. **Ministarstvo vanjskih poslova Bosne i Hercegovine predmetnim prestruktuiranjem treba obezbijediti nedostajuća sredstava na ugovorenim uslugama, u iznosu od KM 1.045.000.**

Konto 613934 – Izdaci za hardverske i softverske usluge: U skladu sa stvarnim izdacima ostvarenim u prvih devet mjeseci 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku treba povećati za iznos od KM 100.000.**

Konto 613941 – Usluge primarne zdravstvene zaštite: Svi zaposleni u Ministarstvu vanjskih poslova BiH, kako u sjedištu , tako i u diplomatsko-konzularnoj mreži BiH, ostavaruju pravo na primarnu zdravstvenu zaštitu. U zemljama sa kojima BiH nema zaključene bilateralne sporazume o zdravstvenom osiguranju, zdravstvenu zaštitu zaposleni u DKP BiH ostvaruju zaključivanjem ugovora o zdravstvenoj zaštiti sa nekom od osiguravajućih kuća u zemljama prijema, što je u skladu i sa preporukama Ureda za reviziju institucija BiH.

Na temelju važećih ugovora o zdravstvenom osiguranju i postojećeg broja zaposlenih u DKP mreži BiH, izvršenje za 2020.godinu iznosilo je KM 1.464.901. **Imajući u vidu činjenicu da su Ministarstvu vanjskih poslova odobrena za 2021.godinu sredstva za ove namjene u iznosu od KM 1.210.000, ukazala se potreba za povećanjem sredstava na ovoj stavci u iznosu od KM 160.000.**

Napominjemo da MVP BiH nije u mogućnosti da utiče na cijene zdravstvenih usluga na svjetskom tržištu, kao i na postojeću starosnu strukturu zaposlenih koji koriste ovu vrstu usluga. Zbog naprijed navedenog, odobrena sredstva za ove namjene u iznosu od KM 1.210.000 nisu dovoljna da bi se ispoštovale ugovorima preuzete obaveze za zdravstvena osiguranja zaposlenih u DKP mreži BiH.

Konto 613971 – Ugovori o djelu u sjedištu MVP BiH: Zbog specifičnosti MVP BiH i stalne fluktuacije zaposlenih iz sjedišta ministarstva u DKP, i obrnuto, često je potreban angažman osoba na temelju ugovora o djelu na određenim radnim mjestima, u cilju obezbjeđenja normalnog funkcioniranja Ministarstva i kontinuiteta u radu. Izvršenje na ovoj stavci za period I-IX 2021.godine iznosilo je KM 176.587, dok su odobrena sredstva za cijelu 2021.godinu iznosila KM 80.000. **Zbog toga se procjenjuje da će na ovoj stavci do kraja 2021.godine biti potrebna dodatna sredstva u iznosu od KM 170.000.**

Konto 613972 – Ugovori za privremene i povremene poslove u DKP mreži BiH:U diplomatsko-konzularnim predstavništvima BiH trenutno su angažirane 74 osobe po osnovu ugovora o djelu, na poslovima tehničkih tajnika i vozača. Angažman istih je

neophodan zbog potreba poznavanja jezika, kulture i običaja zemlje prijema, što u datim slučajevima nije moguće obezbjediti sa zaposlenima u MVP BiH (posebno se odnosi na zemlje bliskog i dalekog Istoka). Angažiranom lokalnom osoblju na navedenim radnim mjestima isplaćuje se naknada za rad u iznosu do maksimalno 90% plaće, koju bi ostvarili zaposleni u MVP BiH na ovim radnim mjestima. Odobrena sredstva u Proračunu za 2020.godinu iznose KM 1.100.000, a izvršenje za period I-IX 2021.godine iznosi KM 1.264.980. **Evidentno je da će na ovoj stavci nedostajati do kraja 2021.godine iznos od KM 590.000.**

Konto 613981- Izdaci za poreze na dohodak po osnovu ugovora o djelu - Na ovoj stavci planirana su sredstva za 2021.godinu u iznosu od KM 10.000. U skladu sa stvarnim izdacima ostvarenim u prvih devet mjeseci 2021.godine, **procjenili smo da ovu stavku treba povećati za iznos od KM 15.000.**

Konto 613985- Doprinosi po osnovu ugovora o djelu - Na ovoj stavci planirana su sredstva za 2021.godinu u iznosu od KM 50.000. U skladu sa stvarnim izdacima ostvarenim u prvih devet mjeseci 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku treba povećati za iznos od KM 10.000.**

Ukupno povećanje rashoda:

A) Putni troškovi (6131).....	KM 200.000
B) Telefonske i poštanske usluge (6132).....	KM 380.000
C) Ugovorene i druge posebne usluge (6139).....	KM 1.045.000
UKUPNO.....	KM 1.625.000

Nedostajuća sredstva MVP BiH osiguralo je sa pozicija 611200, 613400, 613500 i 613700 u okviru kojih su procijenjene uštede sredstava koje je Ministarstvo preusmjerilo u prioritetnije svrhe i aktivnosti. U nastavku teksta daje se obrazloženje pojedinih analitičkih stavki rashoda sa kojih se procjenjuje da bi se mogla umanjiti sredstva:

A) Naknade troškova zaposlenih – grupa konta 611200

Konto 611211 – Naknade za prijevoz na posao i sa posla: U 2021.godine sa službe iz DKP BiH u sjedište ministarstva nakon isteka mandata vraćen je određen broj službenika a s obzirom da na ova radna mjesta još uvijek nisu upotpunosti popunjena, na stavci naknada za prevoz na posao i sa posla za zaposlene na ovim upražnjenim mjestima ostvarit će se uštede. Stoga smo procijenili da se prvobitno **planirana sredstva na ovoj poziciji mogu umanjiti za iznos od KM 40.000**

Konto 611212 – Naknade za korištenje osobnog vozila: Obzirom da na ovoj stavci nije bilo izvršenja u 2020. godini, procijenili smo da se planirana sredstva za 2021.godini **na ovoj stavci mogu umanjiti za iznos od KM 15.000.**

Konto 611213 – Naknade troškova smještaja dužnosnika: U tijeku 2021. godine nisu donošene posebne Odluke o povećanom učešću u naknadama troškova najma rezidencija šefova 5 DKP BiH (što je bi slučaj prethodnih godina), kao ni Odluke o povećanom učešću u troškovima naknada najma stambenog prostora ostalih

zaposlenih (jedan broj DKP BiH). Ove Odluke su donošene iz razloga stalnog rasta životnih troškova i troškova najma prostora za stanovanje u jednom broju zemalja, kao i činjenice da proračunski limitirana sredstva za plaće i naknade zaposlenih i postojeći način donošenja Odluka o visini osnovica za obračun plaća za zaposlene u DKP BiH, nisu bila dovoljna za obezbjeđenje sredstava za minimalne naknade za stanovanje zaposlenih u DKP BiH u tim zemljama. Kako u 2021. godini nisu donesene ove Odluke i neće biti donesene do kraja godine, a na temelju izvršenja rashoda na ovoj stavci za period I-IX 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku možemo umanjiti za iznos od KM 430.000.**

Konto 611214 – Naknade za odvojeni život: U skladu sa stvarnim izdacima za odvojeni život, ostvarenim u prvih devet mjeseci 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku možemo umanjiti za iznos od KM 15.000**

Konto 611224 – Regres za godišnji odmor: Sredstava na ovoj stavci planirana su na temelju broja od 520 zaposlenih u Ministarstvu vanjskih poslova. Imajući u vidu trenutni broj zaposlenih, **procjenili smo da ovu stavku možemo umanjiti za iznos od KM 10.000**

Konto 611225 – Otpremnine zbog odlaska u mirovinu: U skladu sa stvarnim izdacima za otpremine zbog odlaska u mirovinu, ostvarenim u prvih devet mjeseci 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku možemo umanjiti za iznos od KM 50.000**

Konto 611228 – Pomoć u slučaju teže invalidnosti: Sukladno važećim propisima, zaposleni ostvaruju pravo na jednokratnu novčanu pomoć u slučaju teže invalidnosti. Ova kategorija rashoda se ne može nikada točno planirati. Međutim, zbog potrebe prestuktuiranja sredstava na druge stavke, **procijenili smo da bi planirana sredstva na ovoj stavci mogli umanjiti za iznos od KM 25.000.**

Konto 611233 – Naknade za školovanje djece zaposlenih u DKP-ima BiH: S obzirom na postojeći broj zaposlenih u DKP mreži i činjenicu da se ova vrsta naknade isplaćuje na godišnjoj razini, kao i na bazi izvršenja za 2020. godinu, **procjenili smo da sredstva za ove namjene možemo umanjiti za KM 10.000.**

Konto 611239 – Ostale posebne naknade: U okviru ove stavke rashoda planirana su i sredstva za dječiji dodatak zaposlenih u DKP mreži, dodatak za otpisnike poslova u DKP mreži, kao i dodatak za supružnike šefova DKP BiH. Na temelju trenutnog broja zaposlenih u DKP mreži, izvršenja za 2020. godinu **procjenili smo da ovu stavku možemo umanjiti za iznos od KM 10.000.**

Ukupno umanjjenje sa pojedinačnih stavki naknada troškova zaposlenih iznosi KM 605.000.

B) Nabava materijala- grupa konta 613400

Konto 613411 –Izdaci za obrasce i papir: S obzirom da u 2021. godini nije planirana nabava bjanko stikera viza i putnih listova a u Proračunu za 2020.godinu je bila

planirana procjenili smo da **planirana sredstva na ovoj stavci možemo umanjiti za KM 150.000.**

Konto 613417-Izdaci za uredski materijal - U skladu sa stvarnim izdacima za uredski materijal, ostvarenim u prvih devet mjeseci 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku možemo umanjiti za iznos od KM 30.000**

Ukupno umanjjenje sa pojedinačnih stavki nabava materijala iznosi KM 180.000.

C) Usluge prijevoza i goriva- grupa konta 613500

Konto 613511-Izdaci za benzin: Korištenje službenih vozila u DKP mreži u zemljama prijema je bilo manje u odnosu na planirane aktivnosti zbog restrikcija uzrokovanih pandemijom i u skladu sa stvarnim izdacima za benzin, ostvarenim u prvih devet mjeseci 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku možemo umanjiti za iznos od KM 20.000**

Konto 613512-Izdaci za dizel: U skladu sa manjim brojem službenih putovanja zbog restrikcija u zemlji prijema uzrokovanih pandemijom i stvarnim izdacima za dizel, ostvarenih u prvih devet mjeseci 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku možemo umanjiti za iznos od KM 40.000**

Konto 613521-Usluge premještaja i selidbe: U skladu sa stvarnim izdacima za usluge premještaja i selidbe, ostvarenih u prvih devet mjeseci 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku možemo umanjiti za iznos od KM 20.000.**

Ukupno umanjjenje sa pojedinačnih stavki izdaci za usluge prijevoza i goriva iznose KM 80.000.

D) Tekuće održavanje- grupa konta 613700

Zbog situacije i restrikcija izazvanih pandemijom pojedine usluge vezane za tekuće održavanje u DKP-a se nisu mogle izvršiti, tako da je izvršena procjena umanjjenja planiranih izdataka na pojedinim stavkama.

Konto 613711-Materijal za opravku i održavanje zgrada: U skladu sa stvarnim izdacima za materijal za opravku i održavanje zgrada, ostvarenim u prvih devet mjeseci 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku možemo umanjiti za iznos od KM 20.000**

Konto 613721-Usluge opravki i održavanja zgrada: U skladu sa stvarnim izdacima za usluge opravki i održavanja zgrada, ostvarenim u prvih devet mjeseci 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku možemo umanjiti za iznos od KM 10.000**

Konto 613722- Usluge opravki i održavanja opreme: U skladu sa stvarnim izdacima za usluge opravki i održavanja opreme, ostvarenim u prvih devet mjeseci 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku možemo umanjiti za iznos od KM 10.000**

Konto 613723- Usluge opravki i održavanja vozila: U skladu sa stvarnim izdacima za usluge opravki i održavanja vozila , ostvarenim u prvih devet mjeseci 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku možemo umanjiti za iznos od KM 10.000**

Konto 613726- Usluge pranja vozila: U skladu sa stvarnim izdacima za usluge pranja vozila , ostvarenim u prvih devet mjeseci 2021. godine, **procjenili smo da ovu stavku možemo umanjiti za iznos od KM 10.000**

Ukupno umanjnje sa pojedinačnih stavki izdaci za tekuće održavanje iznose KM 60.000.

E) Nabavka stalnih sredstava-grupa konta 821100

Konto 821312-Kompjuterska oprema-umanjenje za KM 100.000

Konto 821614-Rekonstrukcija zgrada-umanjenje za KM 400.000

Konto 821619-Ostala rekonstrukcija i poboljšanja-umanjenje za KM 200.000

S obzirom da do kraja studenog/novembra Proračun institucija BiH i međunarodnih obveza nije usvojen tako da se nije mogla izvršiti nabavka stalnih sredstava i planirana rekonstrukcija.

Ukupno umanjnje sa pojedinačnih stavki nabava stalnih sredstava iznose KM 700.000.

Ukupno umanjnje rashoda:

A) Naknade troškova zaposlenih (6112).....	KM 605.000
B) Nabava materijala (6134)	KM 180.000
C) Usluge prevoza i goriva (6135).....	KM 80.000
D) Tekuće održavanje (6137).....	..KM 60.000
E) Nabavka stalnih sredstava (821).....	..KM 700.000
UKUPNO.....	KM 1.625.000

B) IZVRŠENJE RASHODA PRORAČUNA

Ukupno izvršenje rashoda proračuna MVP-a BiH za period sječanjanj – prosinac 2021. godine iznosi KM 49.887.499, što čini 80,4% od ukupno raspoloživih sredstava za izvještajni period.

Ovako nizak nivo izvršenja u izvještajnom periodu uvjetovan je činjenicama da Zakon o proračunu institucija BiH i međunarodnih obveza BiH za 2021. godinu nije usvojen pa je u cijeloj 2021. godini bilo na snazi privremeno financiranje bez mogućnosti nabavke stalnih sredstava i kapitalnih ulaganja.

Nizak nivo izvršenja ukupnih rashoda uvjetovan je činjenicama da je u izvještajnom periodu bio nizak nivo realizacije na višegodišnjim kapitalnim projektima posebne namjene, kao i da nije bilo realizacije na posebnim projektima za kupovinu objekata

za potrebe DKP BiH u ukupnom iznosu od KM 5.405.701 (ppn 0601680 i ppn 0601710).

Ukupno izvršenje tekućih rashoda iznosi KM 49.291.759 ili 92,3% od raspoloživih sredstava za izvještajni period. U odnosu na isti period prošle godine, ostvareni tekući rashodi su realizirani na istom nivou, odnosno, realizacija tekućih rashoda u 2021. godini iznosi 99,9% realizovanih rashoda u 2020. godini.

U nastavku slijedi pregled izvršenja tekućih rashoda proračuna MVP BiH za period 01.01. do 31.12.2021. godine:

- **Bruto plaće i naknade (6111)**

Izdaci za bruto plaće i naknade u periodu od 01.01. do 31.12.2021. godine ostvareni su u iznosu od KM 23.915.038, što čini 94,1% od raspoloživih sredstava za ove namjene. Izdaci za plaće i naknade plaća ostvareni su gotovo na istom nivou u usporedbi sa istim periodom prošle godine. Premda je u periodu 2019. - 2021. skoro 50 zaposlenih napustilo MVP po raznim osnovama (odlazak u penziju, preminuli, raskid radnog odnosa) a nije bilo adekvatnog znavljanja radnih mjesta isti nivo realizacije troškova na poziciji Bruto plate i naknade rezultat je primjene Metodologije za raspoređivanje zaposlenog unutar platnog razreda u institucijama BiH (Službeni glasnik BiH 6/12 i 76/20) i Metodologije za razvrstavanje radnih mjesta srednje stručne spreme u platne razrede utvrđene Zakonom o platama i naknadama u Institucijama BiH (Službeni glasnik BiH 31/10, 40/10 i 86/12).

- **Naknade troškova zaposlenih (6112)**

Naknade troškova zaposlenih u izvještajnom periodu iznose KM 10.847.581 ili 92,1% od odobrenih sredstava. U odnosu na isti period prošle godine rashodi su ostvareni na istom nivou – indeks 98,6, odnosno, realizacija ovih rashoda u 2021. godini iznosi 98,6% realizovanih rashoda u 2020. godini.

U izvještajnom periodu nije niti primjenjivana Odluka o povećanju postotka naknade za zakup rezidencija za šefove pet diplomatsko-konzularnih predstavništva BiH (Odluka prestala da važi sa 31.12.2019. godine), kao ni Odluka o povećanju postotka naknada za zakup stanova za ostale uposlene u DKP mreži BiH (prethodna Odluka važila do 31.12.2018. godine).

Za obračun plaća i naknada uposlenih u DKP BiH u periodu siječanj-prosinac 2021. godine primjenjivala se bazna osnovica donesena za 2020. godinu (važeća od dana stupanja na snagu Zakona o proračunu institucija i međunarodnih obveza BiH za 2020. godinu, odnosno od 29.07.2020. godine).

- **Putni troškovi (6131)**

Putni troškovi za period sječanj-prosinac 2021. godine ostvareni su u iznosu od KM 953.250 ili 94,8% od ukupno odobrenih sredstava za izvještajni period. U odnosu na isti period prošle godine ovi su izdaci veći za 61% odnosno za KM 362.223.

Razlog ovakom izvršenju nalazi se u činjenici da je broj službenih putovanja u izvještajnom periodu značajno povećan, u odnosu na isti period prošle godine, zbog povećanih aktivnosti Ministarstva vanjskih poslova BiH kao i zbog aktivnosti vezane za sukcesiju imovine bivše SFRJ. Realizacija je uvećana i zbog porasta cijena

prevoza u inostranstvu, obaveze pribavljanja PCR testova kao i rasta svih ostalih troškova koji nastaju tokom službenih putovanja.

Određivanje potrebnih sredstava za dnevnice vršeno je u skladu sa Odlukom Vijeća ministara BiH o izmjenama odluke o visini dnevnica za službena putovanja zaposlenih u institucijama BiH, za svaku zemlju pojedinačno, broj 44/12 od 18.04.2012.godine. Ministarstvo je internim aktima uredilo način izdavanja i pravdanja putnih naloga i odobravanja službenog putovanja, obezbijeđena je i dosljedna primjena Odluke Vijeća ministara BiH o načinu i postupku ostvarivanja prava zaposlenih za naknadu za službeno putovanje.

- **Izdaci telefonskih i PTT usluga (6132)**

PTT troškovi za period sječanj–prosinac 2021. godine ostvareni su u iznosu od KM 957.342 ili 72,8% od odobrenih sredstava. Ovi izdaci su veći za oko 10,6% u odnosu na isti period prošle godine. Kod realizacije rashoda vodilo se računa o obaveznom poštovanju Pravilnika o službenim telefonima VM BiH i na temelju istog donesene Odluke o korištenju fiksnih i mobilnih telefona MVP BiH. Povećanje indexa realizacije navedenih troškova rezultat je povećanja troškova interneta u DKP mreži kao i povećanje troškova usluga brze pošte koja je morala biti korištena usljed ograničenja nametnutih pandemijom virusa COVID-19.

- **Izdaci za energiju i komunalne usluge (6133)**

Izdaci za energiju i komunalne usluge ostvareni su u iznosu od KM 1.439.980, što predstavlja 100% odobrenih namjenskih sredstava. U usporedbi sa istim periodom prošle godine, izdaci ostvareni u izvještajnom periodu veći su za 1,9%.

- **Nabavka materijala i sitnog inventara (6134)**

Izdaci za nabavku materijala iznose KM 283.154 ili 50,7% odobrenih troškova za ove namjene za izvještajni period. Ovako mali postotak izvršenja u odnosu na planirane rashode je u činjenici da u ovoj godini nije izvršena planirana nabavka stikera viza. U odnosu na isti period prošle godine, ostvareni izdaci su manji za 17,3%.

- **Izdaci za usluge prevoza i goriva (6135)**

Troškovi prevoza i goriva za period 01.01. do 31.12.2021. godine iznose KM 415.006, što čini 87,6% od odobrenih sredstava. U odnosu na isti period prošle godine, ovi su izdaci veći za 8,2%.

Razlog smanjenja ove grupe rashoda, u odnosu na ukupno planirana sredstva na ovoj stavci, je prije svega zbog ograničenja kretanja i putovanja zbog mjera uvedenih usljed pandemije virusa COVID-19. Povećanje u odnosu na 2020. godinu uslovljeno je povećanjem cijena svih energenata, pa tako i svih vrsta goriva, tokom 2021. godine.

- **Unajmljivanje imovine i opreme (6136)**

Troškovi zakupa za period od 01.01. do 31.12.2021. godine iznose KM 5.227.991 ili 96,4% odobrenih sredstava. U odnosu na usporedni period izvršenje je veće za 4%.. Ovi izdaci se ostvaruju u skladu sa zaključenim ugovorima za zakup prostora DKP-a, rezidencija šefova DKP-a, parking prostora, te unajmljivanje opreme u DKP mreži. Iskazani troškovi zakupa u KM zavise od kretanja cijena zakupa na svjetskom tržištu i od kretanja tečaja valuta na svjetskom tržištu. U najvećem broju slučajeva, svaki novi zaključen ugovor o zakupu podrazumijeva i povećanje cijene zakupa.

- **Izdaci za tekuće održavanje (6137)**

Troškovi za tekuće održavanje ostvareni su u iznosu od KM 483.731 što čini 85,6% od odobrenih sredstava.

Najveći dio ovih izdataka odnosi na materijal i usluge održavanje službenih vozila i na izdatke za tekuće održavanje objekata u vlasništvu BiH, u kojima su smještene DKP-a BiH.

- **Izdaci za osiguranje i troškovi platnog prometa (6138)**

Izdaci za osiguranje i troškove platnog prometa u periodu I-XII 2021. godine ostvareni su u iznosu od KM 434.375 ili 85,2% od odobrenih sredstava za ove namjene. Izvršenje izvještajnog perioda nešto je ispod izvršenja u usporednom periodu prošle godine, indeks izvršenja iznosi 98.

- **Ugovorene i druge posebne usluge (6139)**

Izdaci za ugovorene usluge ostvareni su u iznosu od KM 4.334.311, što čini 100% od odobrenih sredstava za period I-XII 2021. godine.

U odnosu na isti period prošle godine, ova grupa rashoda bilježi povećanje za 7,1%.

U strukturi ugovorenih usluga najveći dio, 39%, odnosi se na izdatke za privremene i povremene poslove u DKP-ima BiH (konto 613972) u iznosu od KM 1.701.198 (angažirano lokalno osoblje). Neto izdaci po osnovu ugovora o djelu u sjedištu MVP-a (konto 613971) iznose KM 239.370. S obzirom da postojeći Pravilnik o unutrašnjoj sistematizaciji radnih mjesta ne prati rastuće potrebe MVP BiH, a iste ne prati ni dinamika zapošljavanja, a zbog povećanog obima nesistematizovanih poslova Ministarstvo vanjskih poslova BiH je bilo primorano da, u cilju neometane realizacije planiranih zadataka, vrši angažman osoba po ugovoru o djelu.

Druga stavka po veličini odnosi se na usluge primarne zdravstvene zaštite (konto 613941), koje su ostvarene u iznosu od KM 1.423.100.

Najveći dio izdataka za zdravstvene usluge odnosi se na zdravstvena osiguranja zaposlenih u diplomatsko-konzularnim predstavništvima BiH u zemljama gdje ne postoji zaključen bilateralni sporazum o socijalnom osiguranju. Od ukupno 56 DKP BiH, u 25 zemalja se primjenjuje bilateralni sporazum o socijalnom osiguranju, a 22 DKP BiH imaju zaključene ugovore o zdravstvenom osiguranju sa osiguravajućim kućama. Za 9 DKP BiH priznaju se stvarno nastali troškovi zdravstvenih usluga, obzirom da sa zemljama prijema ovih 9 DKP BiH nisu zaključeni bilateralni sporazumi, a zaključivanje ugovora sa osiguravajućim kućama nije moguće (zbog malog broja zaposlenih u tim DKP-ima BiH, politika osiguravajućih kuća i dr.)

Izdaci za usluge reprezentacije iznose KM 400.781, što čini 9,2% od ukupnih ugovorenih usluga. Kod realizacije usluga reprezentacije vodilo se računa o primjeni odredaba Pravilnika VM BiH o korištenju sredstava reprezentacije, kao i Odluke o korištenju reprezentacije u MVP BiH, broj 09-int-2348/14 od 23.12.2014.godine.

- **Kapitalni izdaci**

- a) **Rekonstrukcija i investicijsko održavanje**

U izvještajnom periodu realiziran je ukupan iznos od KM 572.172,17 i odnosi se na višegodišnji projekat:

- Izgradnja multifunkcionalnog atrija u unutrašnjem dvorištu MVP BiH KM 572.172,17;
Na ostalim stavkama nije bilo realizacije zbog neusvajanja Zakonom o proračunu institucija BiH i međunarodnih obveza BiH za 2021.godinu.

C) DONACIJE

Realizacija sredstava donacija za period siječanj–prosinac 2021. godine odnosi se na:

a) Projekat 0601500 – Donacija za financiranje rada Veleposlanstva BiH u Ankari.

Donacija za financiranje redovnog rada Veleposlanstva BiH u Ankari, u iznosu od KM 13.870,28 prenesena je iz 2020. godine.

U izvještajnom periodu realizirano je KM 1.369,08 (konto 6112 – naknade troškova zaposlenih).

Kako je Veleposlanstvo BiH u Ankari dana 15.07.2019. godine uselilo u objekat dobiven sukcesijom imovine bivše SFRJ, prestala je potreba za financiranjem zakupa poslovnog prostora, ali je Turska agencija TIKa nastavila financirati zakup rezidencije šefa DKP-a u Ankari.

b) Projekat 0601180 – Novčana donacija za usluge ispitivanja stanja zgrade BiH u Beču, na adresi Heuberggasse 10, a koja se nalazi pod zaštitom Saveznog ureda za zaštitu spomenika Republike Austrije. Donacija u iznosu od KM 22.198,67 primljena je u mjesecu siječnju 2021. godine. U izvještajnom periodu navedeni iznos donacije je u potpunosti realiziran.

D) VIŠEGODIŠNJA KAPITALNA ULAGANJA

Realizacija višegodišnjih kapitalnih ulaganja u tijeku 2020. godine, po programima:

- a) **PPN 0601470 - Izgradnja multifunkcionalnog atrija u unutrašnjem dvorištu MVP BiH, sredstva prenesena iz 2020. godine u iznosu KM 627.586,98.** Tijekom perioda I-XII 2021. godine realizirano je KM 572.172,17. Realizacija ovog projekta bila je uslovljena složenim procedurama za pribavljanje neophodnih dozvola za izvođenje radova jer je u pitanju zgrada Zemaljske vlade II koja je pod zaštitom Komisije za očuvanje nacionalnih spomenika Bosne i Hercegovine. Također, otežavajuća okolnost je bila ograničen broj građevinskih firmi u Bosni i Hercegovini koje posjeduju neophodni certifikat Vlade Federacije Bosne i Hercegovine za projektovanje kao i izvođenje radova na objektima koji su pod zaštitom. Ugovor o izvođenju radova potpisan je 19.01.2021. godine a Ugovor o pružanju usluga nadzora nad izvođenjem radova 03.03.2021. godine. U toku je realizacija završnih projektnih aktivnosti.
- b) **PPN 0601510 - Preseljenje država partnera NATO u zgradu "Z" u Briselu, sredstva su prenesena iz 2019. godine u iznose od KM 985.818,16 a na 22. sjednici Vijeća ministara održanoj 16.12.2020. godine usvojena je Odluka o izmjeni i dopuni odluke o odobravanju višegodišnjeg projekta „ Preseljenje**

države partnera NATO u zgradu „Z” u Briselu broj 303/20 u ukupnom iznosu od KM 1.628.419. Izmjenom navedene odluke su se osigurala nedostajuća sredstva u iznosu od KM 522.419 i time se povećala ukupna vrijednost višegodišnjeg projekta za taj iznos. U 2020. godini realizirana su sredstva u iznosu od KM 1.508.236,35. Sredstva prenesena iz 2020. godine u 2021. godinu iznose KM 0,81 i ovaj projekt je u 2021. godini zatvoren sukladno zaključku Vijeća ministara BiH sa 41.sjednice od 23.06.2021.godine (broj 05-07-1-1947-10/21 od 30.06.2021.).

- c) **PPN 0601560** - Adaptacija objekta u Londonu, sredstva prenesena iz 2020. godine u iznosu od KM 18.695. U izvještajnom periodu sredstva na ovom projektu nisu realizirana. Tokom 2017. i 2018. godine završeni su radovi na ugradnji lifta u objektu. Također, izvršena je adaptacija dva stana u objektu koje koriste zaposleni u Veleposlanstvu BiH. U skladu sa zaključcima Vijeća ministara BiH sa 163. Sjednice održane 15.01.2019. godine, kojima je zaduženo MIP BiH za realizaciju svih potrebnih aktivnosti koje se odnose na administrativne i operativne procedure, a u cilju davanja u zakup dijela prostora Veleposlanstva Republici Slovačkoj preostali iznos sredstava utrošio bi se na neophodna sigurnosna poboljšanja u objektu. S obzirom da je Veleposlanstvo Republike Slovačke odustala od zakupa prostora u objektu Veleposlanstva BiH, preostali dio se planirao za adaptaciju stana u potkrovlju za potrebe stanovanja službenika Veleposlanstva BiH. Nakon raspisane javne nabavke radova adaptacije objekta Veleposlanstva, odabrani izvođač radova je odustao od potpisivanja Ugovora. Zbog posljedica pandemije COVID-19 troškovi radova su znatno povećani tako da se, do kraja 2021. godine, nisu uspjeli ugovoriti planirani radovi.
- d) **PPN 0601600** - Sanacija sistema grijanja u zgradi u kojoj su smješteni Veleposlanstvo BiH i Stalna misija pri EU u Briselu, sredstva prenesena iz 2020. godine u iznosu od KM 677,99. Prema raspoloživim informacijama, radovi su završeni u 2019. godini, a prenesena sredstva su preostala, neutrošena sredstva.
- e) **PPN 0601640** - Rekonstrukcija i adaptacija objekta u Madridu. Iz 2020. godine prenesen je iznos od KM 148.043,64. U izvještajnom periodu sredstva na ovom projektu nisu realizirana. MVP BiH je u veljači/februaru 2021. godine uputio Vijeću ministara BiH nacrt Odluke o izmjenama i dopunama Odluke kojom bi se odobrila neophodna sredstva za završetak radova adaptacije i rekonstrukcije objekta u Madridu. Navedeni nacrt Odluke još uvijek nije razmatran na Vijeću ministara BiH.
- f) **PPN 0601650** - Opremanje objekata u Zagrebu, Londonu, Oslu, Madridu i Budimpešti. Iz 2020. godine preneseno je KM 95.978,98. U periodu od 01.01. do 31.12.2021. godine nije bilo realizacije na ovom projektu. Do sada je iz sredstava ovog projekta izvršeno opremanje objekta u Zagrebu, a za opremanje ostalih objekata moraju se prvo završiti radovi na rekonstrukciji i adaptaciji tih objekata.

- g) **PPN 0601670** - Kupovina, adaptacija i opremanje objekta za smještaj diplomatsko-konzularnog predstavništva BiH u Crnoj Gori – Podgorica. Iz 2020. godine preneseno je KM 1.500.000. U skladu sa Odlukom VM BiH, broj: 208/18 od 05.11.2018.godine, o višegodišnjem kapitalnom projektu-kupovina, adaptacija i opremanje objekta za smještaj diplomatsko-konzularnog predstavništva BiH u Crnoj Gori–Podgorica, osigurana su sredstva u iznosu od KM 1.500.000. Nije bilo realizacije u izvještajnom periodu, ali je dana 06.02.2020. godine Vijeće ministara BiH donijelo Odluku o imenovanju komisije za kupovinu objekta za smještaj diplomatsko-konzularnog predstavništva Bosne i Hercegovine u Podgorici (VM 11/20). U članku 5. Odluke navedeno je da Komisija dužna do 31.12.2020. godine podnijeti Vijeću ministara BiH prijedlog najpovoljnije ponude za kupovinu objekta. Prijedlog Odluke o izmjeni i dopuni Odluke o imenovanju interesorne Komisije za kupovinu objekta i Odluke o izmjeni Odluke o odobravanju višegodišnjeg kapitalnog projekta - kupovina, rekonstrukcija, adaptacija i opremanje objekta za smještaj diplomatsko – konzularnog predstavništva Bosne i Hercegovine u Crnoj Gori-Podgorica dostavljene su na razmatranje Vijeću ministara BiH. Izmjene navedenih odluka uslijedile su zbog izmjene člana interesorne Komisije i roka za realizaciju kupovine objekta. Odmah po usvajanju navedenih odluka, pokrenut će se aktivnosti na realizaciji projekta
- h) **PPN 0601660** – Adaptacija objekta u Budimpešti u iznosu od KM 800.000, koliko je odobreno u proračunu za 2019. godinu. Iz 2020. godine u 2021. godinu prenesen je ukupan iznos od KM 800.000.
Odmah po usvajanju proračuna za 2019. godinu, kada su sredstva postala operativna, MVP BiH je pokrenulo proceduru za realizaciju projekta. U 2020. godini provedena je procedura javne nabavke usluga i 26.10.2020. godine potpisan Ugovor o izradi glavne projektne dokumentacije za radove na rekonstrukciji i adaptaciji objekta BiH u Budimpešti. U toku je realizacija Ugovora i pribavljanje neophodnih odobrenja Mađarske kako bi se pristupilo izboru izvođača radova.
- i) **PPN 0601710** – Rekonstrukcija i opremanje objekta za potrebe DKP BiH u Beču
Vijeće ministara BiH je na 12. sjednici, održanoj 14.07.2020. godine, donilo Odluku o odobravanju višegodišnjeg projekta kapitalnih ulaganja – rekonstrukcija i opremanje objekta za diplomatsko – konzularno predstavništvo Bosne i Hercegovine u Beču, ukupne vrijednosti 2.100,000,00 KM. Odlukom je definirano da će se sredstva u iznosu od 2.000.000,00 KM upotrijebiti za rekonstrukciju objekta (ekonomski kod 821614) a 100.000,00 KM za njegovo opremanje (ekonomski kod 821300).
S obzirom da je objekat pod zaštitom Republike Austrije, MIP BiH je pokrenuo aktivnosti na izradi elaborata o stanju objekta nakon čega bi se pristupilo izradi projekta rekonstrukcije zgrade.
- j) **PPN 0601680** – Kupovina objekata za potrebe DKP BiH u iznosu od KM 3.305.701,05
Ministarstvo financija i trezora BiH je, na zahtjev MVP BiH, otvorilo projekat posebne namjene pod nazivom "Kupovina objekta za potrebe DKP BiH" u

iznosu od 5.405.701,05 KM. Od ovog iznosa 2.100.000,00 KM je raspoređeno na projekat "Rekonstrukcije i opremanja objekta za potrebe DKP BiH u Beču" dok su sredstva u iznosu od 3.305.701,05 KM raspoređena na programu posebne namjene pod nazivom "Kupovina objekta za potrebe DKP BiH".

k) PRIHODI

• Prihodi od izvršenih konzularnih usluga

U periodu od 01.01. do 31.12.2021. godine ostvareni su prihodi od izvršenih konzularnih usluga u iznosu od KM 8.215.943 U odnosu na planirane prihode, indeks izvršenja je 75,2, a u odnosu na izvršenje u 2020. godini indeks je 131,9%..

Najveću stavku prihoda čine **prihodi od izdatih putnih isprava** u iznosu od KM 3.437.495 odnosno 42% od ukupno naplaćenih konzularnih prihoda.

Prihodi od izdanih viza iznose KM 1.491.994 i čine 18 % od ukupno naplaćenih konzularnih prihoda.

Slijedeće stavke po veličini jesu **prihodi od knjižica za izdate putovnice** iznose KM 867.860, **prihodi od zahtjeva u DKP BiH za prestanak bh državljanstva** u iznosu od KM 645.827, te **prihodi od izjava za odricanje od državljanstva BiH**, u iznosu od KM 636.292.

U tijeku 2021.godine DKP-ima BiH dostavljane su instrukcije da se transfer naplaćenih prihoda od izvršenih konzularnih usluga vrši na kraju svakog mjeseca. Ministarstvu financija i trezora BiH su dostavljane tabele o izvršenim transferima konzularnih prihoda po svakom DKP-u BiH, radi usklađivanja evidencija MVP BiH i MFT BiH.

Ministarstvo vanjskih poslova BiH je uputilo zahtjev za otvaranje projekta posebne namjene – Rekonstrukcija i sanacija objekta u vlasništvu Bosne i Hercegovine, Ministarstvu financija i trezora BiH dana 04.02.2021. godine i do dana 15.02.2022. godine ovaj projekat nije otvoren zbog nepostojanja odluke Vijeća ministara o otvaranju ovoga novoga projekta.

Na ovom programu posebne namjene evidentirana su sredstva u 2020.godini u iznosu od KM 150.004,58 koja predstavljaju primitak Bosne i Hercegovine po osnovu zakupa diplomatskog-konzularnog objekta bivše SFRJ u Gvajani.

• Kapitalni primici

U izvještajnom periodu ostvareni su primici od prodaje stalnih sredstava u iznosu od KM 10.867,70.

- Primici od prodaje rashodovanih službena vozila ostvareni su u ukupnom iznosu od KM 10.867,70 a odnose se na slijedeće prodaje:
 1. Veleposlanstvo BiH u Varšavi-prodano vozilo u iznosu od KM 1.142,20;
 2. GK BiH u Frankfurtu-prodano vozilo u iznosu od KM 6.904,08 i
 3. Veleposlanstvo BiH u Otavi-prodano vozilo u iznosu od KM 2.820,42.

Prodaja službenih vozila je izvršena u 2020. godini, a navedena sredstva su transferirana na Ministarstvo financija i trezora BiH u 2021. godini.

I) ZAKLJUČNE NAPOMENE

Analizom izvršenja proračuna Ministarstva vanjskih poslova Bosne i Hercegovine za razdoblje od 01.01.do 31.12.2021.godine evidentno je da ukupno izvršenje proračuna MVP BiH iznosi KM 49.887.499, što čini 80,4% od raspoloživih sredstava MVP BiH za period I-XII 2021. godine.

Ukupno izvršenje izdataka opće namjene (bez programa posebne namjene: donacija i višegodišnjih kapitalnih ulaganja) iznosi KM 49.291.759 ili 92,3% od odobrenog proračuna za izvještajni period I-XII 2021. godine.

Kapitalne investicije u izvještajnom periodu nisu realizirane zbog činjenice da, Zakon o proračunu institucija BiH i međunarodnih obveza BiH za 2021. godinu, nije usvojen, tako da je u cijeloj 2021. godini na snazi bilo privremeno financiranje bez mogućnosti nabavke stalnih sredstava i kapitalnih ulaganja.

S poštovanjem,



MINISTRICA

dr. Bisera Turković

FG48

Prilozi:

- Tabele (obrazac BS, obrazac 1, obrazac 4, obrazac 4/1, obrazac 5, obrazac 6, obrazac 6-1, obrazac 6-2, te obrasci 2 (sintetika i analitika),
- Zabilješka uz bilancu stanja,
- Nacrt izvješća o radu za 2021. godinu (prošao e-konzultacije),
- Izjava o odgovornosti i
- CD sa naprijed pobrojanim dokumentima