BOSNA I HERCEGOVINA
Ministarstvo komunikacija i prometa
Direkcija za civilno zrakoplovstvo

БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА
Министарство комуникација и транспорта
Дирекција за цивилно ваздухопловство

BOSNIA AND HERZEGOVINA
Ministry of Communication and Transport
Directorate of Civil Aviation

Broj: 1-4-16-1-30-2/24
Banja Luka, 1. 3. 2024. godine

BOSNA I HERCEGOVINA
MINISTARSTVO FINANSIJA I TREZORA
Sektor za budžet
Trg BiH 1
71 000 Sarajevo

Predmet: **Izvještaj o izvršenju budžeta za period 1.1 - 31.12.2023. godine**

Veza: *Vaš akt, broj: 05-16-2-15-1/24 od 4.1.2024. godine*

Poštovani,

U skladu sa Pravilnikom o finansijskom izvještavanju institucija BiH („Službeni glasnik BiH", broj: 33/07 i 19/10), Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o finansijskom izvještavanju institucija BiH, broj: 01-02-3-9013-1/23, i vašom Instrukcijom, broj veze, dostavljamo vam Izvještaj o izvršenju budžeta Direkcije za civilno vazduhoplovstvo Bosne i Hercegovine za period 1.1 – 31.12.2023. godine, i to:

- Bilans stanja na dan 31.12.2022. godine *(Obrazac BS),*
- Pregled prihoda, primitaka i finansiranja *(Obrazac 1),*
- Pregled rashoda budžeta po ekonomskim kategorijama, sintetičkim i analitičkim (*Obrazac 2)* - zbirni izvještaj, izvještaj za neposrednu potrošnju i programe posebne namjene,
- Posebni podaci o platama i o broju zaposlenih *(Obrazac 4),*
- Pregled dinamike zapošljavanja *(Obrazac 4-1),*
- Klasifikacija rashoda i izdataka budžeta po vladinim funkcijama – COFOG *(Obrazac 5),*
- Pregled stalnih sredstava u obliku stvari i prava *(Obrazac 6),*
- Pregled kapitalnih ulaganja po vrstama, projektima i opremi *(Obrazac 6/1),*
- Analiza izvršenja budžeta,
- Zabilješka o bilansu stanja,
- Izjava o odgovornosti za ostvarivanje ciljeva Direkcije,
- Operativni godišnji akcioni plan Strategije razvoja sistema internih finansijskih kontrola u BHDCA za 2023. godinu,
- Izvještaj o radu za 2023. godinu,
- CD sa skeniranim potpisanim i ovjerenim tabelama izvještaja i obrazloženjima, kao i izvještaj na excel tabelama.

S poštovanjem,

v.d. generalnog direktora
Zorislav Ivanović

Prilog:
- Kao u tekstu;

Dostavljeno:
- Naslovu,
- a/a.

78000 Banja Luka, V kozarske brigade 18; Tel: +387 51 921 222; Fax: +387 51 921 520;
78000 Бања Лука, V козарске бригаде 18; Тел: +387 51 921 222; Факс: +387 51 921 520;
www.bhdca.gov.ba; bhdca@bhdca.gov.ba

BOSNA I HERCEGOVINA **OBRAZAC BS**

Institucija: Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH
Sjedište: Banja Luka
ID: 4403098880005
Šifra djelatnosti: 75111

Organizacioni kod: 0802
Fond:
Projektni kod:
Pojedinačni obrazac:
Zbirni obrazac: X
Konsolidovani obrazac:

BILANS STANJA
na dan 31.12.2023. godine

KM

Red. br.	Broj Konta	Pozicija	U obračunskom periodu tekuće godine	U istom obračunskom periodu prethodne godine	Procenat 4/5 x 100
1	2	3	4	5	6
1		**I AKTIVA**			
2	**100000+ 200000**	**A. Gotovina, kratkoročna potraživanja, razgraničenja i zalihe (3+.....10)**	**528,105**	**657,705**	**80%**
3	110000	Novčana sredstva i plemeniti metali	0	0	0%
4	120000	Vrijednosni papiri	0	0	0%
5	130000	Kratkoročna potraživanja	518,059	654,274	79%
6	140000	Kratkoročni plasmani	0	0	0%
7	160000	Finansijski i obračunski odnosi sa drugim povezanim jedinicama	0	0	0%
8	210000	Zalihe materijala i robe	0	0	0%
9	220000	Zalihe sitnog inventara	0	0	0%
10	190000	Kratkoročna razgraničenja	10,046	3,431	293%
11	**000000**	**B. Stalna sredstva**	**341,783**	**406,505**	**84%**
12	011000	Stalna sredstva	7,711,624	7,635,185	101%
13	011900	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	7,369,841	7,228,680	102%
14	**011-0119**	**Neotpisana vrijednost stalnih sredstava (12 minus 13)**	**341,783**	**406,505**	**84%**
15	020000	Dugoročni plasmani	0	0	0%
16	029000	Ispravka vrijednosti dugoročnih plasmana	0	0	0%
17	**020-029**	**Neotpisana vrijednost dugročnih plasmana (15 minus 16)**	**0**	**0**	**0%**
18	031000	Vrijednosni papiri	0	0	0%
19	031900	Ispravka vrijednosti vrijedonosnih papira	0	0	0%
20	**031-0319**	**Neotpisana vrijednost vrijedonosnih papira (18 minus 19)**	**0**	**0**	**0%**
21	090000	Dugoročna razgraničenja	0	0	0%
22		**UKUPNA AKTIVA (2 + 11) =41**	**869,888**	**1,064,210**	**82%**
23		**II PASIVA**			
24	**300000**	**A.Kratkoročne obaveze i razgraničenja (25+.....+30)**	**1,060,521**	**1,219,372**	**87%**
25	310000	Kratkoročne tekuće obaveze	267,351	322,888	83%
26	320000	Obaveze po osnovu vrijednosnih papira	0	0	0%
27	330000	Kratkoročni krediti i zajmovi	0	0	0%
28	340000	Obaveze prema djelatnicima	214,436	194,216	110%
29	360000	Finansijski i obračunski odnosi sa drugim povezanim jedinicama	63,400	51,575	123%
30	390000	Kratkoročna razgraničenja	515,334	650,693	79%
31	**400000**	**B.Dugoročne obaveze i razgraničenja (32+33+34)**	**0**	**0**	**0%**
32	410000	Dugoročni krediti i zajmovi	0	0	0%
33	420000	Ostale dugoročne obaveze	0	0	0%
34	490000	Dugoročna razgraničenja	0	0	0%
35	**500000**	**C.Izvori stalnih sredstava (36+37+38+39 minus 40)**	**341,783**	**406,505**	**84%**
36	510000	Izvori stalnih sredstava	341,783	406,505	84%
37	520000	Ostali izvori sredstava	0	0	0%
38	530000	Izvori sredstava rezervi	0	0	0%
39	590000	Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima	0	0	0%
40	590000	Neraspoređeni višak rashoda nad prihodima	0	0	0%
41		**UKUPNA PASIVA (24+31+35) = 22**	**1,402,303**	**1,625,878**	**86%**

v.d. generalnog direktora
Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA

Institucija: Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH

Sjedište: Banja Luka

ID: 4403098880005

Šifra djelat.: 75111

Obrazac 1.

Organizacioni kod: 08020

Fond:

Projektni kod:

Pojedinačni obrazac:

Zbirni obrazac: X

Konsolidovani obrazac:

Pregled prihoda, primitaka i finansiranja po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023.

KM

Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos u izvještajnom periodu	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 101
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
1	**PRIHODI OD POREZA**	**710000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
2	**NEPOREZNI PRIHODI**	**720000**	**2,865,000**	**0**	**2,865,000**	**9,309,521**	**6,251,056**	**325%**	**149%**
3	**Naknade i takse i prihodi od pružanja javnih usluga (4+5+6+7+8+10+11+12)**	**722000**	**2,865,000**	**0**	**2,865,000**	**9,309,521**	**6,251,056**	**325%**	**149%**
4	Prihodi od zahtjeva, molbi, prijedloga, prijava i drugih podnesaka	722101	5,000	0	5,000	4,170	3,450	83%	121%
5	Prihodi od žalbi protiv rješenja	722102	1,000	0	1,000	25	0	3%	0%
6	Prihodi od rješenja za koje nije propisana posebna naknada	722103	11,000	0	11,000	10,575	8,835	96%	120%
7	Prihodi od izdatih uvjerenja	722104	1,000	0	1,000	645	570	65%	113%
8	Prihodi od naknada za prelete preko BiH	722526	1,626,000	0	1,626,000	3,080,179	2,756,044	189%	112%
9	Prihodi od posebnih naknada BHDCA	722527	630,000	0	630,000	951,714	763,941	151%	125%
10	Naknade po Zakonu o slobodi pristupa informacijama	722577	0	0	0	0	0	0%	0%
11	Naknade po prevezenom putniku i toni prevezene robe sa aerodroma u BiH koje plaćaju avio-operateri	722594	591,000	0	591,000	5,262,213	2,718,216	890%	194%
12	Ostali prihodi	722791	0	0	0	0	0	0%	0%
13	**TEKUĆI TRANSFERI I DONACIJE**	**730000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
14	**KAPITALNI PRIMICI**	**810000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
15	**Kapitalni primici od prodaje stalnih sredstava**	**811000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
16	Primici od prodaje prometnih vozila	811114	0	0	0	0		0%	0%
17	**UKUPNI PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE (1+2+3+13+14)**		**2,865,000**	**0**	**2,865,000**	**9,309,521**	**6,251,056**	**325%**	**149%**

v.d. generalnog direktora

Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 2.

Institucija: **Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH**
Sjedište: **Banja Luka**
ID: **4403098880005**
Šifra djel: **75111**

Organizacioni kod: 0802
Fond: 010
Projektni kod: 000000
Naziv projekta: Neposredna potrošnja
Pojedinačni obrazac: X
Zbirni obrazac:
Konsolid. obrazac:

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023. godine

KM

Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, prestruktur., preraspodjela, rezerva, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7.00	8	9	10
1	**Ukupni rashodi i izdaci (2+18+27+28)**		**2,379,000**	**0**	**2,379,000**	**2,246,541**	**1,831,767**	**94%**	**123%**
2	**Ukupni tekući rashodi (3+6+16+17)**	**610000**	**2,379,000**	**0**	**2,379,000**	**2,246,541**	**1,831,767**	**94%**	**123%**
3	**Plaće i naknade troškova zaposlenih (4+5)**	**611000**	**2,339,000**	**0**	**2,339,000**	**2,208,487**	**1,793,420**	**94%**	**123%**
4	Bruto plaće i naknade plaća	611100	1,993,000	0	1,993,000	1,901,681	1,501,919	95%	127%
5	Naknade troškova zaposlenih	611200	346,000	0	346,000	306,806	291,500	89%	105%
6	**Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (7+.....+15)**	**613000**	**40,000**	**0**	**40,000**	**38,054**	**38,347**	**95%**	**99%**
7	Putni troškovi	613100	0	0	0	0	15,975	0%	0%
8	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	613200	0	0	0	0	0	0%	0%
9	Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	0	0	0	0	0	0%	0%
10	Nabavka materijala i sitnog inventara	613400	0	0	0	0	173	0%	0%
11	Izdaci za usluge prevoza i goriva	613500	0	0	0	0	0	0%	0%
12	Unamljivanje imovine i opreme	613600	40,000	0	40,000	38,054	22,198	95%	171%
13	Izdaci za tekuće održavanje	613700	0	0	0	0	0	0%	0%
14	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	613800	0	0	0	0	0	0%	0%
15	Ugovorene i druge posebne usluge	613900	0	0	0	0	0	0%	0%
16	**Tekući transferi, grantovi i drugi tekući rashodi**	**614000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
17	**Izdaci za kamate**	**616000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**

18	**Ukupni kapitalni izdaci (19+26)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
19	**Izdaci za nabavku stalnih sredstava 20+….+25)**	**821000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
20	Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100	0	0	0	0	0	0%	0%
21	Nabavka građevina	821200	0	0	0	0	0	0%	0%
22	Nabavka opreme	821300	0	0	0	0	0	0%	0%
23	Nabavka ostalih stalnih sredstava	821400	0	0	0	0	0	0%	0%
24	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	821500	0	0	0	0	0	0%	0%
25	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	821600	0	0	0	0	0	0%	0%
26	**Kapitalni transferi i grantovi**	**615000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
27	**Izdaci za finansijsku imovinu**	**822000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
28	**Izdaci za otplate dugova**	**823000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
29	**Tekuća rezerva**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
30	**UKUPNO (1+29)**		**2,379,000**	**0**	**2,379,000**	**2,246,541**	**1,831,767**	**94%**	**123%**

v.d. generalnog direktora
Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 2.

Institucija: Direkcija za civilno vazduhplovstvo BiH
Sjedište: Banja Luka
ID: 4403098880005
Šifra djel: 75111

Organizacioni kod: 0802
Fond: 010
Projektni kod: 000000
Naziv projekta: Neposredna potrošnja
Pojedinačni obrazac: X
Zbirni obrazac:
Konsolid. obrazac:

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023.

KM

Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, prestruktur., preraspodjela, rezerva, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
I	**Ukupni rashodi i izdaci (II+III+IV+V)**		**2,379,000**	**0**	**2,379,000**	**2,246,541**	**1,831,767**	**94%**	**123%**
II	**Ukupni tekući rashodi (1+4+14+15)**	**610000**	**2,379,000**	**0**	**2,379,000**	**2,246,541**	**1,831,767**	**94%**	**123%**
1	**Plaće i naknade troškova zaposlenih (2+3)**	**611000**	**2,339,000**	**0**	**2,339,000**	**2,208,487**	**1,793,420**	**94%**	**123%**
2	**Bruto plaće i naknade**	**611100**	**1,993,000**	**0**	**1,993,000**	**1,901,681**	**1,501,919**	**95%**	**127%**
2.1	Neto plata	611111	950,000		950,000	940,142	758,334	99%	124%
2.2	Naknade plata za bolovanje preko 30 ili 42 dana	611113	10,000		10,000	0	361	0%	0%
2.3	Naknada plate za vrijeme bolovanja	611114	65,000		65,000	63,556	38,264	98%	166%
2.4	Naknada plate za vrijeme godišnjeg odmora	611115	130,000		130,000	122,230	96,333	94%	127%
2.5	Naknada plate za vrijeme plaćenog odsustva	611116	30,000		30,000	11,324	8,276	38%	137%
2.6	Naknada plate za državne i vjerske praznike	611117	55,000		55,000	35,209	24,792	64%	142%
2.7	Porez na platu	611122	95,000		95,000	92,943	66,218	98%	140%
2.8	Doprinos za PIO	611123	345,000		345,000	361,633	287,290	105%	126%
2.9	Doprinos za zdravstvo	611124	230,000		230,000	214,399	172,294	93%	124%
2.10	Doprinos za nezaposlene	611125	36,000	0	36,000	16,658	13,881	46%	120%
2.11	Dopronos za dječiju zaštitu	611126	26,000	0	26,000	24,923	18,709	96%	133%
2.12	Doprinosi - ostalo	611127	0	0	0	0	0	0%	0%
2.13	Posebana naknada za zaštitu od prirpdnih i drugih nesreća	611132	3,000	0	3,000	1,252	1,153	42%	109%
2.14	Neto stimulacija	611141	18,000		18,000	17,410	16,014	97%	109%
3	**Naknade troškova zaposlenih**	**611200**	**346,000**	**0**	**346,000**	**306,806**	**291,500**	**89%**	**105%**
3.1	Naknade za prevoz sa posla i na posao	611211	62,000		62,000	68,248	56,359	110%	121%

3.2	Naknade troškova smještaja dužnosnika	611213	0	0	0	0	0	0%	0%
3.3	Naknade za odvojeni život	611214	18,500		18,500	7,027	14,956	38%	47%
3.4	Naknade za topli obrok	611221	135,000		135,000	113,525	90,004	84%	126%
3.5	Regres za godišnji odmor	611224	26,000		26,000	25,200	15,600	97%	162%
3.6	Otpremnina zbog odlaska u penziju	611225	0		0	0	15,063	0%	0%
3.7	Jubilarne nagrade za stabilnost u radu, darovi djeci i sl.	611226	4,000		4,000	3,992	1,912	100%	209%
3.8	Pomoć u slučaju smrti	611227	9,000		9,000	5,988	14,340	67%	42%
3.9	Pomoć u slučaju teže invalidnosti	611228	6,000		6,000	2,994	2,868	50%	104%
3.10	Jednokratna novčana pomoć	611229	0		0	0	24,000	0%	0%
3.11	Porez na naknade	611272	18,500		18,500	16,278	11,568	88%	141%
3.12	Doprinos za PIO-naknade	611273	37,000		37,000	37,870	26,753	102%	142%
3.13	Doprinos za zdravstvo-naknade	611274	24,000		24,000	21,003	14,750	88%	142%
3.14	Doprinos za nezaposlene-naknade	611275	2,500		2,500	1,269	868	51%	146%
3.15	Doprinos za dječiju zaštitu-naknade	611276	3,500	0	3,500	3,412	2,458	97%	139%
3.16	Doprinosi - ostalo - naknade	611277	0	0	0	0	0	0%	0%
4	**Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (5+6+7+8+9+10+11+12)**	**613000**	**40,000**	**0**	**40,000**	**38,054**	**38,347**	**95%**	**99%**
5	**Putni troškovi**	**613100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15,975**	**0%**	**0%**
5.1	Putovanja, lična vozila u zemlji	613113	0	0	0	0	0	0%	0%
5.2	Troškovi smještaja za službena putovanja u zemlji	613114	0	0	0	0	8,726	0%	0%
5.3	Troškovi dnevnica u zemlji	613115	0	0	0	0	0	0%	0%
5.4	Putarina u zemlji	613116	0	0	0	0	0	0%	0%
5.5	Ostali putni troškovi u zemlji	613117	0	0	0	0	0	0%	0%
5.6	Troškovi prevoza u inostranstvu javnim sredstvima	613121	0	0	0	0	7,249	0%	0%
5.7	Putovanja, lična vozila u inostranstvu	613123	0	0	0	0	0	0%	0%
5.8	Troškovi smještaja za službena putovanja u inostran.	613124	0	0	0	0	0	0%	0%
5.9	Troškovi dnevnica u inostranstvu	613125	0	0	0	0	0	0%	0%
5.10	Putarina u inostranstvu	613126	0	0	0	0	0	0%	0%
5.11	Ostali putni troškovi u inostranstvu	613127	0	0	0	0	0	0%	0%
6	**Izdaci telefonskih i poštanskih usluga**	**613200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
6.1	Izdaci za fiksne telefone, telefax i telex	613211	0	0	0	0	0	0%	0%
6.2	Izdaci za mobilne telefone	613212	0	0	0	0	0	0%	0%
6.3	Izdaci za internet	613213	0	0	0	0	0	0%	0%
6.4	Izdaci za poštanske usluge	613221	0	0	0	0		0%	0%
6.5	Izdaci za brzu poštu	613222	0	0	0	0	0	0%	0%
7	**Izdaci za energiju i komunalne usluge**	**613300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
7.1	Izdaci za energiju	613311	0	0	0	0	0	0%	0%
7.2	Izdaci za centralno grijanje	613312	0	0	0	0	0	0%	0%
7.3	Plin	613316	0	0	0	0	0	0%	0%
7.4	Izdaci za vodu i kanalizaciju	613321	0	0	0	0	0	0%	0%

7.5	Izdaci za usluge odvoza smeća	613323	0	0	0	0	0	0%	0%
7.6	Izdaci za usluge održavanja čistoće	613324	0	0	0	0	0	0%	0%
8	**Nabavka materijala i sitnog inventara**	**613400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**173**	**0%**	**0%**
8.1	Izdaci za kompjuterski materijal	613412	0	0	0	0	0	0%	0%
8.2	Materijal za dekoraciju službenih prostorija	613415	0	0	0	0	0	0%	0%
8.3	Stručne knjige i literatura	613416	0	0	0	0	0	0%	0%
8.4	Kancelarijski materijal	613417	0	0	0	0	0	0%	0%
8.5	Auto gume	613418	0	0	0	0	0	0%	0%
8.6	Izdaci za ostali administrativni materijal	613419	0	0	0	0	0	0%	0%
8.7	Medicinski materijal	613422	0	0	0	0	0	0%	0%
8.8	Materijal za čišćenje	613484	0	0	0	0	0	0%	0%
8.9	HTZ oprema	613489	0	0	0	0	0	0%	0%
8.10	Troškovi sitnog inventara	613492	0		0	0	173	0%	0%

9	**Izdaci za usluge prevoza i goriva**	**613500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
9.1	Benzin	613511	0	0	0	0	0	0%	0%
9.2	Dizel	613512	0	0	0	0	0	0%	0%
9.3	Registracija motornih vozila	613523	0	0	0	0	0	0%	0%
9.4	Prevozne usluge	613524	0	0	0	0	0	0%	0%
10	**Unamljivanje imovine i opreme**	**613600**	**40,000**	**0**	**40,000**	**38,054**	**22,198**	**95%**	**171%**
10.1	Iznajmljivanje prostora ili zgrada	613611	0	0	0	0	0	0%	0%
10.2	Iznajmljivanje parking prostora	613614	0	0	0	0	0	0%	0%
10.3	Unajmljivanje opreme	613621	0	0	0	0	0	0%	0%
10.4	Iznajmljivanje vodova i digitalnih kanala	613624	40,000	0	40,000	38,054	22,198	95%	171%
10.5	Unajmljivanje stalnih sredstava u obliku prava	613631	0	0	0	0	0	0%	0%
11	**Izdaci za tekuće održavanje**	**613700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
11.1	Materijal za opravku i održavanje zgrada	613711	0	0	0	0	0	0%	0%
11.2	Materijal za opravku i održavanje opreme	613712	0	0	0	0	0	0%	0%
11.3	Materijal za opravku i održavanje vozila	613713	0	0	0	0	0	0%	0%
11.4	Ostali materijal za tekuće održavanje	613718	0	0	0	0	0	0%	0%
11.5	Usluge opravki i održavanja zgrada	613721	0	0	0	0	0	0%	0%
11.6	Usluge opravki i održavanja opreme	613722	0	0	0	0	0	0%	0%
11.7	Usluge opravki i održavanja vozila	613723	0	0	0	0	0	0%	0%
11.8	Usluge pranja vozila	613726	0	0	0	0	0	0%	0%
11.9	Usluge održavanja softvera	613727	0	0	0	0	0	0%	0%
11.10	Ostale usluge tekućeg održavanja	613728	0	0	0	0	0	0%	0%
12	**Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa**	**613800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
12.1	Osiguranje imovine	613811	0	0	0	0	0	0%	0%
12.2	Osiguranje vozila	613813	0	0	0	0	0	0%	0%
12.3	Osiguranje zaposlenih pri odlasku na službeni put	613815	0	0	0	0	0	0%	0%
12.4	Izdaci bankarskih usluga	613821	0	0	0	0	0	0%	0%
12.5	Negativne kursne razlike	613831	0	0	0	0	0	0%	0%
13	**Ugovorene i druge posebne usluge**	**613900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
13.1	Usluge štampanja	613912	0	0	0	0	0	0%	0%
13.2	Usluge javnog informisanja i odnosa sa javnošću	613913	0	0	0	0	0	0%	0%
13.3	Usluge reprezentacije	613914	0	0	0	0	0	0%	0%
13.4	Usluge objavljivanja tendera i oglasa	613915	0	0	0	0	0	0%	0%
13.5	Usluge stručnog obrazovanja	613922	0	0	0	0	0	0%	0%
13.6	Usluge prevođenja	613936	0	0	0	0	0	0%	0%
13.7	Ostale stručne usluge	613939	0	0	0	0	0	0%	0%
13.8	Usluge primarne zdravstvene zaštite	613941	0	0	0	0	0	0%	0%
13.9	Laboratorijske usluge	613948	0	0	0	0	0	0%	0%
13.10	Izdaci za rad UO, NO i drugih tijela	613951	0	0	0	0	0	0%	0%

13.11	Izdaci za porez na dohodak po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613952	0	0	0	0	0	0%	0%
13.12	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613953	0	0	0	0	0	0%	0%
13.13	Doprinosi po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613954	0	0	0	0	0	0%	0%
13.14	Izdaci za rad komisija	613955	0	0	0	0	0	0%	0%
13.15	Izdaci za porez na dohodak za rad komisije	613956	0	0	0	0	0	0%	0%
13.16	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća za rad komisija	613957	0	0	0	0	0	0%	0%
13.17	Doprinosi za rad komisija	613958	0	0	0	0	0	0%	0%
13.18	Troškovi spora	613962	0	0	0	0	0	0%	0%
13.19	Izdaci za usluge po osnovu ugovora o djelu	613971	0	0	0	0	0	0%	0%
13.20	volonterskom radu	613973	0	0	0	0	0	0%	0%
13.21	Izdaci za poreze na dohodak po osnovu ugovora o djelu	613981	0	0	0	0	0	0%	0%
13.22	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća po osnovu ugovora o djelu	613984	0	0	0	0	0	0%	0%
13.23	Doprinosi po osnovu ugovora o djelu	613985	0	0	0	0	0	0%	0%
13.24	volonterskom radu	613987	0	0	0	0	0	0%	0%
13.25	Doprinosi po osnovu ugovora o volonterskom radu	613989	0	0	0	0	0	0%	0%
13.26	Ostale nepomenute usluge i dažbine	613991	0	0	0	0	0	0%	0%
13.27	Usluge fizičkog obezbjeđenja objekata	613997	0	0	0	0	0	0%	0%
14	**Tekući transferi, grantovi i drugi tekući rashodi**	**614000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
15	**Izdaci za kamate**	**616000**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**

III	**Ukupni kapitalni izdaci (16+23)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
16	**Izdaci za nabavku stalnih sredstava (17+...+22)**	**821000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
17	**Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada**	**821100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
18	**Nabavka građevina**	**821200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
19	**Nabavka opreme**	**821300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
19.1	Namještaj	821311	0	0	0	0	0	0%	0%
19.2	Kompjuterska oprema	821312	0	0	0	0	0	0%	0%
19.3	Oprema za prenos podataka I glasa	821313	0	0	0	0	0	0%	0%
19.4	Elektronska oprema	821341	0	0	0	0	0	0%	0%
19.5	Ugrađena oprema	821371	0	0	0	0	0	0%	0%
19.6	Ostala oprema	821399	0	0	0	0	0	0%	0%
19.7	Specijalna oprema	821838	0	0	0	0	0	0%	0%
20	**Nabavka ostalih stalnih sredstava**	**821400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
21	**Nabavka stalnih sredstava u obliku prava**	**821500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
21.1	Licenca za korištenje zemljišta, patenata itd.	821512	0	0	0	0	0	0%	0%
21.2	Softveri	821514	0	0	0	0	0	0%	0%
22	**Rekonstrukcija i investiciono održavanje**	**821600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
23	**Kapitalni transferi i grantovi**	**615000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
IV	**Izdaci za finansijsku imovinu**	**822000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
V	**Izdaci za otplate dugova**	**823000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
VI	**Tekuća rezerva**		0	0	0	0	0	**0%**	**0%**
VII	**UKUPNO (I+VI)**		**2,379,000**	**0**	**2,379,000**	**2,246,541**	**1,831,767**	**94%**	**123%**

v.d. generalnog direktora
Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 2.

Institucija: Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH
Sjedište: Banja Luka
ID: 4403098880005
Šifra djel: 75111

Organizacioni kod: 0802
Fond: 020
Projektni kod: 0802010
Naziv projekta: Namjenska sredstva od preleta
Pojedinačni obrazac: X
Zbirni obrazac:
Konsolid. obrazac:

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023. godine

KM

Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, prestruktur., preraspodjela, rezerva, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
1	**Ukupni rashodi i izdaci (2+18+27+28)**		**1,626,000**	**0**	**1,626,000**	**1,530,248**	**1,291,871**	**94%**	**118%**
2	**Ukupni tekući rashodi (3+6+16+17)**	**610000**	**1,626,000**	**0**	**1,626,000**	**1,530,248**	**1,291,871**	**94%**	**118%**
3	**Plaće i naknade troškova zaposlenih (4+5)**	**611000**	**232,000**	**0**	**232,000**	**198,108**	**171,924**	**85%**	**115%**
4	Bruto plaće i naknade plaća	611100	212,000	0	212,000	183,708	153,524	87%	120%
5	Naknade troškova zaposlenih	611200	20,000	0	20,000	14,400	18,400	72%	78%
6	**Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (7+.....+15)**	**613000**	**1,394,000**	**0**	**1,394,000**	**1,332,140**	**1,119,948**	**96%**	**119%**
7	Putni troškovi	613100	186,000	-31,000	155,000	154,998	133,699	100%	116%
8	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	613200	30,000	0	30,000	24,766	26,385	83%	94%
9	Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	22,000	0	22,000	19,275	21,905	88%	88%
10	Nabavka materijala i sitnog inventara	613400	39,000	0	39,000	32,364	15,963	83%	203%
11	Izdaci za usluge prevoza i goriva	613500	1,000	0	1,000	735	630	74%	117%
12	Unamljivanje imovine i opreme	613600	433,000	31,000	464,000	444,908	402,961	96%	110%
13	Izdaci za tekuće održavanje	613700	120,000	0	120,000	96,194	106,383	80%	90%
14	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	613800	9,000	0	9,000	5,943	6,010	66%	99%

15	Ugovorene i druge posebne usluge	613900	554,000	0	554,000	552,956	406,012	100%	136%
16	**Tekući transferi, grantovi i drugi tekući rashodi**	**614000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
17	**Izdaci za kamate**	**616000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
18	**Ukupni kapitalni izdaci (19+26)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
19	**Izdaci za nabavku stalnih sredstava (20+....+25)**	**821000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
20	Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100	0	0	0	0	0	0%	0%
21	Nabavka građevina	821200	0	0	0	0	0	0%	0%
22	Nabavka opreme	821300	0	0	0	0	0	0%	0%
23	Nabavka ostalih stalnih sredstava	821400	0	0	0	0	0	0%	0%
24	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	821500	0	0	0	0	0	0%	0%
25	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	821600	0	0	0	0	0	0%	0%
26	**Kapitalni transferi i grantovi**	**615000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
27	**Izdaci za finansijsku imovinu**	**822000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
28	**Izdaci za otplate dugova**	**823000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
29	**Tekuća rezerva**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
30	**UKUPNO (1+29)**		**1,626,000**	**0**	**1,626,000**	**1,530,248**	**1,291,871**	**94%**	**118%**

v.d.generalnog direktora
Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 2.

Institucija: Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH
Sjedište: Banja Luka
ID: 4403098880005
Šifra djel: 75111

Organizacioni kod: 0802
Fond: 020
Projektni kod: 0802010
Naziv projekta: Namjenska sredstva od preleta
Pojedinačni obrazac: X
Zbirni obrazac:
Konsolid. obrazac:

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023.

KM

Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, prestruktur., preraspodjela, rezerva, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
I	**Ukupni rashodi i izdaci (II+III+IV+V)**		**1,626,000**	**0**	**1,626,000**	**1,530,248**	**1,291,871**	**94%**	**118%**
II	**Ukupni tekući rashodi (1+4+14+15)**	**610000**	**1,626,000**	**0**	**1,626,000**	**1,530,248**	**1,291,871**	**94%**	**118%**
1	**Plaće i naknade troškova zaposlenih (2+3)**	**611000**	**232,000**	**0**	**232,000**	**198,108**	**171,924**	**85%**	**115%**
2	**Bruto plaće i naknade**	**611100**	**212,000**	**0**	**212,000**	**183,708**	**153,524**	**87%**	**120%**
2.1	Neto plata	611111	131,000	0	131,000	109,876	91,656	84%	120%
2.2	Naknade plate za bolovanje preko 30 ili 42 dana	611113	0	0	0	0	0	0%	0%
2.3	Naknada plate za vrijeme bolovanja	611114	0	0	0	0	0	0%	0%
2.4	Naknada plate za vrijeme godišnjeg odmora	611115	0	0	0	0	0	0%	0%
2.5	Naknada plate za vrijeme plaćenog odsustva	611116	0	0	0	0	0	0%	0%
2.6	Naknada plate za državne i vjerske praznike	611117	0	0	0	0	0	0%	0%
2.7	Porez na platu	611122	15,000	0	15,000	13,915	11,569	93%	120%
2.8	Doprinos za PIO	611123	37,000	0	37,000	34,980	29,309	95%	119%
2.9	Doprinos za zdravstvo	611124	23,000	0	23,000	20,806	17,545	90%	119%
2.10	Doprinos za nezaposlene	611125	3,000	0	3,000	1,633	1,406	54%	116%
2.11	Dopronos za dječiju zaštitu	611126	2,000	0	2,000	2,374	1,926	119%	123%
2.12	Doprinosi - ostalo	611127	0	0	0	0	0	0%	0%
2.13	Posebana naknada za zaštitu od prirpdnih i drugih nesreća	611132	1,000	0	1,000	124	113	12%	110%
2.14	Neto stimulacija	611141	0	0	0	0	0	0%	0%
3	**Naknade troškova zaposlenih**	**611200**	**20,000**	**0**	**20,000**	**14,400**	**18,400**	**72%**	**78%**
3.1	Naknade za prevoz sa posla i na posao	611211	0	0	0	0	0	0%	0%
3.2	Naknade troškova smještaja dužnosnika	611213	20,000	0	20,000	14,400	18,400	72%	78%
3.3	Naknade za odvojeni život	611214	0	0	0	0	0	0%	0%
3.4	Naknade za topli obrok	611221	0	0	0	0	0	0%	0%
3.5	Regres za godišnji odmor	611224	0	0	0	0	0	0%	0%
3.6	Otpremnina zbog odlaska u penziju	611225	0	0	0	0	0	0%	0%
3.7	Jubilarne nagrade za stabilnost u radu, darovi djeci i sl.	611226	0	0	0	0	0	0%	0%
3.8	Pomoć u slučaju smrti	611227	0	0	0	0	0	0%	0%

3.9	Pomoć u slučaju teže invalidnosti	611228	0	0	0	0	0	0%	0%
3.10	Jednokratna novčana pomoć	611229	0	0	0	0	0	0%	0%
3.11	Porez na naknade	611272	0	0	0	0	0	0%	0%
3.12	Doprinos za PIO-naknade	611273	0	0	0	0	0	0%	0%
3.13	Doprinos za zdravstvo-naknade	611274	0	0	0	0	0	0%	0%
3.14	Doprinos za nezaposlene-naknade	611275	0	0	0	0	0	0%	0%
3.15	Doprinos za dječiju zaštitu-naknade	611276	0	0	0	0	0	0%	0%
3.16	Doprinosi - ostalo - naknade	611277	0	0	0	0	0	0%	0%
4	**Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (5+6+7+8+9+10+11+12)**	**613000**	**1,394,000**	**0**	**1,394,000**	**1,332,140**	**1,119,948**	**96%**	**119%**
5	**Putni troškovi**	**613100**	**186,000**	**-31,000**	**155,000**	**154,998**	**133,699**	**100%**	**116%**
5.1	Putovanja, lična vozila u zemlji	613113	4,000	0	4,000	1,921	657	48%	292%
5.2	Troškovi smještaja za službena putovanja u zemlji	613114	38,000	0	38,000	16,630	8,569	44%	194%
5.3	Troškovi dnevnica u zemlji	613115	18,000	0	18,000	8,893	10,161	49%	88%
5.4	Putarina u zemlji	613116	4,000	0	4,000	2,950	2,379	74%	124%
5.5	Ostali putni troškovi u zemlji	613117	1,000		1,000	541	102	54%	530%
5.6	Troškovi prevoza u inostranstvu javnim sredstvima	613121	20,000	-10,000	10,000	16,987	16,235	170%	105%
5.7	Putovanja, lična vozila u inostranstvu	613123	0	600	600	685	0	114%	0%
5.8	Troškovi smještaja za službena putovanja u inostran.	613124	31,000	-8,000	23,000	38,943	36,591	169%	106%
5.9	Troškovi dnevnica u inostranstvu	613125	60,000	-13,000	47,000	60,937	51,180	130%	119%
5.10	Putarina u inostranstvu	613126	4,000	0	4,000	2,461	1,892	62%	130%
5.11	Ostali putni troškovi u inostranstvu	613127	6,000	-600	5,400	4,050	5,934	75%	68%
6	**Izdaci telefonskih i poštanskih usluga**	**613200**	**30,000**	**0**	**30,000**	**24,766**	**26,385**	**83%**	**94%**
6.1	Izdaci za fiksne telefone, telefax i telex	613211	10,000	0	10,000	6,729	7,739	67%	87%
6.2	Izdaci za mobilne telefone	613212	8,000	0	8,000	7,490	6,153	94%	122%
6.3	Izdaci za internet	613213	2,000	0	2,000	1,595	1,574	80%	101%
6.4	Izdaci za poštanske usluge	613221	9,000	0	9,000	7,846	10,144	87%	77%
6.5	Izdaci za brzu poštu	613222	1,000	0	1,000	1,107	774	111%	143%
7	**Izdaci za energiju i komunalne usluge**	**613300**	**22,000**	**0**	**22,000**	**19,275**	**21,905**	**88%**	**88%**
7.1	Izdaci za energiju	613311	17,000	0	17,000	15,954	11,787	94%	135%
7.2	Izdaci za centralno grijanje	613312	0	0	0	0	7,085	0%	0%
7.3	Plin	613316	0	0	0	0	0	0%	0%
7.4	Izdaci za vodu i kanalizaciju	613321	4,000	0	4,000	3,321	3,033	83%	109%
7.5	Izdaci za usluge odvoza smeća	613323	1,000	0	1,000	0	0	0%	0%
7.6	Izdaci za usluge održavanja čistoće	613324	0	0	0	0	0	0%	0%
8	**Nabavka materijala i sitnog inventara**	**613400**	**39,000**	**0**	**39,000**	**32,364**	**15,963**	**83%**	**203%**
8.1	Izdaci za kompjuterski materijal	613412	7,000	0	7,000	4,865	5,503	70%	88%
8.2	Materijal za dekoraciju službenih prostorija	613415	1,000	0	1,000	0	0	0%	0%
8.3	Stručne knjige i literatura	613416	1,000	0	1,000	0	360	0%	0%
8.4	Kancelarijski materijal	613417	6,500	0	6,500	6,312	3,951	97%	160%
8.5	Auto gume	613418	6,500	0	6,500	6,414	0	99%	0%
8.6	Izdaci za ostali administrativni materijal	613419	1,000	0	1,000	623	418	62%	149%

8.7	Medicinski materijal	613422	1,000	0	1,000	0	0	0%	0%
8.8	Materijal za čišćenje	613484	7,000	0	7,000	6,758	4,749	97%	142%
8.9	HTZ oprema	613489	7,000	0	7,000	6,961	0	99%	0%
8.10	Troškovi sitnog inventara	613492	1,000	0	1,000	431	982	43%	44%
9	**Izdaci za usluge prevoza i goriva**	**613500**	**1,000**	**0**	**1,000**	**735**	**630**	**74%**	**117%**
9.1	Benzin	613511	500	0	500	0	0	0%	0%
9.2	Dizel	613512	500	0	500	735	630	147%	117%
9.3	Registracija motornih vozila	613523	0	0	0	0	0	0%	0%
9.4	Prevozne usluge	613524	0	0	0	0	0	0%	0%
10	**Unamljivanje imovine i opreme**	**613600**	**433,000**	**31,000**	**464,000**	**444,908**	**402,961**	**96%**	**110%**
10.1	Iznajmljivanje prostora ili zgrada	613611	380,000	31,000	411,000	410,670	379,080	100%	108%
10.2	Iznajmljivanje parking prostora	613614	2,000	0	2,000	1,962	1,041	98%	188%
10.3	Unajmljivanje opreme	613621	0	0	0	0	0	0%	0%
10.4	Iznajmljivanje vodova i digitalnih kanala	613624	0		0	0	15,856	0%	0%
10.5	Unajmljivanje stalnih sredstava u obliku prava	613631	51,000		51,000	32,276	6,984	63%	462%
11	**Izdaci za tekuće održavanje**	**613700**	**120,000**	**0**	**120,000**	**96,194**	**106,383**	**80%**	**90%**
11.1	Materijal za opravku i održavanje zgrada	613711	7,000	0	7,000	0	0	0%	0%
11.2	Materijal za opravku i održavanje opreme	613712	5,000	0	5,000	0	0	0%	0%
11.3	Materijal za opravku i održavanje vozila	613713	0	0	0	0	1,530	0%	0%
11.4	Ostali materijal za tekuće održavanje	613718	4,000	0	4,000	457	62	11%	732%
11.5	Usluge opravki i održavanja zgrada	613721	5,600	0	5,600	0	585	0%	0%
11.6	Usluge opravki i održavanja opreme	613722	38,000	0	38,000	37,662	45,864	99%	82%
11.7	Usluge opravki i održavanja vozila	613723	900	0	900	608	872	68%	70%
11.8	Usluge pranja vozila	613726	2,000	0	2,000	441	478	22%	92%
11.9	Usluge održavanja softvera	613727	57,000	0	57,000	56,991	56,991	100%	100%
11.10	Ostale usluge tekućeg održavanja	613728	500	0	500	35	0	7%	0%
12	**Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa**	**613800**	**9,000**	**0**	**9,000**	**5,943**	**6,010**	**66%**	**99%**
12.1	Osiguranje imovine	613811	0	0	0	0	0	0%	0%
12.2	Osiguranje vozila	613813	6,000	0	6,000	5,515	5,428	92%	102%
12.3	Osiguranje zaposlenih pri odlasku na službeni put	613815	1,000	0	1,000	303	397	30%	76%
12.4	Izdaci bankarskih usluga	613821	1,000	0	1,000	125	185	12%	67%
12.5	Negativne kursne razlike	613831	1,000	0	1,000	0	0	0%	0%
13	**Ugovorene i druge posebne usluge**	**613900**	**554,000**	**0**	**554,000**	**552,956**	**406,012**	**100%**	**136%**
13.1	Usluge štampanja	613912	0	0	0	0	88	0%	0%
13.2	Usluge javnog informisanja i odnosa sa javnošću	613913	0	0	0	0	1,159	0%	0%
13.3	Usluge reprezentacije	613914	10,000	0	10,000	9,650	9,792	97%	99%
13.4	Usluge objavljivanja tendera i oglasa	613915	0	0	0	0	98	0%	0%
13.5	Usluge stručnog obrazovanja	613922	0	0	0	0	816	0%	0%
13.6	Usluge prevođenja	613936	5,000	0	5,000	667	5,123	13%	13%
13.7	Ostale stručne usluge	613939	520,000	0	520,000	531,894	376,405	102%	141%
13.8	Usluge primarne zdravstvene zaštite	613941	2,000	0	2,000	0	0	0%	0%
13.9	Laboratorijske usluge	613948	0	0	0	0	295	0%	0%
13.10	Izdaci za rad UO, NO i drugih tijela	613951	0	0	0	0	0	0%	0%

13.11	Izdaci za porez na dohodak po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613952	200	0	200	0	0	0%	0%
13.12	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613953	0	0	0	0	0	0%	0%
13.13	Doprinosi po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613954	800	0	800	0	0	0%	0%
13.14	Izdaci za rad komisija	613955	7,000	0	7,000	5,200	5,000	74%	104%
13.15	Izdaci za porez na dohodak za rad komisije	613956	1,000	0	1,000	586	559	59%	105%
13.16	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća za rad komisija	613957	100	0	100	25	25	25%	100%
13.17	Doprinosi za rad komisija	613958	2,000	0	2,000	720	619	36%	116%
13.18	Troškovi spora	613962	400	0	400	0	3,063	0%	0%
13.19	Izdaci za usluge po osnovu ugovora o djelu	613971	0	0	0	0	0	0%	0%
13.20	Izdaci za volonterski rad na osnovu ugovora o volonterskom radu	613973	0	0	0	0	0	0%	0%
13.21	Izdaci za poreze na dohodak po osnovu ugovora o djelu	613981	0	0	0	0	0	0%	0%
13.22	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća po osnovu ugovora o djelu	613984	0	0	0	0	0	0%	0%
13.23	Doprinosi po osnovu ugovora o djelu	613985	0	0	0	0	0	0%	0%
13.24	Izdaci za poreze na dohodak po osnovu ugovora o volonterskom radu	613987	0	0	0	0	0	0%	0%
13.25	Doprinosi po osnovu ugovora o volonterskom radu	613989	0	0	0	0	0	0%	0%
13.26	Ostale nepomenute usluge i dažbine	613991	3,000	0	3,000	1,875	1,451	62%	129%
13.27	Usluge fizičkog obezbjeđenja objekata	613997	2,500	0	2,500	2,340	1,521	94%	154%
14	**Tekući transferi, grantovi i drugi tekući rashodi**	**614000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
15	**Izdaci za kamate**	**616000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
III	**Ukupni kapitalni izdaci (16+23)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
16	**Izdaci za nabavku stalnih sredstava (17+...+22)**	**821000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
17	**Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada**	**821100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
18	**Nabavka građevina**	**821200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
19	**Nabavka opreme**	**821300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
19.1	Namještaj	821311	0	0	0	0	0	0%	0%
19.2	Kompjuterska oprema	821312	0	0	0	0	0	0%	0%
19.3	Oprema za prenos podataka I glasa	821313	0	0	0	0	0	0%	0%
19.4	Elektronska oprema	821341	0	0	0	0	0	0%	0%
19.5	Ugrađena oprema	821371	0	0	0	0	0	0%	0%
19.6	Ostala oprema	821399	0	0	0	0	0	0%	0%
19.7	Specijalna oprema	821838	0	0	0	0	0	0%	0%
20	**Nabavka ostalih stalnih sredstava**	**821400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
21	**Nabavka stalnih sredstava u obliku prava**	**821500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
21.1	Licenca za korištenje zemljišta, patenata itd.	821512	0	0	0	0	0	0%	0%
21.2	Softveri	821514	0	0	0	0	0	0%	0%
22	**Rekonstrukcija i investiciono održavanje**	**821600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
23	**Kapitalni transferi i grantovi**	**615000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
IV	**Izdaci za finansijsku imovinu**	**822000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
V	**Izdaci za otplate dugova**	**823000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
VI	**Tekuća rezerva**		0	0	0	0	0	**0%**	**0%**
VII	**UKUPNO (I+VI)**		**1,626,000**	**0**	**1,626,000**	**1,530,248**	**1,291,871**	**94%**	**118%**

v.d. generalnog direktora

Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 2.

Institucija: **Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH**
Sjedište: **Banja Luka**
ID: **4403098880005**
Šifra djel: **75111**

Organizacioni kod: 0802
Fond: 020
Projektni kod:
Naziv projekta: Naknade po članu 13. stav 1. tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu BiH
Pojedinačni obrazac: X
Zbirni obrazac:
Konsolid. obrazac:

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023. godine

KM

Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, prestruktur., preraspodjela, rezerva, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
1	**Ukupni rashodi i izdaci (2+18+27+28)**		**591,000**	**0**	**591,000**	**257,049**	**331,926**	**43%**	**77%**
2	**Ukupni tekući rashodi (3+6+16+17)**	**610000**	**381,000**	**0**	**381,000**	**180,610**	**163,206**	**47%**	**111%**
3	**Plaće i naknade troškova zaposlenih (4+5)**	**611000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
4	Bruto plaće i naknade plaća	611100	0	0	0	0	0	0%	0%
5	Naknade troškova zaposlenih	611200	0	0	0	0	0	0%	0%
6	**Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (7+.....+15)**	**613000**	**381,000**	**0**	**381,000**	**180,610**	**163,206**	**47%**	**111%**
7	Putni troškovi	613100	0	0	0	0	0	0%	0%
8	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	613200	0	0	0	0	0	0%	0%
9	Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	0	0	0	0	0	0%	0%
10	Nabavka materijala i sitnog inventara	613400	0	0	0	0	0	0%	0%
11	Izdaci za usluge prevoza i goriva	613500	0	0	0	0	0	0%	0%
12	Unamljivanje imovine i opreme	613600	0	0	0	0	0	0%	0%
13	Izdaci za tekuće održavanje	613700	0	0	0	0	0	0%	0%
14	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	613800	0	0	0	0	0	0%	0%
15	Ugovorene i druge posebne usluge	613900	381,000	0	381,000	180,610	163,206	47%	111%

16	**Tekući transferi, grantovi i drugi tekući rashodi**	**614000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
17	**Izdaci za kamate**	**616000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
18	**Ukupni kapitalni izdaci (19+26)**		**210,000**	**0**	**210,000**	**76,439**	**168,720**	**36%**	**45%**
19	**Izdaci za nabavku stalnih sredstava (20+....+25)**	**821000**	**210,000**	**0**	**210,000**	**76,439**	**168,720**	**36%**	**45%**
20	Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100	0	0	0	0	0	0%	0%
21	Nabavka građevina	821200	0	0	0	0	0	0%	0%
22	Nabavka opreme	821300	100,000	92,000	192,000	61,922	168,720	32%	37%
23	Nabavka ostalih stalnih sredstava	821400	0	0	0		0	0%	0%
24	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	821500	110,000	-92,000	18,000	14,517	0	81%	0%
25	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	821600	0	0	0	0	0	0%	0%
26	**Kapitalni transferi i grantovi**	**615000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
27	**Izdaci za finansijsku imovinu**	**822000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
28	**Izdaci za otplate dugova**	**823000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
29	**Tekuća rezerva**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
30	**UKUPNO (1+29)**		**591,000**	**0**	**591,000**	**257,049**	**331,926**	**43%**	**77%**

v.d. generalnog direktora
Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 2.

Institucija: Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH
Sjedište: Banja Luka
ID: 4403098880005

Šifra djel: 75111

Organizacioni kod: 0802
Fond: 020
Projektni kod: 0802040
Naziv projekta: Naknade po članu 13. stav 1. tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu BiH
Pojedinačni obrazac: X
Zbirni obrazac:
Konsolid. obrazac:

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023.

KM

Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, prestruktur., preraspodjela, rezerva, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7.00	8	9	10
I	**Ukupni rashodi i izdaci (II+III+IV+V)**		591,000	0	591,000	257,049	331,926	43%	77%
II	**Ukupni tekući rashodi (1+4+14+15)**	610000	381,000	0	381,000	180,610	163,206	47%	111%
1	**Plaće i naknade troškova zaposlenih (2+3)**	611000	0	0	0	0	0	0%	0%
2	**Bruto plaće i naknade**	611100	0	0	0	0	0	0%	0%
2.1	Neto plata	611111	0	0	0	0	0	0%	0%
2.2	Naknade plate za bolovanje preko 30 ili 42 dana	611113	0	0	0	0	0	0%	0%
2.3	Naknada plate za vrijeme bolovanja	611114	0	0	0	0	0	0%	0%
2.4	Naknada plate za vrijeme godišnjeg odmora	611115	0	0	0	0	0	0%	0%
2.5	Naknada plate za vrijeme plaćenog odsustva	611116	0	0	0	0	0	0%	0%
2.6	Naknada plate za državne i vjerske praznike	611117	0	0	0	0	0	0%	0%
2.7	Porez na platu	611122	0	0	0	0	0	0%	0%
2.8	Doprinos za PIO	611123	0	0	0	0	0	0%	0%
2.9	Doprinos za zdravstvo	611124	0	0	0	0	0	0%	0%
2.10	Doprinos za nezaposlene	611125	0	0	0	0	0	0%	0%
2.11	Dopronos za dječiju zaštitu	611126	0	0	0	0	0	0%	0%
2.12	Doprinosi - ostalo	611127	0	0	0	0	0	0%	0%
2.13	Posebana naknada za zaštitu od prirpdnih i drugih nesreća	611132	0	0	0	0	0	0%	0%
2.14	Neto stimulacija	611141	0	0	0	0	0	0%	0%
3	**Naknade troškova zaposlenih**	611200	0	0	0	0	0	0%	0%
3.1	Naknade za prevoz sa posla i na posao	611211	0	0	0	0	0	0%	0%
3.2	Naknade troškova smještaja dužnosnika	611213	0	0	0	0	0	0%	0%
3.3	Naknade za odvojeni život	611214	0	0	0	0	0	0%	0%
3.4	Naknade za topli obrok	611221	0	0	0	0	0	0%	0%
3.5	Regres za godišnji odmor	611224	0	0	0	0	0	0%	0%
3.6	Otpremnina zbog odlaska u penziju	611225	0	0	0	0	0	0%	0%

3.7	Jubilarne nagrade za stabilnost u radu, darovi djeci i sl.	611226	0	0	0	0	0	0%	0%
3.8	Pomoć u slučaju smrti	611227	0	0	0	0	0	0%	0%
3.9	Pomoć u slučaju teže invalidnosti	611228	0	0	0	0	0	0%	0%
3.10	Jednokratna novčana pomoć	611229	0	0	0	0	0	0%	0%
3.11	Porez na naknade	611272	0	0	0	0	0	0%	0%
3.12	Doprinos za PIO-naknade	611273	0	0	0	0	0	0%	0%
3.13	Doprinos za zdravstvo-naknade	611274	0	0	0	0	0	0%	0%
3.14	Doprinos za nezaposlene-naknade	611275	0	0	0	0	0	0%	0%
3.15	Doprinos za dječiju zaštitu-naknade	611276	0	0	0	0	0	0%	0%
3.16	Doprinosi - ostalo - naknade	611277	0	0	0	0	0	0%	0%
4	**Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (5+6+7+8+9+10+11+12)**	**613000**	**381,000**	**0**	**381,000**	**180,610**	**163,206**	**47%**	**111%**
5	**Putni troškovi**	**613100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
5.1	Putovanja, lična vozila u zemlji	613113	0	0	0	0	0	0%	0%
5.2	Troškovi smještaja za službena putovanja u zemlji	613114	0	0	0	0	0	0%	0%
5.3	Troškovi dnevnica u zemlji	613115	0	0	0	0	0	0%	0%
5.4	Putarina u zemlji	613116	0	0	0	0	0	0%	0%
5.5	Ostali putni troškovi u zemlji	613117	0	0	0	0	0	0%	0%
5.6	Troškovi prevoza u inostranstvu javnim sredstvima	613121	0	0	0	0	0	0%	0%
5.7	Putovanja, lična vozila u inostranstvu	613123	0	0	0	0	0	0%	0%
5.8	Troškovi smještaja za službena putovanja u inostran.	613124	0	0	0	0	0	0%	0%
5.9	Troškovi dnevnica u inostranstvu	613125	0	0	0	0	0	0%	0%
5.10	Putarina u inostranstvu	613126	0	0	0	0	0	0%	0%
5.11	Ostali putni troškovi u inostranstvu	613127	0	0	0	0	0	0%	0%
6	**Izdaci telefonskih i poštanskih usluga**	**613200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
6.1	Izdaci za fiksne telefone, telefax i telex	613211	0	0	0	0	0	0%	0%
6.2	Izdaci za mobilne telefone	613212	0	0	0	0	0	0%	0%
6.3	Izdaci za internet	613213	0	0	0	0	0	0%	0%
6.4	Izdaci za poštanske usluge	613221	0	0	0	0	0	0%	0%
6.5	Izdaci za brzu poštu	613222	0	0	0	0	0	0%	0%
7	**Izdaci za energiju i komunalne usluge**	**613300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
7.1	Izdaci za energiju	613311	0	0	0	0	0	0%	0%
7.2	Izdaci za centralno grijanje	613312	0	0	0	0	0	0%	0%
7.3	Plin	613316	0	0	0	0	0	0%	0%
7.4	Izdaci za vodu i kanalizaciju	613321	0	0	0	0	0	0%	0%
7.5	Izdaci za usluge odvoza smeća	613323	0	0	0	0	0	0%	0%
7.6	Izdaci za usluge održavanja čistoće	613324	0	0	0	0	0	0%	0%
8	**Nabavka materijala i sitnog inventara**	**613400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
8.1	Izdaci za kompjuterski materijal	613412	0	0	0	0	0	0%	0%
8.2	Materijal za dekoraciju službenih prostorija	613415	0	0	0	0	0	0%	0%

8.3	Stručne knjige i literatura	613416	0	0	0	0	0	0%	0%
8.4	Kancelarijski materijal	613417	0	0	0	0	0	0%	0%
8.5	Auto gume	613418	0	0	0	0	0	0%	0%
8.6	Izdaci za ostali administrativni materijal	613419	0	0	0	0	0	0%	0%
8.7	Medicinski materijal	613422	0	0	0	0	0	0%	0%
8.8	Materijal za čišćenje	613484	0	0	0	0	0	0%	0%
8.9	HTZ oprema	613489	0	0	0	0	0	0%	0%
8.10	Troškovi sitnog inventara	613492	0	0	0	0	0	0%	0%
9	**Izdaci za usluge prevoza i goriva**	**613500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
9.1	Benzin	613511	0	0	0	0	0	0%	0%
9.2	Dizel	613512	0	0	0	0	0	0%	0%
9.3	Registracija motornih vozila	613523	0	0	0	0	0	0%	0%
9.4	Prevozne usluge	613524	0	0	0	0	0	0%	0%
10	**Unamljivanje imovine i opreme**	**613600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
10.1	Iznajmljivanje prostora ili zgrada	613611	0	0	0	0	0	0%	0%
10.2	Iznajmljivanje parking prostora	613614	0	0	0	0	0	0%	0%
10.3	Unajmljivanje opreme	613621	0	0	0	0	0	0%	0%
10.4	Iznajmljivanje vodova i digitalnih kanala	613624	0	0	0	0	0	0%	0%
10.5	Unajmljivanje stalnih sredstava u obliku prava	613631	0	0	0	0	0	0%	0%
11	**Izdaci za tekuće održavanje**	**613700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
11.1	Materijal za opravku i održavanje zgrada	613711	0	0	0	0	0	0%	0%
11.2	Materijal za opravku i održavanje opreme	613712	0	0	0	0	0	0%	0%
11.3	Materijal za opravku i održavanje vozila	613713	0	0	0	0	0	0%	0%
11.4	Ostali materijal za tekuće održavanje	613718	0	0	0	0	0	0%	0%
11.5	Usluge opravki i održavanja zgrada	613721	0	0	0	0	0	0%	0%
11.6	Usluge opravki i održavanja opreme	613722	0	0	0	0	0	0%	0%
11.7	Usluge opravki i održavanja vozila	613723	0	0	0	0	0	0%	0%
11.8	Usluge pranja vozila	613726	0	0	0	0	0	0%	0%
11.9	Usluge održavanja softvera	613727	0	0	0	0	0	0%	0%
11.10	Ostale usluge tekućeg održavanja	613728	0	0	0	0	0	0%	0%
12	**Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa**	**613800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
12.1	Osiguranje imovine	613811	0	0	0	0	0	0%	0%
12.2	Osiguranje vozila	613813	0	0	0	0	0	0%	0%
12.3	Osiguranje zaposlenih pri odlasku na službeni put	613815	0	0	0	0	0	0%	0%
12.4	Izdaci bankarskih usluga	613821	0	0	0	0	0	0%	0%
12.5	Negativne kursne razlike	613831	0	0	0	0	0	0%	0%
13	**Ugovorene i druge posebne usluge**	**613900**	**381,000**	**0**	**381,000**	**180,610**	**163,206**	**47%**	**111%**
13.1	Usluge štampanja	613912	0	0	0	0	0	0%	0%
13.2	Usluge javnog informisanja i odnosa sa javnošću	613913	0	0	0	0	0	0%	0%
13.3	Usluge reprezentacije	613914	0	0	0	0	0	0%	0%
13.4	Usluge objavljivanja tendera i oglasa	613915	0	0	0		0	0%	0%
13.5	Usluge stručnog obrazovanja	613922	183,000	0	183,000	111,827	93,035	61%	120%
13.6	Usluge prevođenja	613936	0	0	0	0		0%	0%
13.7	Ostale stručne usluge	613939	198,000	0	198,000	68,783	70,171	35%	98%
13.8	Usluge primarne zdravstvene zaštite	613941	0	0	0	0	0	0%	0%
13.9	Laboratorijske usluge	613948	0	0	0	0	0	0%	0%
13.10	Izdaci za rad UO, NO i drugih tijela	613951	0	0	0	0	0	0%	0%

13.11	Izdaci za porez na dohodak po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613952	0	0	0	0	0	0%	0%
13.12	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613953	0	0	0	0	0	0%	0%
13.13	Doprinosi po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613954	0	0	0	0	0	0%	0%
13.14	Izdaci za rad komisija	613955	0	0	0	0	0	0%	0%
13.15	Izdaci za porez na dohodak za rad komisije	613956	0	0	0	0	0	0%	0%
13.16	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća za rad komisija	613957	0	0	0	0	0	0%	0%
13.17	Doprinosi za rad komisija	613958	0	0	0	0	0	0%	0%
13.18	Troškovi spora	613962	0	0	0	0	0	0%	0%
13.19	Izdaci za usluge po osnovu ugovora o djelu	613971	0	0	0	0	0	0%	0%
13.20	volonterskom radu	613973	0	0	0	0	0	0%	0%
13.21	Izdaci za poreze na dohodak po osnovu ugovora o djelu	613981	0	0	0	0	0	0%	0%
13.22	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća po osnovu ugovora o djelu	613984	0	0	0	0	0	0%	0%
13.23	Doprinosi po osnovu ugovora o djelu	613985	0	0	0	0	0	0%	0%
13.24	volonterskom radu	613987	0	0	0	0	0	0%	0%
13.25	Doprinosi po osnovu ugovora o volonterskom radu	613989	0	0	0	0	0	0%	0%
13.26	Ostale nepomenute usluge i dažbine	613991	0	0	0	0	0	0%	0%
13.27	Usluge fizičkog obezbjeđenja objekata	613997	0	0	0	0	0	0%	0%
14	**Tekući transferi, grantovi i drugi tekući rashodi**	**614000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
15	**Izdaci za kamate**	**616000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
III	**Ukupni kapitalni izdaci (16+23)**		**210,000**	**0**	**210,000**	**76,439**	**168,720**	**0%**	**45%**
16	**Izdaci za nabavku stalnih sredstava (17+...+22)**	**821000**	**210,000**	**0**	**210,000**	**76,439**	**168,720**	**0%**	**0%**
17	**Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada**	**821100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
18	**Nabavka građevina**	**821200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
19	**Nabavka opreme**	**821300**	**100,000**	**92,000**	**192,000**	**61,922**	**168,720**	**0%**	**0%**
19.1	Namještaj	821311	0	9,750	9,750	5,945	5,013	61%	119%
19.2	Kompjuterska oprema	821312	56,000	0	56,000	0	133,965	0%	0%
19.3	Oprema za prenos podataka I glasa	821313	0	18,000	18,000	17,995	0	100%	0%
19.4	Elektronska oprema	821341	0	16,750	16,750	0	24,000	0%	0%
19.5	Ugrađena oprema	821371	0	0	0	0	5,741	0%	0%
19.6	Ostala oprema	821399	44,000	35,500	79,500	37,983	0	48%	0%
19.7	Specijalna oprema	821838	0	12,000	12,000	0	0	0%	0%
20	**Nabavka ostalih stalnih sredstava**	**821400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
21	**Nabavka stalnih sredstava u obliku prava**	**821500**	**110,000**	**-92,000**	**18,000**	**14,517**	**0**	**0%**	**0%**
21.1	Licenca za korištenje zemljišta, patenata itd.	821512	2,000	0	2,000	0	0	0%	0%
21.2	Softveri	821514	108,000	-92,000	16,000	14,517	0	91%	0%
22	**Rekonstrukcija i investiciono održavanje**	**821600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
23	**Kapitalni transferi i grantovi**	**615000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
IV	**Izdaci za finansijsku imovinu**	**822000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
V	**Izdaci za otplate dugova**	**823000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
VI	**Tekuća rezerva**		0	0	0	0	0	**0%**	**0%**
VII	**UKUPNO (I+VI)**		**591,000**	**0**	**591,000**	**257,049**	**331,926**	**43%**	**77%**

v.d.generalnog direktora

Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 2.

Institucija: **Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH**
Sjedište: **Banja Luka**
ID: **4403098880005**

Šifra djel: **75111**

Organizacioni kod: 0802
Fond: 020
Projektni kod: 0802030
Naziv projekta: Naknade po članu 13. stav 1. tačka e) Zakona o vazduhoplovstvu BiH
Pojedinačni obrazac: X
Zbirni obrazac:
Konsolid. obrazac:

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023. godine

KM

Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, prestruktur., preraspodjela, rezerva, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
1	**Ukupni rashodi i izdaci (2+18+27+28)**		**630,000**	**0**	**630,000**	**572,205**	**464,778**	**91%**	**123%**
2	**Ukupni tekući rashodi (3+6+16+17)**	**610000**	**630,000**	**0**	**630,000**	**572,205**	**464,778**	**91%**	**123%**
3	**Plaće i naknade troškova zaposlenih (4+5)**	**611000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
4	Bruto plaće i naknade plaća	611100	0	0	0	0	0	0%	0%
5	Naknade troškova zaposlenih	611200	0	0	0	0	0	0%	0%
6	**Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (7+.....+15)**	**613000**	**630,000**	**0**	**630,000**	**572,205**	**464,778**	**91%**	**123%**
7	Putni troškovi	613100	189,000	0	189,000	188,992	135,665	100%	139%
8	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	613200	9,000	0	9,000	6,545	6,088	73%	107%
9	Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	39,000	0	39,000	32,889	20,993	84%	157%
10	Nabavka materijala i sitnog inventara	613400	0	0	0	0	0	0%	0%
11	Izdaci za usluge prevoza i goriva	613500	63,000	0	63,000	34,125	39,318	54%	87%
12	Unamljivanje imovine i opreme	613600	0	0	0	0	0	0%	0%
13	Izdaci za tekuće održavanje	613700	15,000	0	15,000	13,716	10,409	91%	132%
14	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	613800	0	0	0	0	0	0%	0%

15	Ugovorene i druge posebne usluge	613900	315,000	0	315,000	295,938	252,305	94%	117%
16	**Tekući transferi, grantovi i drugi tekući rashodi**	**614000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
17	**Izdaci za kamate**	**616000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
18	**Ukupni kapitalni izdaci (19+26)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
19	**Izdaci za nabavku stalnih sredstava (20+....+25)**	**821000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
20	Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100	0	0	0	0	0	0%	0%
21	Nabavka građevina	821200	0	0	0	0	0	0%	0%
22	Nabavka opreme	821300	0	0	0	0	0	0%	0%
23	Nabavka ostalih stalnih sredstava	821400	0	0	0	0	0	0%	0%
24	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	821500	0	0	0	0	0	0%	0%
25	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	821600	0	0	0	0	0	0%	0%
26	**Kapitalni transferi i grantovi**	**615000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
27	**Izdaci za finansijsku imovinu**	**822000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
28	**Izdaci za otplate dugova**	**823000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
29	**Tekuća rezerva**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
30	**UKUPNO (1+29)**		**630,000**	**0**	**630,000**	**572,205**	**464,778**	**91%**	**123%**

v.d. generalnog direktora

Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 2.

Institucija: Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH
Sjedište: Banja Luka
ID: 4403098880005

Šifra djel: 75111

Organizacioni kod: 0802
Fond: 020
Projektni kod: 0802040
Naziv projekta: Naknade po članu 13. stav 1. tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu BiH
Pojedinačni obrazac: X
Zbirni obrazac:
Konsolid. obrazac:

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023.

KM

Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, prestruktur., preraspodjela, rezerva, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7.00	8	9	10
I	**Ukupni rashodi i izdaci (II+III+IV+V)**		591,000	0	591,000	257,049	331,926	43%	77%
II	**Ukupni tekući rashodi (1+4+14+15)**	610000	381,000	0	381,000	180,610	163,206	47%	111%
1	**Plaće i naknade troškova zaposlenih (2+3)**	611000	0	0	0	0	0	0%	0%
2	**Bruto plaće i naknade**	611100	0	0	0	0	0	0%	0%
2.1	Neto plata	611111	0	0	0	0	0	0%	0%
2.2	Naknade plate za bolovanje preko 30 ili 42 dana	611113	0	0	0	0	0	0%	0%
2.3	Naknada plate za vrijeme bolovanja	611114	0	0	0	0	0	0%	0%
2.4	Naknada plate za vrijeme godišnjeg odmora	611115	0	0	0	0	0	0%	0%
2.5	Naknada plate za vrijeme plaćenog odsustva	611116	0	0	0	0	0	0%	0%
2.6	Naknada plate za državne i vjerske praznike	611117	0	0	0	0	0	0%	0%
2.7	Porez na platu	611122	0	0	0	0	0	0%	0%
2.8	Doprinos za PIO	611123	0	0	0	0	0	0%	0%
2.9	Doprinos za zdravstvo	611124	0	0	0	0	0	0%	0%
2.10	Doprinos za nezaposlene	611125	0	0	0	0	0	0%	0%
2.11	Dopronos za dječiju zaštitu	611126	0	0	0	0	0	0%	0%
2.12	Doprinosi - ostalo	611127	0	0	0	0	0	0%	0%
2.13	Posebana naknada za zaštitu od prirpdnih i drugih nesreća	611132	0	0	0	0	0	0%	0%
2.14	Neto stimulacija	611141	0	0	0	0	0	0%	0%
3	**Naknade troškova zaposlenih**	611200	0	0	0	0	0	0%	0%
3.1	Naknade za prevoz sa posla i na posao	611211	0	0	0	0	0	0%	0%
3.2	Naknade troškova smještaja dužnosnika	611213	0	0	0	0	0	0%	0%
3.3	Naknade za odvojeni život	611214	0	0	0	0	0	0%	0%
3.4	Naknade za topli obrok	611221	0	0	0	0	0	0%	0%
3.5	Regres za godišnji odmor	611224	0	0	0	0	0	0%	0%
3.6	Otpremnina zbog odlaska u penziju	611225	0	0	0	0	0	0%	0%

3.7	Jubilarne nagrade za stabilnost u radu, darovi djeci i sl.	611226	0	0	0	0	0	0%	0%
3.8	Pomoć u slučaju smrti	611227	0	0	0	0	0	0%	0%
3.9	Pomoć u slučaju teže invalidnosti	611228	0	0	0	0	0	0%	0%
3.10	Jednokratna novčana pomoć	611229	0	0	0	0	0	0%	0%
3.11	Porez na naknade	611272	0	0	0	0	0	0%	0%
3.12	Doprinos za PIO-naknade	611273	0	0	0	0	0	0%	0%
3.13	Doprinos za zdravstvo-naknade	611274	0	0	0	0	0	0%	0%
3.14	Doprinos za nezaposlene-naknade	611275	0	0	0	0	0	0%	0%
3.15	Doprinos za dječiju zaštitu-naknade	611276	0	0	0	0	0	0%	0%
3.16	Doprinosi - ostalo - naknade	611277	0	0	0	0	0	0%	0%
4	**Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (5+6+7+8+9+10+11+12)**	**613000**	**381,000**	**0**	**381,000**	**180,610**	**163,206**	**47%**	**111%**
5	**Putni troškovi**	**613100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
5.1	Putovanja, lična vozila u zemlji	613113	0	0	0	0	0	0%	0%
5.2	Troškovi smještaja za službena putovanja u zemlji	613114	0	0	0	0	0	0%	0%
5.3	Troškovi dnevnica u zemlji	613115	0	0	0	0	0	0%	0%
5.4	Putarina u zemlji	613116	0	0	0	0	0	0%	0%
5.5	Ostali putni troškovi u zemlji	613117	0	0	0	0	0	0%	0%
5.6	Troškovi prevoza u inostranstvu javnim sredstvima	613121	0	0	0	0	0	0%	0%
5.7	Putovanja, lična vozila u inostranstvu	613123	0	0	0	0	0	0%	0%
5.8	Troškovi smještaja za službena putovanja u inostran.	613124	0	0	0	0	0	0%	0%
5.9	Troškovi dnevnica u inostranstvu	613125	0	0	0	0	0	0%	0%
5.10	Putarina u inostranstvu	613126	0	0	0	0	0	0%	0%
5.11	Ostali putni troškovi u inostranstvu	613127	0	0	0	0	0	0%	0%
6	**Izdaci telefonskih i poštanskih usluga**	**613200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
6.1	Izdaci za fiksne telefone, telefax i telex	613211	0	0	0	0	0	0%	0%
6.2	Izdaci za mobilne telefone	613212	0	0	0	0	0	0%	0%
6.3	Izdaci za internet	613213	0	0	0	0	0	0%	0%
6.4	Izdaci za poštanske usluge	613221	0	0	0	0	0	0%	0%
6.5	Izdaci za brzu poštu	613222	0	0	0	0	0	0%	0%
7	**Izdaci za energiju i komunalne usluge**	**613300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
7.1	Izdaci za energiju	613311	0	0	0	0	0	0%	0%
7.2	Izdaci za centralno grijanje	613312	0	0	0	0	0	0%	0%
7.3	Plin	613316	0	0	0	0	0	0%	0%
7.4	Izdaci za vodu i kanalizaciju	613321	0	0	0	0	0	0%	0%
7.5	Izdaci za usluge odvoza smeća	613323	0	0	0	0	0	0%	0%
7.6	Izdaci za usluge održavanja čistoće	613324	0	0	0	0	0	0%	0%
8	**Nabavka materijala i sitnog inventara**	**613400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
8.1	Izdaci za kompjuterski materijal	613412	0	0	0	0	0	0%	0%
8.2	Materijal za dekoraciju službenih prostorija	613415	0	0	0	0	0	0%	0%

8.3	Stručne knjige i literatura	613416	0	0	0	0	0	0%	0%
8.4	Kancelarijski materijal	613417	0	0	0	0	0	0%	0%
8.5	Auto gume	613418	0	0	0	0	0	0%	0%
8.6	Izdaci za ostali administrativni materijal	613419	0	0	0	0	0	0%	0%
8.7	Medicinski materijal	613422	0	0	0	0	0	0%	0%
8.8	Materijal za čišćenje	613484	0	0	0	0	0	0%	0%
8.9	HTZ oprema	613489	0	0	0	0	0	0%	0%
8.10	Troškovi sitnog inventara	613492	0	0	0	0	0	0%	0%
9	**Izdaci za usluge prevoza i goriva**	**613500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
9.1	Benzin	613511	0	0	0	0	0	0%	0%
9.2	Dizel	613512	0	0	0	0	0	0%	0%
9.3	Registracija motornih vozila	613523	0	0	0	0	0	0%	0%
9.4	Prevozne usluge	613524	0	0	0	0	0	0%	0%
10	**Unamljivanje imovine i opreme**	**613600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
10.1	Iznajmljivanje prostora ili zgrada	613611	0	0	0	0	0	0%	0%
10.2	Iznajmljivanje parking prostora	613614	0	0	0	0	0	0%	0%
10.3	Unajmljivanje opreme	613621	0	0	0	0	0	0%	0%
10.4	Iznajmljivanje vodova i digitalnih kanala	613624	0	0	0	0	0	0%	0%
10.5	Unajmljivanje stalnih sredstava u obliku prava	613631	0	0	0	0	0	0%	0%
11	**Izdaci za tekuće održavanje**	**613700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
11.1	Materijal za opravku i održavanje zgrada	613711	0	0	0	0	0	0%	0%
11.2	Materijal za opravku i održavanje opreme	613712	0	0	0	0	0	0%	0%
11.3	Materijal za opravku i održavanje vozila	613713	0	0	0	0	0	0%	0%
11.4	Ostali materijal za tekuće održavanje	613718	0	0	0	0	0	0%	0%
11.5	Usluge opravki i održavanja zgrada	613721	0	0	0	0	0	0%	0%
11.6	Usluge opravki i održavanja opreme	613722	0	0	0	0	0	0%	0%
11.7	Usluge opravki i održavanja vozila	613723	0	0	0	0	0	0%	0%
11.8	Usluge pranja vozila	613726	0	0	0	0	0	0%	0%
11.9	Usluge održavanja softvera	613727	0	0	0	0	0	0%	0%
11.10	Ostale usluge tekućeg održavanja	613728	0	0	0	0	0	0%	0%
12	**Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa**	**613800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
12.1	Osiguranje imovine	613811	0	0	0	0	0	0%	0%
12.2	Osiguranje vozila	613813	0	0	0	0	0	0%	0%
12.3	Osiguranje zaposlenih pri odlasku na službeni put	613815	0	0	0	0	0	0%	0%
12.4	Izdaci bankarskih usluga	613821	0	0	0	0	0	0%	0%
12.5	Negativne kursne razlike	613831	0	0	0	0	0	0%	0%
13	**Ugovorene i druge posebne usluge**	**613900**	**381,000**	**0**	**381,000**	**180,610**	**163,206**	**47%**	**111%**
13.1	Usluge štampanja	613912	0	0	0	0	0	0%	0%
13.2	Usluge javnog informisanja i odnosa sa javnošću	613913	0	0	0	0	0	0%	0%
13.3	Usluge reprezentacije	613914	0	0	0	0	0	0%	0%
13.4	Usluge objavljivanja tendera i oglasa	613915	0	0	0		0	0%	0%
13.5	Usluge stručnog obrazovanja	613922	183,000	0	183,000	111,827	93,035	61%	120%
13.6	Usluge prevođenja	613936	0	0	0	0		0%	0%
13.7	Ostale stručne usluge	613939	198,000	0	198,000	68,783	70,171	35%	98%
13.8	Usluge primarne zdravstvene zaštite	613941	0	0	0	0	0	0%	0%
13.9	Laboratorijske usluge	613948	0	0	0	0	0	0%	0%
13.10	Izdaci za rad UO, NO i drugih tijela	613951	0	0	0	0	0	0%	0%

13.11	Izdaci za porez na dohodak po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613952	0	0	0	0	0	0%	0%
13.12	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613953	0	0	0	0	0	0%	0%
13.13	Doprinosi po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613954	0	0	0	0	0	0%	0%
13.14	Izdaci za rad komisija	613955	0	0	0	0	0	0%	0%
13.15	Izdaci za porez na dohodak za rad komisije	613956	0	0	0	0	0	0%	0%
13.16	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća za rad komisija	613957	0	0	0	0	0	0%	0%
13.17	Doprinosi za rad komisija	613958	0	0	0	0	0	0%	0%
13.18	Troškovi spora	613962	0	0	0	0	0	0%	0%
13.19	Izdaci za usluge po osnovu ugovora o djelu	613971	0	0	0	0	0	0%	0%
13.20	volonterskom radu	613973	0	0	0	0	0	0%	0%
13.21	Izdaci za poreze na dohodak po osnovu ugovora o djelu	613981	0	0	0	0	0	0%	0%
13.22	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća po osnovu ugovora o djelu	613984	0	0	0	0	0	0%	0%
13.23	Doprinosi po osnovu ugovora o djelu	613985	0	0	0	0	0	0%	0%
13.24	volonterskom radu	613987	0	0	0	0	0	0%	0%
13.25	Doprinosi po osnovu ugovora o volonterskom radu	613989	0	0	0	0	0	0%	0%
13.26	Ostale nepomenute usluge i dažbine	613991	0	0	0	0	0	0%	0%
13.27	Usluge fizičkog obezbjeđenja objekata	613997	0	0	0	0	0	0%	0%
14	**Tekući transferi, grantovi i drugi tekući rashodi**	**614000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
15	**Izdaci za kamate**	**616000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
III	**Ukupni kapitalni izdaci (16+23)**		**210,000**	**0**	**210,000**	**76,439**	**168,720**	**0%**	**45%**
16	**Izdaci za nabavku stalnih sredstava (17+...+22)**	**821000**	**210,000**	**0**	**210,000**	**76,439**	**168,720**	**0%**	**0%**
17	**Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada**	**821100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
18	**Nabavka građevina**	**821200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
19	**Nabavka opreme**	**821300**	**100,000**	**92,000**	**192,000**	**61,922**	**168,720**	**0%**	**0%**
19.1	Namještaj	821311	0	9,750	9,750	5,945	5,013	61%	119%
19.2	Kompjuterska oprema	821312	56,000	0	56,000	0	133,965	0%	0%
19.3	Oprema za prenos podataka I glasa	821313	0	18,000	18,000	17,995	0	100%	0%
19.4	Elektronska oprema	821341	0	16,750	16,750	0	24,000	0%	0%
19.5	Ugrađena oprema	821371	0	0	0	0	5,741	0%	0%
19.6	Ostala oprema	821399	44,000	35,500	79,500	37,983	0	48%	0%
19.7	Specijalna oprema	821838	0	12,000	12,000	0	0	0%	0%
20	**Nabavka ostalih stalnih sredstava**	**821400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
21	**Nabavka stalnih sredstava u obliku prava**	**821500**	**110,000**	**-92,000**	**18,000**	**14,517**	**0**	**0%**	**0%**
21.1	Licenca za korištenje zemljišta, patenata itd.	821512	2,000	0	2,000	0	0	0%	0%
21.2	Softveri	821514	108,000	-92,000	16,000	14,517	0	91%	0%
22	**Rekonstrukcija i investiciono održavanje**	**821600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
23	**Kapitalni transferi i grantovi**	**615000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
IV	**Izdaci za finansijsku imovinu**	**822000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
V	**Izdaci za otplate dugova**	**823000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
VI	**Tekuća rezerva**		0	0	0	0	0	**0%**	**0%**
VII	**UKUPNO (I+VI)**		**591,000**	**0**	**591,000**	**257,049**	**331,926**	**43%**	**77%**

v.d.generalnog direktora

Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 2.

Institucija: Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH
Sjedište: Banja Luka
ID: 4403098880005
Šifra djel: 75111

Organizacioni kod: 0802
Fond:
Projektni kod:
Pojedinačni obrazac:
Zbirni obrazac: X
Konsolid. obrazac:

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023. godine

KM

Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, prestruktur., preraspodjela, rezerva, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
1	**Ukupni rashodi i izdaci (2+18+27+28)**		**5,226,000**	**0**	**5,226,000**	**4,606,042**	**3,920,342**	**88%**	**117%**
2	**Ukupni tekući rashodi (3+6+16+17)**	**610000**	**5,016,000**	**0**	**5,016,000**	**4,529,603**	**3,751,622**	**90%**	**121%**
3	**Plaće i naknade troškova zaposlenih (4+5)**	**611000**	**2,571,000**	**0**	**2,571,000**	**2,406,594**	**1,965,343**	**94%**	**122%**
4	Bruto plaće i naknade plaća	611100	2,205,000	0	2,205,000	2,085,388	1,655,443	95%	126%
5	Naknade troškova zaposlenih	611200	366,000	0	366,000	321,206	309,900	88%	104%
6	**Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (7+.....+15)**	**613000**	**2,445,000**	**0**	**2,445,000**	**2,123,009**	**1,786,279**	**87%**	**119%**
7	Putni troškovi	613100	375,000	-31,000	344,000	343,990	285,340	100%	121%
8	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	613200	39,000	0	39,000	31,311	32,473	80%	96%
9	Izdaci za energiju i komunalne usluge	613300	61,000	0	61,000	52,164	42,898	86%	122%
10	Nabavka materijala i sitnog inventara	613400	39,000	0	39,000	32,364	16,137	83%	201%
11	Izdaci za usluge prevoza i goriva	613500	64,000	0	64,000	34,860	39,947	54%	87%
12	Unamljivanje imovine i opreme	613600	473,000	31,000	504,000	482,962	425,160	96%	114%
13	Izdaci za tekuće održavanje	613700	135,000	0	135,000	109,911	116,792	81%	94%
14	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	613800	9,000	0	9,000	5,943	6,010	66%	99%
15	Ugovorene i druge posebne usluge	613900	1,250,000	0	1,250,000	1,029,504	821,523	82%	125%

16	**Tekući transferi, grantovi i drugi tekući rashodi**	**614000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
17	**Izdaci za kamate**	**616000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
18	**Ukupni kapitalni izdaci (19+26)**		**210,000**	**0**	**210,000**	**76,439**	**168,720**	**36%**	**45%**
19	**Izdaci za nabavku stalnih sredstava (19+....+25)**	**821000**	**210,000**	**0**	**210,000**	**76,439**	**168,720**	**36%**	**45%**
20	Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada	821100	0	0	0	0	0	0%	0%
21	Nabavka građevina	821200	0	0	0	0	0	0%	0%
22	Nabavka opreme	821300	100,000	92,000	192,000	61,922	168,720	32%	37%
23	Nabavka ostalih stalnih sredstava	821400	0	0	0	0	0	0%	0%
24	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	821500	110,000	-92,000	18,000	14,517	0	81%	0%
25	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	821600	0	0	0	0	0	0%	0%
26	**Kapitalni transferi i grantovi**	**615000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
27	**Izdaci za finansijsku imovinu**	**822000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
28	**Izdaci za otplate dugova**	**823000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
29	**Tekuća rezerva**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
30	**UKUPNO (2+18+27+28+29)**		**5,226,000**	**0**	**5,226,000**	**4,606,042**	**3,920,342**	**88%**	**117%**

v.d. generalnog direktora
Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA
Institucija: Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH
Sjedište: Banja Luka
ID: 4403098880005
Šifra djel: 75111

Obrazac 2.
Organizacioni kod: 0802
Fond:
Projektni kod:
Naziv projekta:
Pojedinačni obrazac:
Zbirni obrazac: X
Konsolid. obrazac:

Pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023.

KM

Redni broj	Opis	Ekon. kod	Budžet	Izmjene i dopune (rebalans, prestruktur., preraspodjela, rezerva, namjenska sredstva i dr.)	Korigovani budžet	Ostvareni kumulativni iznos ukupnih rashoda i izdataka	Ostvareni kumulativni iznos istog perioda prethodne godine	Procenat 7/6 x 100	Procenat 7/8 x 100
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7.00	8	9	10
I	Ukupni rashodi i izdaci (II+III+IV+V)		5,226,000	0	5,226,000	4,606,042	3,920,342	88%	117%
II	Ukupni tekući rashodi (1+4+14+15)	610000	5,016,000	0	5,016,000	4,529,603	3,751,622	90%	121%
1	Plaće i naknade troškova zaposlenih (2+3)	611000	2,571,000	0	2,571,000	2,406,594	1,965,343	94%	122%
2	Bruto plaće i naknade	611100	2,205,000	0	2,205,000	2,085,388	1,655,443	95%	126%
2.1	Neto plata	611111	1,081,000	0	1,081,000	1,050,018.26	849,990	97%	124%
2.2	Naknade plate za bolovanje preko 30 ili 42 dana	611113	10,000	0	10,000	0.00	361	0%	0%
2.3	Naknada plate za vrijeme bolovanja	611114	65,000	0	65,000	63,555.63	38,264	98%	166%
2.4	Naknada plate za vrijeme godišnjeg odmora	611115	130,000	0	130,000	122,230.14	96,333	94%	127%
2.5	Naknada plate za vrijeme plaćenog odsustva	611116	30,000	0	30,000	11,324.17	8,276	38%	137%
2.6	Naknada plate za državne i vjerske praznike	611117	55,000	0	55,000	35,209.37	24,792	64%	142%
2.7	Porez na platu	611122	110,000	0	110,000	106,858.35	77,787.33	97%	137%
2.8	Doprinos za PIO	611123	382,000	0	382,000	396,613.41	316,599	104%	125%
2.9	Doprinos za zdravstvo	611124	253,000	0	253,000	235,205.04	189,840	93%	124%
2.10	Doprinos za nezaposlene	611125	39,000	0	39,000	18,291.81	15,287	47%	120%
2.11	Dopronos za dječiju zaštitu	611126	28,000	0	28,000	27,296.37	20,635	97%	132%
2.12	Doprinosi - ostalo	611127	0	0	0	0.00	0	0%	0%
2.13	Posebana naknada za zaštitu od prirpdnih i drugih nesreća	611132	4,000	0	4,000	1,375.91	1,265	34%	109%
2.14	Neto stimulacija	611141	18,000	0	18,000	17,409.73	16,014	97%	109%
3	Naknade troškova zaposlenih	611200	366,000	0	366,000	321,206	309,900	88%	104%
3.1	Naknade za prevoz sa posla i na posao	611211	62,000	0	62,000	68,248	56,359	110%	121%
3.2	Naknade troškova smještaja dužnosnika	611213	20,000	0	20,000	14,400	18,400	72%	78%
3.3	Naknade za odvojeni život	611214	18,500	0	18,500	7,027	14,956	38%	47%
3.4	Naknade za topli obrok	611221	135,000	0	135,000	113,525	90,004	84%	126%
3.5	Regres za godišnji odmor	611224	26,000	0	26,000	25,200	15,600	97%	162%
3.6	Otpremnina zbog odlaska u penziju	611225	0	0	0	0	15,063	0%	0%

3.7	Jubilarne nagrade za stabilnost u radu, darovi djeci i sl.	611226	4,000	0	4,000	3,992	1,912	100%	209%
3.8	Pomoć u slučaju smrti	611227	9,000	0	9,000	5,988	14,340	67%	42%
3.9	Pomoć u slučaju teže invalidnosti	611228	6,000	0	6,000	2,994	2,868	50%	104%
3.10	Jednokratna novčana pomoć	611229	0	0	0	0	24,000	0%	0%
3.11	Porez na naknade	611272	18,500	0	18,500	16,278	11,568	88%	141%
3.12	Doprinos za PIO-naknade	611273	37,000	0	37,000	37,870	26,753	102%	142%
3.13	Doprinos za zdravstvo-naknade	611274	24,000	0	24,000	21,003	14,750	88%	142%
3.14	Doprinos za nezaposlene-naknade	611275	2,500	0	2,500	1,269	868	51%	146%
3.15	Doprinos za dječiju zaštitu-naknade	611276	3,500	0	3,500	3,412	2,458	97%	139%
3.16	Doprinosi - ostalo - naknade	611277	0	0	0	0	0	0%	0%
4	**Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge (3+4+5+6+7+8+9+10+11)**	**613000**	**2,445,000**	**0**	**2,445,000**	**2,123,009**	**1,786,279**	**87%**	**119%**
5	**Putni troškovi**	**613100**	**375,000**	**-31,000**	**344,000**	**343,990**	**285,340**	**100%**	**121%**
5.1	Putovanja, lična vozila u zemlji	613113	4,000	0	4,000	1,921	657	48%	292%
5.2	Troškovi smještaja za službena putovanja u zemlji	613114	38,000	0	38,000	16,630	17,295	44%	96%
5.3	Troškovi dnevnica u zemlji	613115	18,000	0	18,000	8,893	10,161	49%	88%
5.4	Putarina u zemlji	613116	4,000	0	4,000	2,950	2,379	74%	124%
5.5	Ostali putni troškovi u zemlji	613117	1,000	0	1,000	541	102	54%	530%
5.6	Troškovi prevoza u inostranstvu javnim sredstvima	613121	95,000	-10,000	85,000	81,640	76,845	96%	106%
5.7	Putovanja, lična vozila u inostranstvu	613123	0	600	600	685	0	114%	0%
5.8	Troškovi smještaja za službena putovanja u inostran.	613124	145,000	-8,000	137,000	163,283	118,895	119%	137%
5.9	Troškovi dnevnica u inostranstvu	613125	60,000	-13,000	47,000	60,937	51,180	130%	119%
5.10	Putarina u inostranstvu	613126	4,000	0	4,000	2,461	1,892	62%	130%
5.11	Ostali putni troškovi u inostranstvu	613127	6,000	-600	5,400	4,050	5,934	75%	68%
6	**Izdaci telefonskih i poštanskih usluga**	**613200**	**39,000**	**0**	**39,000**	**31,311**	**32,473**	**80%**	**96%**
6.1	Izdaci za fiksne telefone, telefax i telex	613211	10,700	0	10,700	7,385	7,739	69%	95%
6.2	Izdaci za mobilne telefone	613212	10,300	0	10,300	9,649	10,376	94%	93%
6.3	Izdaci za internet	613213	2,000	0	2,000	1,595	1,574	80%	101%
6.4	Izdaci za poštanske usluge	613221	14,000	0	14,000	11,142	12,009	80%	93%
6.5	Izdaci za brzu poštu	613222	2,000	0	2,000	1,540	774	77%	199%
7	**Izdaci za energiju i komunalne usluge**	**613300**	**61,000**	**0**	**61,000**	**52,164**	**42,898**	**86%**	**122%**
7.1	Izdaci za energiju	613311	35,000	0	35,000	34,017	24,660	97%	138%
7.2	Izdaci za centralno grijanje	613312	21,000	0	21,000	14,826	15,204	71%	98%
7.3	Plin	613316	0	0	0	0	0	0%	0%
7.4	Izdaci za vodu i kanalizaciju	613321	4,000	0	4,000	3,321	3,033	83%	109%
7.5	Izdaci za usluge odvoza smeća	613323	1,000	0	1,000	0	0	0%	0%
7.6	Izdaci za usluge održavanja čistoće	613324	0	0	0	0	0	0%	0%
8	**Nabavka materijala i sitnog inventara**	**613400**	**39,000**	**0**	**39,000**	**32,364**	**16,137**	**83%**	**201%**
8.1	Izdaci za kompjuterski materijal	613412	7,000	0	7,000	4,865	5,503	70%	88%
8.2	Materijal za dekoraciju službenih prostorija	613415	1,000	0	1,000	0	0	0%	0%
8.3	Stručne knjige i literatura	613416	1,000	0	1,000	0	360	0%	0%
8.4	Kancelarijski materijal	613417	6,500	0	6,500	6,312	3,951	97%	160%
8.5	Auto gume	613418	6,500	0	6,500	6,414	0	99%	0%
8.6	Izdaci za ostali administrativni materijal	613419	1,000	0	1,000	623	418	62%	149%
8.7	Medicinski materijal	613422	1,000	0	1,000	0	0	0%	0%
8.8	Materijal za čišćenje	613484	7,000	0	7,000	6,758	4,749	97%	142%
8.9	HTZ oprema	613489	7,000	0	7,000	6,961	0	99%	0%

8.10	Troškovi sitnog inventara	613492	1,000	0	1,000	431	1,155	43%	37%
9	**Izdaci za usluge prevoza i goriva**	**613500**	**64,000**	**0**	**64,000**	**34,860**	**39,947**	**54%**	**87%**
9.1	Benzin	613511	18,500	0	18,500	2,338	2,665	13%	88%
9.2	Dizel	613512	38,500	0	38,500	25,429	31,522	66%	81%
9.3	Registracija motornih vozila	613523	7,000	0	7,000	7,093	5,760	101%	123%
9.4	Prevozne usluge	613524	0	0	0	0	0	0%	0%
10	**Unamljivanje imovine i opreme**	**613600**	**473,000**	**31,000**	**504,000**	**482,962**	**425,160**	**96%**	**114%**
10.1	Iznajmljivanje prostora ili zgrada	613611	380,000	31,000	411,000	410,670	379,080	100%	108%
10.2	Iznajmljivanje parking prostora	613614	2,000	0	2,000	1,962	1,041	98%	188%
10.3	Unajmljivanje opreme	613621	0	0	0	0	0	0%	0%
10.4	Iznajmljivanje vodova i digitalnih kanala	613624	40,000	0	40,000	38,054	38,054	95%	100%
10.5	Unajmljivanje stalnih sredstava u obliku prava	613631	51,000	0	51,000	32,276	6,984	63%	462%
11	**Izdaci za tekuće održavanje**	**613700**	**135,000**	**0**	**135,000**	**109,911**	**116,792**	**81%**	**94%**
11.1	Materijal za opravku i održavanje zgrada	613711	7,000	0	7,000	0	0	0%	0%
11.2	Materijal za opravku i održavanje opreme	613712	5,000	0	5,000	0	0	0%	0%
11.3	Materijal za opravku i održavanje vozila	613713	10,000	0	10,000	8,696	7,692	87%	113%
11.4	Ostali materijal za tekuće održavanje	613718	4,000	0	4,000	457	62	11%	732%
11.5	Usluge opravki i održavanja zgrada	613721	5,600	0	5,600	0	585	0%	0%
11.6	Usluge opravki i održavanja opreme	613722	38,000	0	38,000	37,662	45,864	99%	82%
11.7	Usluge opravki i održavanja vozila	613723	5,400	0	5,400	5,629	5,119	104%	110%
11.8	Usluge pranja vozila	613726	2,000	0	2,000	441	478	22%	92%
11.9	Usluge održavanja softvera	613727	57,000	0	57,000	56,991	56,991	100%	100%
11.10	Ostale usluge tekućeg održavanja	613728	1,000	0	1,000	35	0	4%	0%
12	**Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa**	**613800**	**9,000**	**0**	**9,000**	**5,943**	**6,010**	**66%**	**99%**
12.1	Osiguranje imovine	613811	0	0	0	0	0	0%	0%
12.2	Osiguranje vozila	613813	6,000	0	6,000	5,515	5,428	92%	102%
12.3	Osiguranje zaposlenih pri odlasku na službeni put	613815	1,000	0	1,000	303	397	30%	76%
12.4	Izdaci bankarskih usluga	613821	1,000	0	1,000	125	185	12%	67%
12.5	Negativne kursne razlike	613831	1,000	0	1,000	0	0	0%	0%
13	**Ugovorene i druge posebne usluge**	**613900**	**1,250,000**	**0**	**1,250,000**	**1,029,504**	**821,523**	**82%**	**125%**
13.1	Usluge štampanja	613912	4,000	0	4,000	1,993	5,038	50%	40%
13.2	Usluge javnog informisanja i odnosa sa javnošću	613913	3,000	0	3,000	1,191	1,159	40%	103%
13.3	Usluge reprezentacije	613914	10,000	0	10,000	9,650	9,792	97%	99%
13.4	Usluge objavljivanja tendera i oglasa	613915	10,000	0	10,000	11,546	971	115%	1189%
13.5	Usluge stručnog obrazovanja	613922	183,000	0	183,000	111,827	93,850	61%	119%
13.6	Usluge prevođenja	613936	5,000	0	5,000	667	5,123	13%	13%
13.7	Ostale stručne usluge	613939	718,000	0	718,000	600,677	446,577	84%	135%
13.8	Usluge primarne zdravstvene zaštite	613941	2,000	0	2,000	0	0	0%	0%
13.9	Laboratorijske usluge	613948	0	0	0	0	295	0%	0%
13.10	Izdaci za rad UO, NO i drugih tijela	613951	0	0	0	0	0	0%	0%
13.11	Izdaci za porez na dohodak po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613952	200	0	200	0	0	0%	0%
13.12	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613953	0	0	0	0	0	0%	0%
13.13	Doprinosi po osnovu rada u UO, NO i drugih tijela	613954	800	0	800	0	0	0%	0%
13.14	Izdaci za rad komisija	613955	10,000	0	10,000	7,276	7,748	73%	94%
13.15	Izdaci za porez na dohodak za rad komisije	613956	1,400	0	1,400	883	973	63%	91%

13.16	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća za rad komisija	613957	200	0	200	26	27	13%	97%
13.17	Doprinosi za rad komisija	613958	3,000	0	3,000	1,663	1,836	55%	91%
13.18	Troškovi spora	613962	4,400	0	4,400	900	3,063	20%	29%
13.19	Izdaci za usluge po osnovu ugovora o djelu	613971	217,000	0	217,000	206,555	177,950	95%	116%
13.20	Izdaci za volonterski rad na osnovu ugovora o volonterskom radu	613973	0	0	0	0	0	0%	0%
13.21	Izdaci za poreze na dohodak po osnovu ugovora o djelu	613981	22,000	0	22,000	26,806	24,204	122%	111%
13.22	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i dr.nesreća po osnovu ugovora o djelu	613984	2,000	0	2,000	249	183	12%	136%
13.23	Doprinosi po osnovu ugovora o djelu	613985	48,000	0	48,000	42,912	38,475	89%	112%
13.24	Izdaci za poreze na dohodak po osnovu ugovora o volonterskom radu	613987	0	0	0	0	0	0%	0%
13.25	Doprinosi po osnovu ugovora o volonterskom radu	613989	0	0	0	0	0	0%	0%
13.26	Ostale nepomenute usluge i dažbine	613991	3,000	0	3,000	1,875	1,451	62%	129%
13.27	Usluge fizičkog obezbjeđenja objekata	613997	3,000	0	3,000	2,808	2,808	94%	100%
14	**Tekući transferi, grantovi i drugi tekući rashodi**	**614000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
15	**Izdaci za kamate**	**616000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
III	**Ukupni kapitalni izdaci (16+23)**		**210,000**	**0**	**210,000**	**76,439**	**168,720**	**36%**	**0%**
16	**Izdaci za nabavku stalnih sredstava (17+...+22)**	**821000**	**210,000**	**0**	**210,000**	**76,439**	**168,720**	**36%**	**0%**
17	**Nabavka zemljišta, šuma i višegodišnjih zasada**	**821100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
18	**Nabavka građevina**	**821200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
19	**Nabavka opreme**	**821300**	**100,000**	**92,000**	**192,000**	**61,922**	**168,720**	**32%**	**0%**
19.1	Namještaj	821311	0	9,750	9,750	5,945	5,013	61%	119%
19.2	Kompjuterska oprema	821312	56,000	0	56,000	0	133,965	0%	0%
19.3	Oprema za prenos podataka I glasa	821313	0	18,000	18,000	17,995	0	100%	0%
19.4	Elektronska oprema	821341	0	16,750	16,750	0	24,000	0%	0%
19.5	Ugrađena oprema	821371	0	0	0	0	5,741	0%	0%
19.6	Ostala oprema	821399	44,000	35,500	79,500	37,983	0	48%	0%
19.7	Specijalna oprema	821838	0	12,000	12,000	0	0	0%	0%
20	**Nabavka ostalih stalnih sredstava**	**821400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
21	**Nabavka stalnih sredstava u obliku prava**	**821500**	**110,000**	**-92,000**	**18,000**	**14,517**	**0**	**0%**	**0%**
21.1	Licenca za korištenje zemljišta, patenata itd.	821512	2,000	0	2,000	0	0	0%	0%
21.2	Softveri	821514	108,000	-92,000	16,000	14,517	0	91%	0%
22	**Rekonstrukcija i investiciono održavanje**	**821600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
23	**Kapitalni transferi i grantovi**	**615000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
IV	**Izdaci za finansijsku imovinu**	**822000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
V	**Izdaci za otplate dugova**	**823000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
VI	**Tekuća rezerva**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0%**
VII	**UKUPNO (II+III)**		**5,226,000**	**0**	**5,226,000**	**4,606,042**	**3,920,342**	**88%**	**117%**

v.d. generalnog direktora
Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 4.

Institucija: **Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH**
Sjedište: **Banja Luka**
ID: **4403098880005**
Šifra djelat.: **75111**

Organizacioni kod: 0802
Fond:
Projektni kod:
Pojedinačni obrazac:
Zbirni obrazac: X
Konsolidovani obrazac:

POSEBNI PODACI
o plaćama i broju zaposlenih
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023.

KM

Redni broj	Opis	U istom obračunskom periodu prethodne godine	U obračunskom periodu tekuće godine	Procenat 4/3 x 100
1	2	3	4	5
1.	**UKUPNO (2 + 5 + 9)**	**1,655,443**	**2,085,388**	**126**
2.	**Bruto plaće i naknade plaća (3+4)**	**1,113,083**	**1,407,982**	**126**
3.	Neto plaće i naknade plaća (bez poreza na dohodak)	1,034,031	1,299,747	126
4.	Porez na dohodak	79,053	108,234	137
5.	**Doprinosi (6+7+8)**	**521,725**	**650,110**	**125**
6.	Za penzijsko i invalidsko osiguranje	316,599	396,613	125
7.	Za zdravstveno osiguranje	189,840	235,205	124
8.	Za zapošljavanje	15,287	18,292	120
9.	**Ostali doprinosi**	**20,635**	**27,296**	**132**
10.	**Prosječan broj zaposlenih na osnovu radnih sati (cijeli broj)**	51	55	108

v.d. generalnog direktora
Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA

Institucija: Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH

Sjedište: Banja Luka

ID: 4403098880005

Šifra djelat.:

Organizacioni kod: 0802

Fond:

Projektni kod:

Pojedin.obrazac:

Zbirni obrazac: X

Konsolid.obrazac:

Pregled dinamike zapošljavanja
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023.

Redni broj	Klasifikacija radnog mjesta (po pravilniku o unutrašnjoj organizaciji)	Broj zaposlenih 31.12.2022.	Projekcija broja zaposlenih 31.12. tekuće godine	Dinamika zapošljavanja po mjesecima												Ukupan broj zaposlenih na kraju izvještajnog perioda 31.12.2023.
				I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	**Kabinet generalnog direktora**	**3**	**3**	**-1**	**0**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3**
2	Generalni direktor	1	1													1
3	Sekretarica generalnog direktora	1	1													1
4	Administrativni referent	1	1	-1		1										1
5	**Odjeljenje za ljudske resurse, odnose sa javnošću i administrativne poslove**	**17**	**17**	**-1**	**0**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1**	**0**	**1**	**0**	**17**
6	Pomoćnik generalnog direktora za ljudske resurse, odnose sa javnošću i administrativne poslove	1	1													1
7	Stručni savjetnik za ljudske resurse i obuku osoblja	1	1													1
8	Viši stručni saradnik za planove rada i izvještaje o radu	1	1													1
9	Koordinator za zrakoplovnu statistiku	1	1													1
10	Stručni saradnik za odnose sa javnošću i WEB PR	1	1													1

11	Samostalni referent za vazduhoplovne registre	1	1													1
12	Stručni saradnik za biblioteku	1	1													1
13	Stručni saradnik za informacione tehnologije administrator	0	0													0
14	Koordinator za standardizaciju	1	1													1
15	Referent specijalista za štampanje dokumenata	1	1													1
16	Viši referent-ekonomat	1	1									-1		1		1
17	Sekretarica zamjenika generalnog direktora FSSD	1	1													1
18	Sekretarica zamjenika generalnog direktora ANAD	1	1													1
19	Referent specijalist prijem stranaka-Info	1	1	-1		1										1
20	Viši referent za prijem pošte-Info	1	1													1
21	Referent specijalist protokol	1	1													1
22	Referent specijalist arhiva-kurir	1	1													1
23	VKV vozač	1	1													1
24	VKV vozač	0	0													0
25	VKV vozač RK Sarajevo	0	0													0
26	**Odjeljenje za međunarodnu saradnju, harmonizaciju propisa i pravne poslove**	**5**	**5**	**-1**	**0**	**2**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6**
27	Pomoćnik generalnog direktora za međunarodnu saradnju, harmonizaiju propisa i pravne poslove	1	1													1
28	Stručni savjetnik za međunarodnu saradnju ICAO/EASA/EUROCONTROL	1	1													1
29	Viši stručni saradnik za međunarodnu saradnju EC	0	0													0
30	Stručni savjetnik za harmonizaciju propisa	0	0			1										1
31	Stručni savjetnik za radno-pravne poslove	0	0													0
32	Viši stručni saradnik za interne pravilnike i procedure rada	1	1	-1		1										1
33	Stručni savjetnik prevodilac	1	1													1
34	Stručni savjetnik prevodilac	1	1													1

35	Viši stručni saradnik-lektor	0	0													0
36	**Odjeljenje za finansije i računovodstvo**	**6**	**7**	**0**	**0**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**7**
37	Pomoćnik generalnog direktora za finansije i računovodstvo	1	1													1
38	Stručni savjetnik za budžet-Inspektor za operativni sertifikat avio-kompanija	1	1													1
39	Viši stručni saradnik za baze troškova en-route	0	1			1										1
40	Viši stručni saradnik za javne nabavke	0	0													0
41	Stručni saradnik za plan i analizu	1	1													1
42	Glavni knjigovođa	1	1													1
43	Glavni blagajnik	1	1													1
44	Blagajnik-administrativni referent	1	1													1
45	**Odjeljenje za obezbjeđenje kvaliteta**	**1**	**2**	**0**	**0**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**0**	**0**	**0**	**3**
46	Pomoćnik generalnog direktora za obezbjeđenje kvaliteta	1	1													1
47	Stručni savjetnik za obezbjeđenje kvaliteta-bezbjednost letenja	0	0													0
48	Stručni savjetnik za obezbjeđenje kvaliteta-upravljanje vazd.saobrać.	0	0													0
49	Stručni savjetnik za obezbjeđenje kvaliteta-aerodromi i vazduhoplovna bezbjednost	0	0									1				1
50	Stručni savjetnik za obezbjeđenje kvaliteta-ljud.resursi i interne procedure	0	1			1										1
51	**Odjeljenje za upravljanje sistemom bezbjednosti letenja**	**2**	**3**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2**
52	Pomoćnik generalnog direktora za upravljanje sistemom bezbjednost letenja	0	1													0
53	Stručni savjetnik za upravljanje sistemom bezbjednosti letenja	0	0													0
54	Stručni savjetnik za SAFA	1	1													1
55	Stručni savjetnik za obavezno izvještavanje o događajima MOR	1	1													1
56	Stručni saradnik za procjenu rizika RA	0	0													0
57	**Sektor za bezbjednost letenja i vazduhoplovnu bezbjednost**	**9**	**11**	**0**	**0**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10**
58	Zamjenik generalnog direktora FSSD	1	1													1

59	Šef Odsjeka za plovidbenost vazduhoplova	0	1													0
60	Stručni savjetnik za plovidbenost vazduhoplova PART M/145	1	1													1
61	Stručni savjetnik za plovidbenost vazduhoplova CAMO	0	0													0
62	Stručni savjetnik za plovidbenost vazduholova PART66/147	0	0													0
63	Viši stručni saradnik za registar vazduhoplova	1	1													1
64	Šef Odsjeka za operacije vazduhoplova OPS	0	0													0
65	Stručni savjetnik za operacije vazduhoplova AOC-OPS-AVION	0	0													0
66	Stručni savjetnik za operacije vazduhoplova AOC-OPS-Helikopter	0	0													0
67	Stručni saradnik za operacije vazduhoplova-OPS-prevoz za sopstvene potrebe i generalnu avijaciju Inspektor	0	1			1										1
68	Šef Odsjeka za licence letačkog osoblja FCL	1	1													1
69	Stručni savjetnik za provođenje ispita i dozvole letačkog osoblja FCL-Inspektor	1	1													1
70	Stručni savjetnik za organizacije za obuku vazduhoplovnog osoblja FTO/TRTO/RF	1	1													1
71	Stručni savjetnik za vazduhoplovnu medicinu FCL3 Medical	0	0													0
72	Šef Odsjeka za vazduhoplovnu bezbjednost AVSEC-Inspektor	1	1													1
73	Stručni savjetnik za vazduhoplovnu bezbjednost AVSEC-Inspektor	1	1													1
74	Stručni saradnik za olakšice AVSEC Facility	1	1													1
75	**Sektor za vazduhoplovnu navigaciju i aerodrome**	**7**	**7**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**7**
76	Zamjenik generalnog direktora ANAD	1	1													1
77	Šef Odsjeka za vazduhoplovnu navigaciju-Inspektor	1	1													1

78	Stručni savjetnik za licenciranje osoblja i sertifikaciju službi kontrole letenja - ATS inspektor	0	0													0
79	Stručni savjetnik za sertifikovanje tehničkih sredstava i tehničkih službi kontrole letenja CNS-Inspektor	0	0													0
80	Stručni savjetnik za sertifikovanje vazduhoplovno-meteorološke opreme i službe MET-Inspektor	1	1													1
81	Stručni saradnik za vazduhoplovne publikacije, organizaciju vazdušnog prostora	0	0													0
82	Koordinator za civilno-vojnu saradnju i službu traganja i spašavanja	1	1									-1				0
83	Šef odsjeka za aerodrome AD-Inspektor	1	1													1
84	Stručni savjetnik za aerodromsku infrastrukturu i sertifikovanje aerodroma - Inspektor	0	0													0
85	Stručni savjetnik za aerodrome, heliodrome, letilišta i terene-Inspektor	0	0									1				1
86	Stručni savjetnik za aerodromsku opremu i službe-Inspektor AGA	1	1													1
87	Koordinator za aerodromske slotove i odobravanje letova	1	1													1
88	Pripravnici	**1**	**2**	**0**	**2**	**-1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2**
89	Pripravnik VSS	1	2	0	2	-1										2
90	**UKUPNO**	**51**	**57**	**-3**	**2**	**6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**0**	**57**

	Dinamika priliv/odliv po mjesecima												Ukupno
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
PRILIV	0	2	7	0	0	0	0	0	0	0	1	0	10
ODLIV	-3	0	-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4
Početni broj 51	**-3**	**2**	**6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**0**	**57**

Broj zaposlenih na određeno vrijeme na kraju izvještajnog razdoblja:	3
Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme na kraju izvještajnog razdoblja:	54
Konačan broj zaposlenih na kraju izvještajnog razdoblja	**57**

v.d. generalnog direktora
Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA **Obrazac 5.**

Institucija: Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH
Sjedište: Banja Luka
ID: 4403098880005
Šifra djelatnosti: 75111

Organizacioni kod: 0802
Fond:
Projektni kod:
Pojedinačni obrazac:
Zbirni obrazac: X
Konsolidovani obrazac:

Klasifikacija rashoda i izdataka budžeta po vladinim funkcijama (COFOG)
Period izvještavanja: od 01.01. do 31.12.2023.

KM

Red. br.	Funk. kod	Opis	Budžet - izmjene i dopune	Ostvareni kumulativni iznos u izvještajnom periodu
1	2	3	4	5
1		**Ukupni rashodi (zbir funkcija) (2+11+17+24+34+41+48+55+62+71)**	**0**	**4,606,042**
2	**01**	**Opšte javne usluge (3+.....+10)**	**0**	**0**
3	011	Izvršni i zakonodavni organi, finansijski i fiskalni poslovi, spoljni poslovi		
4	012	Strana ekonomska pomoć		
5	013	Opće usluge		
6	014	Osnovno istraživanje		
7	015	IiR Opće javne usluge		
8	016	Opće javne usluge n. k.		
9	017	Transakcije vezane za javni dug		
10	018	Transferi opšteg karaktera između različitih nivoa vlasti		
11	**02**	**Odbrana (12+....+16)**	**0**	**0**
12	021	Vojna odbrana		
13	022	Civilna odbrana		
14	023	Inostrana vojna pomoć		
15	024	IiR Odbrana		
16	025	Odbrana n. k.		
17	**03**	**Javni red i sigurnost (18+....+23)**	**0**	**0**
18	031	Policijske usluge		
19	032	Usluge protivpožarne zaštite		
20	033	Sudovi		
21	034	Zatvori		
22	035	IiR Javni red i sigurnost		
23	036	Javni red i sigurnost n. k.		
24	**04**	**Ekonomski poslovi (25+....+33)**	**0**	**4,606,042**
25	041	Opći ekonomski, komercijalni i poslovi po pitanju rada		
26	042	Poljoprivreda, šumarstvo, lov i ribolov		
27	043	Gorivo i energija		
28	044	Rudarstvo, proizvodnja i izgradnja		
29	045	Transport		4,606,042
30	046	Komunikacije		
31	047	Ostale industrije		
32	048	IiR Ekonomski poslovi		
33	049	Ekonomski poslovi n. k.		

34	**05**	**Zaštita životne sredine (35+.....+40)**	**0**	**0**
35	051	Upravljanje otpadom		
36	052	Upravljanje otpadnim vodama		
37	053	Smanjenje zagađenosti		
38	054	Zaštita raznovrsnosti flore i faune i zaštita krajolika		
39	055	IiR Zaštita životne sredine		
40	056	Zaštita životne sredine n. k.		
41	**06**	**Stambeni i zajednički poslovi (42+....+47)**	**0**	**0**
42	061	Stambeni razvoj		
43	062	Razvoj zajednice		
44	063	Vodosnabdijevanje		
45	064	Ulična rasvjeta		
46	065	IiR Stambeni i zajednički poslovi		
47	066	Stambeni i zajednički poslovi n. k.		
48	**07**	**Zdravstvo (49+....+54)**	**0**	**0**
49	071	Medicinski proizvodi, uređaji i oprema		
50	072	Vanbolničke usluge		
51	073	Bolničke usluge		
52	074	Usluge zdravstvene zaštite		
53	075	IiR Zdravstvo		
54	076	Zdravstvo n. k.		
55	**08**	**Rekreacija, kultura i religija (56+....+61)**	**0**	**0**
56	081	Usluge sporta i rekreacije		
57	082	Usluge kulture		
58	083	Usluge emitovanja i izdavaštva		
59	084	Religijske i druge zajedničke usluge		
60	085	IiR Rekreacija, kultura i religija		
61	086	Rekreacija, kultura i religija n. k.		
62	**09**	**Obrazovanje (63+.....+70)**	**0**	**0**
63	091	Predškolsko i osnovno obrazovanje		
64	092	Srednje obrazovanje		
65	093	Obrazovanje poslije srednje škole koje nije visoko obrazovanje		
66	094	Visoko obrazovanje		
67	095	Obrazovanje koje nije definisano nivoom		
68	096	Pomoćne usluge obrazovanju		
69	097	IiR Obrazovanje		
70	098	Obrazovanje n. k.		
71	**10**	**Socijalna zaštita (72+.....+80)**	**0**	**0**
72	101	Bolest i hendikepiranost		
73	102	Starost		
74	103	Nasljednici		
75	104	Porodica i djeca		
76	105	Nezaposlenost		
77	106	Stanovanje		
78	107	Socijalno isključenje n. k.		
79	108	IiR Socijalna zaštita		
80	109	Socijalna zaštita n. k.		

v.d. generalnog direktora
Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 6

Institucija: Direkcija za civilno vazduhoplovstvo
Sjedište: Banja Luka
ID: 4403098880005
Šifra djelatnosti: 75111

Organizacioni kod: 0802
Fond:
Projektni kod:
Pojedinačni obrazac:
Zbirni obrazac: X
Konsolidovani obrazac:

Pregled stalnih sredstava u obliku stvari i prava sa stanjem na dan 31. 12. 2023. godine

1. DIO-OSNOVICA ZA AMORTIZACIJU

KM

Ekonomski kod	Opis stalnog sredstva	Saldo 01.01.	Nabavka-donacija	Rashodovanje, prodaja i dr.	Ostala prilagođavanja	Revalorizacija	Saldo 31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8
011311	Namještaj	198,343	5,945	0	0	0	204,288
011312	Računarska oprema	1,164,485	0	0	0	0	1,164,485
011313	Oprema za prijenos podataka i glasa	253,890	17,995	0	0	0	271,885
011316	Ostala oprema	2,700	37,983	0	0	0	40,683
011319	Ostali uredski uređaji	65,196	0	0	0	0	65,196
011321	Motorna vozila	433,069	0	0	0	0	433,069
011341	Elektronska oprema	148,325	0	0	0	0	148,325
011342	Fotografska oprema	3,830	0	0	0	0	3,830
011361	Mašine, uređaji, alati i instalacije	0	0	0	0	0	0
011371	Ugrađena oprema	71,886	0	0	0	0	71,886
011387	Specijalna oprema za monitoring	5,125	0	0	0	0	5,125
011391	Ugostiteljska oprema	779	0	0	0	0	779
011512	Licence oko zemljišta, patenata i sl.	57,113	0	0	0	0	57,113
011513	Pravo po osnovu ulaganja u tuđe zgrade	2,441,205	0	0	0	0	2,441,205
011514	Softveri	2,217,863	14,517		0	0	2,232,379
011519	Ulaganja u ostala tuđa stalna sredstva	571,377	0	0	0	0	571,377
011631	Priprema i izgradnja zgrada	0	0	0	0	0	0
UKUPNO		**7,635,185**	**76,439**	**0**	**0**	**0**	**7,711,624**

2. DIO -OTPIS-ISPRAVKA VRIJEDNOSTI

KM

Ekonomski kod	Opis konta ispravke vrijednosti stalnog sredstva	Saldo 01.01.	Otpis (Ispravka) za tekuću godinu	Rashodovanje, prodaja i dr.	Ostala prilagođavanja	Revalorizacija	Saldo 31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8
011915	Uredski namještaj	189,717	1,678		0	0	191,395
011916	Oprema za prenos podataka i glasa	253,890	0		0	0	253,890
011917	Ostale uredske mašine	65,196	0		0	0	65,196
011922	Prevozna oprema	402,457	23,112		0	0	425,569
011924	Elektronska i fotografska oprema	76,772	22,409		0	0	99,181
011926	Mašine, uređaji, alati i instalacije	0	0		0	0	0
011928	Specijalna oprema	3,075	1,025		0	0	4,100
011929	Računarska oprema	901,571	84,726		0	0	986,297
011931	Materijalna prava	3,055,298	4,799		0	0	3,060,097
011934	Ostala stalna sredstva	2,700	0		0	0	2,700
011937	Ugrađena oprema	65,447	1,323		0	0	66,771
011941	Ugostiteljska oprema	688	91		0	0	779
011942	Softveri	2,211,867	1,998		0	0	2,213,866
UKUPNO		**7,228,680**	**141,161**	**0**	**0**	**0**	**7,369,841**

v.d. generalnog direktora

Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA

Obrazac 6/1.

Institucija: Direkcija za civilno vazduhplovstvo BiH
Sjedište: Banja Luka
ID: 4403098880005
Šifra djelatnosti: 75111

Organizacioni kod: 0802
Fond:
Projektni kod:
Pojedinačni obrazac:
Zbirni obrazac: x
Konsolidovani obrazac:

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

KM

Ekonomski kod	Naziv kapitalnog izdatka	Odobreno u budžetu		Nabavljeno u izvještajnom periodu		Napomena
		Količina	Vrijednost	Količina	Vrijednost	
1	2	3	4	5	6	7
8213	**Nabavka opreme**		**210,000**		**76,439**	
821311	Prečišćivač zraka	2	2,000	2	1,858	Nabavka prečišćivača zraka za Odjeljenje HR/PR u ukupnoj vrijednosti od 1.858.00 KM. Izvor finansiranja: Naknade po članu 13. tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu (odlazeći putnici/roba). Javna nabavka provedena putem direktnog postupka.
821311	Namještaj - Metalni ormar kartotečni sa 4 ladice	3	1,500	3	1,106	Nabavka namještaja za Odjeljenje HR/PR u ukupnoj vrijednosti od 4.086.81 KM. Izvor finansiranja: Naknade po članu 13. tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu (odlazeći putnici/roba). Javna nabavka provedena putem konkurentskog zahtjeva, broj: JN1-1-4-16-6-29/23
821311	Namještaj - arhivski, vodootporni ormar	1	3,250	1	1,491	
821311	Namještaj - vodootporni - bezbjednosni sef za čuvanje dokumenata	1	3,000	1	1,491	
821312	Kompjuterska oprema - tower server	1	5,500	0	0	Planirana nabavka je pokrenuta putem otvorenog postupka, broj: JN1-1-4-16-6-30/23 sa izvorom finansiranja: Naknade po članu 13. tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu (odlazeći putnici/roba). U periodu predviđenom za dostavljanje ponuda nije pristigla niti jedna ponuda zainteresovanih dobavljača, te se predmetna nabavka nije mogla realizovati.
821312	Kompjuterska oprema - laptop sa dockingom	4	14,000	0	0	
821312	Kompjuterska oprema - desktop PC sa monitorom	3	9,000	0	0	
821312	Kompjuterska oprema - UPS	1	10,000	0	0	
821312	Kompjuterska oprema - komunikacioni ruter	1	17,500	0	0	
821341	Elektronska oprema - prenosivi skener	1	500	0	0	
821341	Elektronska oprema - mrežni skener	4	12,000	0	0	
821341	Elektronska oprema - laser, kolor printer	1	3,000	0	0	
821341	Elektronska oprema - eksterni SSD	5	1,250	0	0	
821313	Oprema za prenos podataka i glasa - ručna radio stanica	20	18,000	20	17,995	Nabavka je pokrenuta konkurentskim zahtjevom broj: JN1-1-4-6-16-31/23 sa

821399	Ostala oprema - displej za praćenje GPS uređaja	1	2,000	2	13,998	podjelom na 3 lota i ukupna vrijednost nabavke je 55.977.48 KM. Izvor finansiranja: Naknade po članu 13. tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu (odlazeći putnici/roba).
821399	Ostala oprema - GPS uređaji	2	12,000			
821399	Ostala oprema - meteo mobilna stanica	20	24,000	20	23,985	
821399	Ostala oprema - agregat	1	41,500	0	0	Postupak nije pokrenut, a planirana nabavka je trebala biti finansirana iz: Naknade po članu 13. tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu (odlazeći putnici/roba).
821838	Specijalna oprema za monitoring - set za testiranje sigurnosnih uređaja	1	12,000	0	0	
821512	Licence - wildcard SSL	3	2,000	0		Javna nabavka putem konkurentskog zahtjeva, broj: JN1-1-4-16-6-10/23, podjeljena na lotove. Za lot nabavke softvera online video konferencije nije bilo prihvatljivih ponuda. Izvor finansiranja: Naknade po članu 13. tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu (odlazeći putnici/roba).
821514	Softveri - online video konferencije	1	3,000		0	
821514	Softveri - SSL sertifikat	0	0	3	3,894	
821514	Softveri - backup mašina	1	5,000	1	3,602	
821514	Softver za registraciju zrakoplova	1	8,000	1	7,020	Putem direktnog postupka nabavljen je software za plovidbenost i registar vazduhoplovnih organizacija i tehničkog osoblja. Izvor finansiranja je: Naknade po članu 13. tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu (odlazeći putnici/roba).
	UKUPNO		**210,000**		**76,439**	

v.d. generalnog direktora

Zorislav Ivanović

BOSNA I HERCEGOVINA
Ministarstvo komunikacija i prometa
Direkcija za civilno zrakoplovstvo

БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА
Министарство комуникација и транспорта
Дирекција за цивилно ваздухопловство

BOSNIA AND HERZEGOVINA
Ministry of Communication and Transport
Directorate of Civil Aviation

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU BUDŽETA DIREKCIJE ZA CIVILNO VAZDUHOPLOVSTVO BOSNE I HERCEGOVINE ZA PERIOD 1.1-31.12.2023. GODINE

I UVOD

Direkcija za civilno vazduhoplovstvo Bosne i Hercegovine (BHDCA), kao organ nadležan i odgovoran za obavljanje funkcije regulatora i nadzora u oblasti civilnog vazduhoplovstva i kontroli letenja, osnovana je 1997. godine sa ciljem da odgovori obavezama Bosne i Hercegovine kao države članice Međunarodne organizacije za civilno vazduhoplovstvo *(International Civil Aviation Organization - ICAO)* i potpisnice Čikaške konvencije.

Bosna i Hercegovina je potpisnica Čikaške konvencije i članica Međunarodne organizacije za civilno vazduhoplovstvo (*International Civil Aviation Organization - ICAO*), član Evropske konferencije civilnog vazduhoplovstva (*European Civil Aviation Conference - ECAC*), Evropske agencije za bezbjednost vazdušne plovidbe (*EUROCONTROL*), bila je punopravni član Zajedničkih vazduhoplovnih vlasti (*Joint Aviation Authorities - JAA*) dok je ova organizacija postojala, a u radu Evropske agencije za bezbjednost u vazduhoplovstvu (*European Aviation Safety Agency - EASA*) ima status posmatrača, budući da članice mogu biti samo zemlje EU.
Osim toga, Bosna i Hercegovina je ratifikovala Sporazum o uspostavljanju Zajedničke vazduhoplovne oblasti (*European Common Aviation Area - ECAA*) i potpisala radni aranžman sa EASA-om čime je prihvatila obavezu primjene propisa Evropske unije u oblasti civilnog vazduhoplovstva.

BHDCA je ustanovljena u okviru Ministarstva komunikacija i transporta BiH, a njena organizacija i upravljanje, nadležnosti i odgovornosti, regulisani su Zakonom o vazduhoplovstvu BiH ("Službeni glasnik BiH", br. 39/09 i 25/18) i Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji Ministarstva.

Strateškim okvirom BiH utvrđeno je pet opštih ciljeva, proisteklih iz vizije razvoja BiH i povezanih sa strategijom Evropa 2020 i Strategijom Jugoistočna Evropa 2020, i to: integrisani, pametan, održiv, inkluzivni rast i dobro upravljanje rastom.

BHDCA u okviru svojih nadležnosti doprinosi realizaciji cilja "Održivog rasta". U okviru opšteg cilja "Održiv rast" definisana su četiri strateška cilja, a BHDCA je nadležna za "Ravnomjeran regionalni razvoj" koji će se realizovati kroz ispunjenje srednjoročnog cilja.

Srednjoročni cilj BHDCA: Stvaranje uslova za uspostavljanje kvalitetnijih, efikasnijih, bezbjednijih i savremenijih sistema transporta i komunikacija u BiH.

Specifični cilj BHDCA: Unapređenje sistema nadzora bezbjednosti civilnog vazduhoplovstva.

Misija BHDCA: Uspostavljanje regulatornog okvira, sertifikacija i nadzor vazduhoplovnih subjekata u Bosni i Hercegovini.

Vizija BHDCA: Unapređenje bezbjednosti civilnog vazduhoplovstva u Bosni i Hercegovini.

II BUDŽET 2023

Zakon o budžetu institucija Bosne i Hercegovine i međunarodnih obaveza Bosne i Hercegovine za 2023. godinu („Službeni glasnik BiH", broj 22/23) usvojen je dana 31.3.2023. godine, te je za period od 1.1. do 31.3.2023. godine finansiranje bilo privremeno, a po osnovu odluka o privremenom finansiranju institucija BiH i međunarodnih obaveza BiH za period januar – mart 2023. godine.

U skladu sa Zakonom o budžetu za 2023. godinu, Direkciji su odobrena sredstva u iznosu od 5.226.000 KM, prema sljedećim izvorima:

1. Neposredna potrošnja u iznosu od 2.379.000 KM,
2. Sredstva od preleta (projektni kod: 0802010) u iznosu od 1.626.000 KM,
3. Naknade po osnovu člana 13. stav (1) tačka e) Zakona o vazduhoplovstvu Bosne i Hercegovine – naknade od vlastite djelatnosti (projektni kod: 0802030) u iznosu od 630.000 KM,
4. Naknade po osnovu člana 13. stav (1) tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu Bosne i Hercegovine – naknade od odlazećih putnika i ukrcanog tereta sa aerodroma u BiH (projektni kod: 0802040) u iznosu od 591.000 KM.

Program posebnih namjena broj 1 - Namjenska sredstva od preleta odnosi se na dio prihoda koje ostvaruje Direkcija putem naplate naknada za pružanja usluga rutne vazdušne plovidbe (u daljem tekstu: prihoda od preleta). EUROCONTROL (Evropska organizacija za bezbjednost vazdušne plovidbe) vrši fakturisanje i naplatu ovih sredstava u ime Bosne i Hercegovine i sredstava za Direkciju prebacuje na račun Trezora BiH u Centralnoj banci.

Prihodi od preleta, u skladu sa EUROCONTROL-ovim standardima, koriste se za finansiranje određenog dijela rashoda funkcija i službi Direkcije koje direktno ili indirektno učestvuju u pružanju usluga rutne vazdušne plovidbe, što se svake godine utvrđuje kroz proces izrade rutne Baze troškova i jedinične cijene preleta.
Utvrđivanje Baze *en-route* troškova vrši se u skladu sa dokumentima: Principi za utvrđivanje baze troškova za rutne naknade i izračunavanje jediničnih cijena i Uslovi primjene sistema rutnih naknada i uslovi plaćanja.
Baza troškova obuhvata sve troškove koji nastaju bilo direktno ili indirektno pri pružanju *en-route* usluga, uključujući troškove EUROCONTROL-a.

Program posebnih namjena broj 2 - Naknade po osnovu člana 13. stav (1) tačka e) Zakona o vazduhoplovstvu Bosne i Hercegovine odnosi se na dio prihoda koje Direkcija ostvaruje po osnovu naknada za obavljanje poslova u oblasti plovidbenosti vazduhoplova, operacija vazduhoplova, licenci letačkog osoblja, vazduhoplovne bezbjednosti, vazduhoplovne navigacije i aerodroma.

Odlukom o visini naknade za usluge iz nadležnosti Direkcije („Službeni glasnik BiH", br. 56/15 i 82/15) utvrđena je visina i namjena sredstava ostvarenih po ovom osnovu.

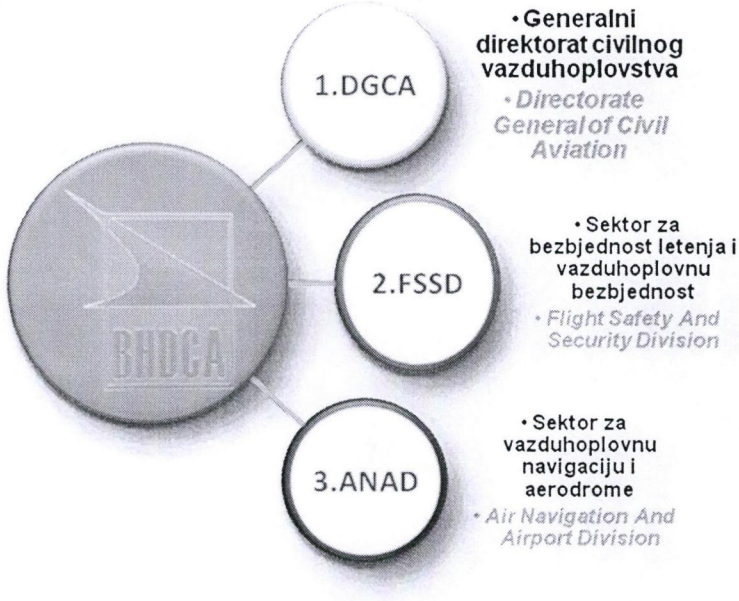
Program posebnih namjena broj 3 - Naknade po osnovu člana 13. stav (1) tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu Bosne i Hercegovine odnosi se na dio prihoda koje Direkcija ostvaruje po osnovu naknada koje plaćaju operatori vazduhoplova po prevezenom putniku u odlasku sa aerodroma u BiH i operatori vazduhoplova po toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u BiH.

Odlukom o visini naknade koju plaćaju operatori vazduhoplova po prevezenom putniku u odlasku i visini naknade koju plaćaju operatori vazduhoplova po toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u Bosni i Hercegovini („Službeni glasnik BiH", br. 20/23) utvrđena je visina i namjena sredstava ostvarenih po ovom osnovu.

III KORISNICI SREDSTAVA BUDŽETA DIREKCIJE

1. Organizacione jedinice BHDCA

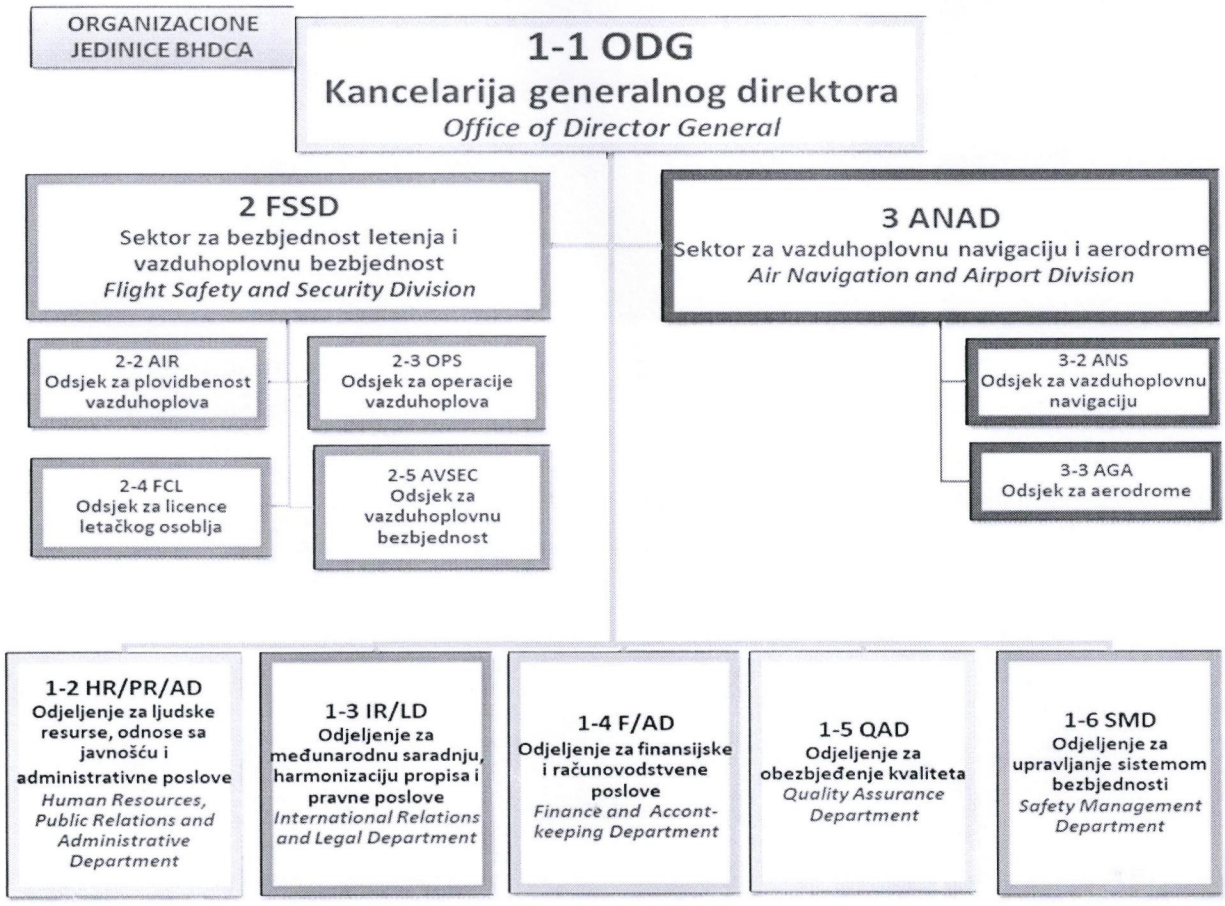
U skladu sa Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji Ministarstva komunikacija i transporta BiH, u čijem sastavu se nalazi i Direkcija, tri organizacione jedinice se pojavljuju kao korisnici budžetskih sredstava Direkcije za 2023. godinu, i to:



Generalni direktorat civilnog vazduhoplovstva (*Directorate General of Civil Aviation-DGCA*) je nadležan za donošenje propisa, odobravanje izuzeća od primjene propisa, međunarodnu saradnju, sistem upravljanja kvalitetom, sistem upravljanja bezbjednošću letenja, razvoj ljudskih resursa i finansijsko poslovanje BHDCA.

Sektor za bezbjednost letenja i vazduhoplovnu bezbjednost (*Flight Safety and Security Division-FSSD)* nosi glavnu odgovornost za sprovođenje propisa u civilnom vazduhoplovstvu, kontinuirani nadzor u oblasti bezbjednosti letenja *(Safety)* i vazduhoplovne bezbjednosti *(Security)*, sertifikaciju, obavljanje pregleda, testiranja, sprovođenje ispita, provjera i utvrđivanje ispunjenosti uslova za: registraciju vazduhoplova, izdavanje, produženje i obnavljanje dozvola, potvrda, odobrenja, autorizacija i ovlaštenja iz oblasti bezbjednosti letenja i vazduhoplovne bezbjednosti.

Sektor za vazduhoplovnu navigaciju i aerodrome *(Air Navigation and Airport Division-ANAD)* vrši sertifikaciju pružaoca usluga u oblasti vazduhoplovne navigacije i aerodroma, nadležan je za primjenu propisa u civilnom vazduhoplovstvu, obavljanje pregleda, testiranja, sprovođenje ispita, provjera i utvrđivanje ispunjenosti uslova, kao i sprovođenje kontinuiranog nadzora nad pružaocima usluga.



Savjet ministara BiH je na 104. sjednici, održanoj dana 12. novembra 2009. godine, potvrdio Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji Ministarstva komunikacija i transporta Bosne i Hercegovine. Ovim pravilnikom utvrđeno je 79 radnih mjesta u Direkciji, od toga je predviđeno 61 radno mjesto u sjedištu Direkcije u Banjoj Luci, 13 radnih mjesta u Regionalnoj kancelariji u Sarajevu i 5 radnih mjesta u Regionalnoj kancelariji u Mostaru.

Prema Zakonu o izmjenama i dopunama Zakona o vazduhoplovstvu BiH („Službeni gasnik BiH", br. 25/18), generalni direktor i zamjenici generalnog direktora su imenovana lica koja se imenuju na mandat od četiri godine u skladu sa Zakonom o ministarskim imenovanjima, imenovanjima Savjeta ministara BiH i drugim imenovanjima.

Na osnovu konkursne procedure koju je Ministarstvo komunikacija i transporta BiH započeo u avgustu 2020. godine, Savjet ministara BiH je dana 24.02.2021. godine imenovao generalnog direktora i zamjenike generalnog direktora Direkcije na mandat od četiri godine počevši od 16.3.2021. godine.

Na dan 31.12.2023. godine bilo je 57 zaposlenih, i to 34 državna službenika, od čega 4 rukovodeća državna službenika, 18 zaposlenika, 2 pripravnika i 3 imenovana lica. Prema rodnoj strukturi, u Direkciji je zaposleno 29 žena (51%) i 28 muškaraca (49%).

2. Odstupanje ukupnog broja zaposlenih u odnosu na plan

Od ukupno 79 sistematizovanih radnih mjesta, na dan 31.12.2023. godine bilo je popunjeno 57 radnih mjesta, od čega 54 zaposlenih na neodređeno radno vrijeme, 1 zaposleni na određeno radno vrijeme i 2 pripravnika. Zakonom o budžetu za 2023. godinu, Direkciji su odobrena sredstva za 57 zaposlenih.

U odnosu na Pravilnik o sistematizaciji, prema kojem je 79 sistematizovanih radnih mjesta, trenutno je 28% nepopunjenih radnih mjesta i to uglavnom inspektorskih radnih pozicija.

Upravo najozbiljniji izazov sa kojim se Direkcija suočava jeste nemogućnost popunjavanja upražnjenih radnih mjesta i zapošljavanje specijalizovanih stručnih kadrova, što je primjedba koju konstantno iznose i međunarodne vazduhoplovne organizacije (ICAO i EASA) koje vrše reviziju i procjenu sistemskog poslovanja BHDCA u svim segmentima nadležnosti.

S obzirom na deficitarnost stručnog kadra na tržištu rada, te povoljnijih uslova rada u vazduhoplovnoj industriji u odnosu na institucije BiH, Direkcija se suočava sa problemom nemogućnosti popunjavanja određenih radnih mjesta. To znatno utiče na sposobnost BHDCA da odgovori svim zahtjevima koji se pred nju postavljaju, te taj problem pokušava ublažiti angažovanjem stručnog osoblja putem ugovora o djelu za obavljanje poslova iz raznih vazduhoplovnih oblasti.

IV PRIHODI

Odredbama člana 13. Zakona o vazduhoplovstvu Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH", br. 39/09 i 25/18) utvrđeno je da će se Direkcija, osim sredstava neposredne potrošnje, finansirati i iz vlastitih prihoda, odnosno:

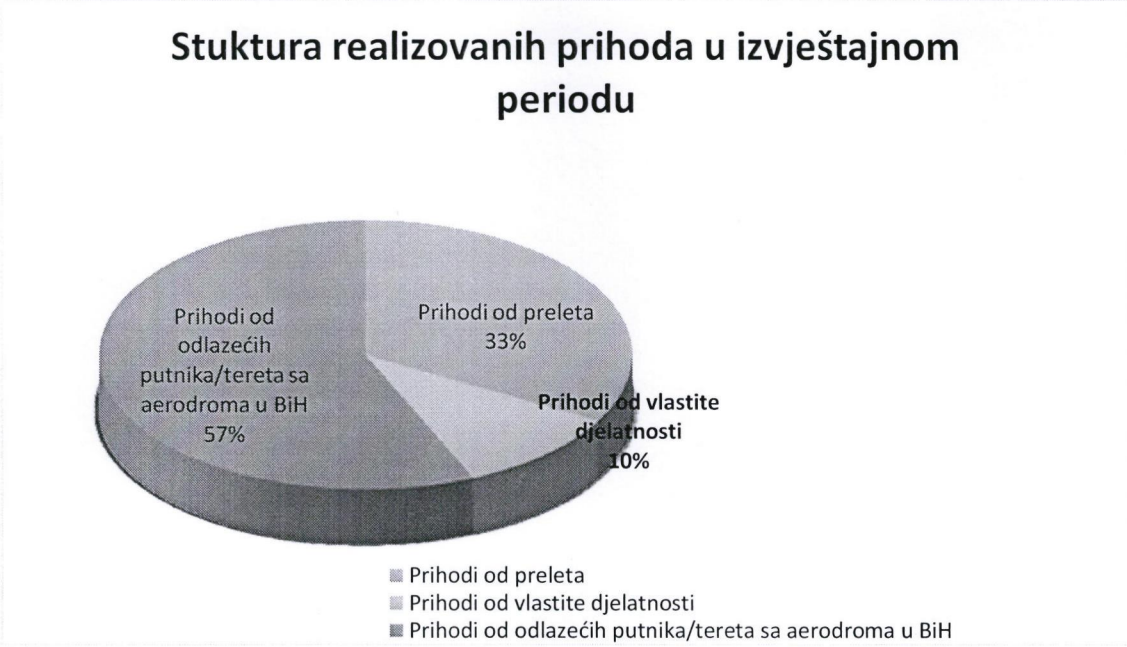
a) iz dijela sredstava koje ostvaruje BiH kroz naknade od korisnika za pružene usluge u vazdušnoj plovidbi (rutne naknade) – prihodi od preleta;
b) iz naknade koju plaćaju putnici u odlasku sa aerodroma u BiH;
c) od naknade koju plaćaju operatori vazduhoplova po toni prevezene robe/tereta u civilnom vazdušnom saobraćaju;
d) od prihoda koje ostvaruje vlastitom djelatnošću; i
e) drugih izvora u skladu sa zakonom.

U narednoj tabeli dat je pregled planiranih namjenskih i nenamjenskih prihoda za 2023. godinu sa realizacijom na dan 31.12.2023. godine:

R. br.	*VRSTA PRIHODA*	*Planirani iznosi za 2023.*	*Realizacija 31.12.2023.*
	NAMJENSKI PRIHODI		
1	Prihodi od preleta	1.626.000	3.080.179
2	Prihodi po članu 13. stav (1) tačka e) Zakona o vazduhoplovstvu BiH – Prihodi od vlastite djelatnosti	630.000	951.714
3	Prihodi po članu 13. stav (1) tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu BiH – Prihodi od odlazećih putnika/tereta sa aerodroma u BiH	591.000	5.262.213
I	**Ukupno namjenski prihodi**	**2.847.000**	**9.294.105**
	NENAMJENSKI PRIHODI		
1	Administrativne takse	18.000	15.415
II	**Ukupno nenemjenski prihodi**	**18.000**	**15.415**
	UKUPNO PRIHODI I + II	**2.865.000**	**9.309.521**

Tabela 1. Pregled prihoda za 2023. godinu

U strukturi ostvarenih namjenskih prihoda, najveće učešće od 57% imaju prihodi od naknada koju plaćaju putnici u odlasku i ukrcanog tereta sa aerodroma u BiH, prihodi od preleta 33%, te prihodi koje Direkcija ostvaruje vlastitom djelatnošću 10%.



1. Prihodi od preleta

Prihodi od preleta predstavljaju redovne prihode koje Direkcija ostvaruje na osnovu pruženih usluga rutne vazdušne navigacije, odnosno naknada koje plaćaju korisnici usluga vazdušne navigacije u vazdušnom prostoru BiH.

Naplatu rutnih naknada u ime Bosne i Hercegovine i ostalih zemalja potpisnica Multilateralnog sporazuma vrši EUROCONTROL - Evropska organizacija za bezbjednost vazdušne plovidbe.

Prihodi od preleta služe za pokrivanje dijela troškova koji nastaju u vezi sa pružanjem usluga rutne vazdušne navigacije. Procentualno učešće ovih troškova u ukupnim troškovima Direkcije se svake godine utvrđuje u Rutnoj bazi troškova BiH na osnovu koje se određuje cijena preleta po jedinici servisa. Baza troškova obuhvata sve troškove koji nastaju bilo direktno ili indirektno pri pružanju *en-route* usluga, uključujući troškove EUROCONTROL-a.
Ukupni utvrđeni *en-route* troškovi dijele se sa brojem jedinica usluga koje predviđa EUROCONTROL za vazdušni prostor države članice i dobija jedinična cijena naknade (*Unit Rate*) koja se primjenjuje od 1. januara i objavljuje u službenim glasilima države članice.

En-route troškovi se raščlanjuju na troškove za osoblje, druge operativne troškove, troškove amortizacije, troškove kapitala i izuzetne stavke koje uključuju plaćene nepovratne poreze i carinske dažbine i sve druge uz to vezane troškove.
Pravdanje ostvarenih troškova za prethodnu godinu vrši se u tekućoj godini i dostavlja EUROCONTROL-u do 1. juna, zajedno sa preliminarnom bazom za narednu godinu.
Finansijski rezultat iz prethodne godine uključuje se u bazu troškova za narednu godinu. Ukoliko su ostvareni *en-route* prihodi veći od ostvarenih *en-route* rashoda, baza troškova za narednu godinu se umanjuje za taj iznos i obrnuto. Na taj način obezbjeđuje se samo pokrivanje stvarno nastalih troškova pružanja usluga vazdušne navigacije.

Planiranje, raspoređivanje i pravdanje prihoda od preleta vrši se u skladu sa Pravilnikom o načinu utvrđivanja i finansiranja troškova pružanja usluga rutne vazdušne plovidbe u vazdušnom prostoru BiH („Službeni glasnik BiH", broj 86/11).

U 2023. godini naplata sredstava od preleta vrši se na osnovu jedinične cijene preleta i procenata učešća u pružanju usluga utvrđenih u Rutnoj bazi troškova BiH za 2023. godinu.

Jedinična cijena preleta za BiH za 2023. godinu usvojena je na 119. sjednici Proširenog komiteta za rutne naknade, koja je održana 21. i 22.11.2022. godine u Briselu.

Po osnovu rutnih naknada, u 2023. godini planiran je prihod u iznosu od 1.626.000 KM. Ostvareni prihodi za 2023. godinu, prema izvještaju EUROCONTROL-a, usaglašeni sa swiftovima Centralne banke, iznose 3.080.179 KM i evidentirani su u Glavnoj knizi na kontu *722526 Prihodi od naknada za prelete preko BiH.*

Od 2018. godine, Ministarstvo finansija i trezora BiH prihode od preleta evidentira mjesečno u Glavnoj knjizi direktno sa izvoda iz Centralne banke BiH. Prethodnih godina evidentiranje prihoda vršeno je na osnovu instrukcija BHDCA za prenos sredstava koje su se dostavljale tri do četiri puta godišnje, te su najčešće prva knjiženja prihoda vršena u drugoj polovini godine.

U izvještajnom periodu, Direkciji su na raspolaganju bila akumulirana neutrošena sredstva prenesena iz 2022. godine. Prema Zahtjevu za prenos namjenskih neutrošenih sredstava, br. 1-4-16-1-2/23 od 7. februara 2023. godine, Ministarstvo finansija i trezora BiH je na projektni kod 0802010 izvršilo prenos neutrošenih raspoloživih sredstava iz 2022. u 2023. godinu u iznosu od 12.869.782 KM.

Prenos namjenskih neutrošenih sredstava vrši se na osnovu stanja prihoda evidentiranih u Glavnoj knjizi, a koji su prethodno usaglašeni sa izvještajima EUROCONTROL-a, koji se zatim umanjuju za iznos realizovanih rashoda evidentiranih na projektnom kodu 0802010. Na ovu razliku dodaje se iznos akumuliranih neutrošenih sredstava iz prethodnih godina, te se za dobijeni iznos neutrošenih sredstava sačinjava Zahtjev za prenos koji se upućuje u MFT.

U prethodnim godinama, i sve do 2017. godine, na podračunu za prelete kod Unicredit banke evidentirani su i prihodi koje je Direkcija ostvarivala po osnovu vlastite djelatnosti, a za koje nije bila utvrđena namjena, niti je bio otvoren projektni kod. Tek 2015. godine je otvoren projektni kod za vlastite prihode, a isti su evidentirani na pomenutom podračunu do 2017. godine. Zbog navedenog, zbir salda sredstava od preleta na podračunu kod Unicredit banke i Centralne banke je znatno veći u odnosu na iznos prenesenih sredstva.

Na isto je ukazao i revizorski tim Kancelarije za reviziju u Izvještaju o obavljenoj finansijskoj revziji Direkcije za 2022. godinu, te dao preporuku Direkciji da u saradnji sa Ministarstvom finansija preduzme aktivnosti na rješavanju pitanja raspoloživosti sredstava na podračunu kod Unicredit banke.

Direkcija je pokrenula aktivnosti u skladu sa navedenom preporukom, te donijela Odluku o imenovanju Komisije za sravnjenje stanja na računu za namjenska sredstva od preleta, br. 1-4-16-4-787-2/23 od 17.10.2023. godine.

Sredstva od preleta su evidentirana na programu posebnih namjena „Namjenska sredstva od preleta", projektni kod 0802010.

2. Prihodi od vlastite djelatnosti - člana 13. stav (1) tačka e) Zakona o vazduhoplovstvu BiH

Po osnovu naknada za obavljanje poslova u oblasti plovidbenosti vazduhoplova, operacije vazduhoplova, licenci letačkog osoblja, vazduhoplovne bezbjednosti, vazduhoplovne navigacije i aerodroma, u 2023. godini planiran je prihod u iznosu od 630.000 KM.

Visina naknada i njihova namjena utvrđena je Odlukom o visini naknade za usluge iz nadležnosti BHDCA ("Službeni glasnik BiH", br. 56/15 i 82/15).

Sredstva ostvarena po ovom osnovu evidentiraju se na programu posebnih namjena „Naknade po članu 13. stav (1) tačka e) Zakona o vazduhoplovstvu BiH", projektni kod 0802030.

U toku izvještajnog perioda ostvareni su prihodi u iznosu od 951.714 KM što je evidentirano na kontu *722527 Prihodi od posebnih naknada BHDCA.* U odnosu na isti izvještajni period prethodne godine, realizacija je veća za 25%.

Osim prihoda ostvarenih u izvještajnom periodu, Direkcija je na raspolaganju imala i akumulirana neutrošena sredstva prenesena iz 2022. godine.

U skladu sa Zahtjevom za prenos namjenskih neutrošenih sredstava, Ministarstvo finansija i trezora BiH je na projektni kod 0802030 izvršilo prenos neutrošenih raspoloživih sredstava iz 2022. u 2023. godinu u iznosu od 2.449.571 KM.

3. Prihodi od naknada po članu 13. stav (1) tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu BiH

Prihodi od naknada po članu 13. stav (1) tačka c) i d) Zakona odnose se na prihode koje Direkcija ostvaruje po osnovu naknada koje plaćaju operatori vazduhoplova po prevezenom putniku u odlasku sa aerodroma u BiH i operatori vazduhoplova po toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u BiH.

Iako se prema podacima o broju odlazećih putnika i tereta sa aerodroma u BiH očekuje prihod u ukupnom iznosu od cca 1.500.000 KM, u prijedlogu budžeta za 2023. godinu raspored troškova izvršen je u iznosu od 591.000 KM. Imajući u vidu realne potrebe i nemogućnost dodatnog zapošljavanja, planirani prihodi za 2023. godini nisu mogli biti alocirani u ukupnom planiranom iznosu.

Visina naknada i njihova namjena utvrđena je Odlukom o visini naknade koju plaća operator vazduhoplova po prevezenom putniku u odlasku i toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u Bosni i Hercegovini („Službeni glasnik BiH", broj 20/23).

Operatori aerodroma dužni su Direkciji dostavljati mjesečne izvještaje o broju prevezenih putnika/tereta po svakom pojedinačnom vazdušnom operatoru. Na osnovu izvještaja Direkcija ispostavlja račune vazdušnim operatorima, a oprihodovana sredstva evidentiraju se na programu posebne namjene „Naknade po osnovu člana 13. stav (1) tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu Bosne i Hercegovine", projektni kod: 0802040.

Od početka primjene Odluke, Direkcija se suočavala sa problemom nedostavljanja izvještaja o broju prevezenih putnika i utovarenom teretu sa aerodroma u BiH od strane aerodroma u Banjoj Luci, Mostaru i Tuzli. Zbog navedenog, Direkcija nije mogla ispostaviti fakture avio-operatorima koji su obavljali promet sa ova tri aerodroma, te samim tim ni naplatiti prihode prema važećoj odluci. Pored toga, ni sva fakturisana potraživanja nisu bila naplaćena od strane avio-operatora. U cilju rješavanja ovog problema, Direkcija je sačinila „Informaciju o propuštenim i nenaplaćenim prihodima po osnovu naknade koju plaćaju operatori vazduhoplova po prevezenom putniku i toni robe/tereta u odlasku sa aerodroma u BiH", koju je uputila Savjetu ministara BiH. Na osnovu iste, Savjet ministara BiH je, na 174. sjednici od 2.7.2019. godine, donio Zaključak prema kojem se zadužuje BHDCA da pokrene postupak izrade Prijedloga odluke o dopuni Odluke o visini naknade koju plaćaju operatori vazduhoplova po prevezenom putniku u odlasku i visini naknade koju plaćaju operatori vazduhoplova po toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u Bosni i Hercegovini, u dijelu koji se odnosi na sankcionisanje aerodromskog operatora zbog nedostavljanja izvještaja o broju prevezenih putnika i utovarenom teretu.

U skladu sa navedenim, donesena je nova Odluka o visini naknade koju plaća operator vazduhoplova po prevezenom putniku i toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u Bosni i Hercegovini („Službeni glasnik BiH", br. 20/23), kojom se prethodna stavlja van snage, a u čl. 9 utvrđuju su odredbe u vezi sa prinudnom naplatom i ostalim mjerama za operatore vazduhoplova u redovnom vazdušnom prevozu.

Direkcija, u saradnji sa Ministarstvom komunikacija i transporta BiH i Pravobranilaštvom BiH, preduzima aktivnosti u vezi sa pokretanjem postupka utuženja avio-kompanija radi naplate dospjelih a nenaplaćenih potraživanja.

U izvještajnom periodu oprihodovana su sredstva u iznosu od 5.262.213 KM. U odnosu na isti izvještajni period prethodne godine, realizacija je veća za 94% što je rezultat upravo preduzetih aktivnosti od strane Direkcije, nakon kojih izvještaje o prometu dostavljaju aerodromi u Tuzli i Mostaru, te su tako fakturisane naknade operatorima koji obavljaju promet preko istih, što ranije nije bio slučaj. Spor sa Aerodromom Banja Luka je u toku.

U 2023. godini ukupno je fakturisano naknada u iznosu od 5.125.429 KM, i to:

- avio-kompanijama koje obavljaju promet preko Aerodroma Sarajevo - iznos od 1.959.149 KM;
- avio-kompanijama koje obavljaju promet preko Aerodroma Tuzla - iznos od 851.355 KM;
- avio-kompanijama koje su obavljale promet preko Aerodroma Tuzla u periodu od 2017 – 2021. godine u iznosu od 2.261.198 KM;
- avio-kompanijama koje obavljaju promet preko Aerodroma Mostar - iznos od 25.968 KM;
- za charter letove odnosi se iznos od 20.867 KM. Prema važećoj odluci, naknadu za charter letove obračunava i naplaćuje operator aerodroma i informaciju o naplaćenim naknadama dostavlja u Direkciju.

Na dan 31.12.2023. godine potraživanja od avio-kompanija iznose 510.722 KM. Dio od 457.013 KM odnosi se na potraživanja za obaveze stvorene u izvještajnom periodu, a preostali iznos odnosi se na potraživanja iz ranijih godina.

Primjena odluke po osnovu koje se vrši naplata predmetne naknade, obustavljena je za period 1.1.2024. do 31.12.2024. godine po osnovu Odluke o dopuni Odluke o visini naknade koju plaća operator vazduhoplova po prevezenom putniku i toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u Bosni i Hercegovini („Službeni glasnik BiH", broj 88/23). Naime, Predstavnički dom Parlamentarne skupštine BiH, u inicijativi usvojenoj na 10. sjednici održanoj 22.8.2023. godine, predložio je Savjetu ministara BiH i Direkciji da se na period od godinu dana obustavi primjena Odluke o visini naknade koju plaća operator vazduhoplova po prevezenom putniku i toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u Bosni i Hercegovini.
Obustava primjene Odluke će dovesti do umanjenja prihoda BHDCA u narednoj godini.

4. Administrativne takse

Na osnovu Zakona o administrativnim taksama („Službeni glasnik BiH", br. 16/02, 19/02, 43/04, 8/06, 76/06, 76/07, 3/08, 42/08, 3/10, 98/12, 15/14, 78/14, 32/17, 53/17, 62/17, 73/17, 68/19, 18/20, 30/22, 83/22 i 32/23), Tarifa administrativnih taksi i Naredbe o izmjenama i dopunama Naredbi o uplatnim računima za administrativne takse, BHDCA naplaćuje administrativne takse na sve spise i radnje u upravnim stvarima iz nadležnosti BHDCA, kao i druge predmete i radnje predviđene taksenom tarifom.

Na svaki podnesak (zahtjev, molba, prijedlog, prijava i drugo) naplaćuje se taksa u iznosu 5,00 KM na vrstu prihoda „722101" i dodatno:

- za žalbu protiv rješenja plaća se 10,00 KM na vrstu prihoda *722102*,
- za rješenje plaća se taksa od 15,00 KM na vrstu prihoda *722103*,
- za uvjerenje plaća se taksa od 15,00 KM na vrstu prihoda *722104*,
- za prihode od ovjerenih potpisa i pečata uplaćuje se iznos od 15,00 KM na vrstu prihoda *722105*
- za podneske kojima se traži mišljenje plaća se 10,00 KM na vrstu prihoda *722109.*

U izvještajnom periodu, po osnovu navedenih taksi ukupno je naplaćeno 15.415 KM, što je evidentirano na kontu *7221 Administrativne takse.*

V PLANIRANJE BUDŽETA

Planiranje i izrada Prijedloga budžeta za 2023. godinu urađeno je u skladu sa instrukcijama i limitima koje je utvrdilo Ministarstvo finansija i trezora Bosne i Hercegovine.

U skladu sa Instrukcijom za budžetske korisnike br. 1, broj: 05-02-2-1822-1/21 od 23.2.2022. godine, izrađen je Prijedlog zahtjeva za potrebna sredstva za period 2023. do 2025. godine, br. 1-4-16-1-192-2/22 od 15.4.2022. godine. Na osnovu Zahtjeva, utvrđena je gornja granica budžeta Direkcije koja je dostavljena uz Instrukciju broj 2 i za 2023. godinu iznosila je 4.945.000 KM.

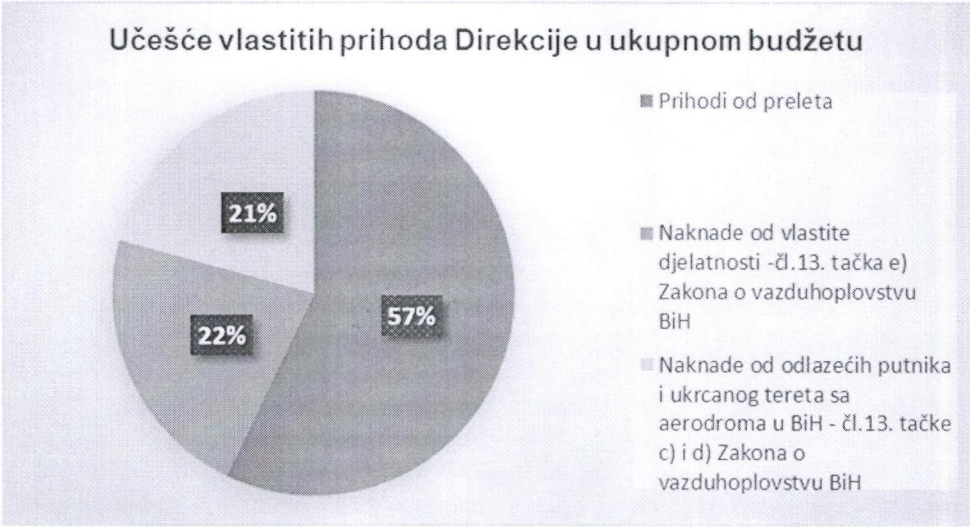
U skladu sa Instrukcijom za budžetske korisnike br. 2, broj: 05-16-2-4801-1/22 od 13.7.2022. godine, sačinjen je Zahtjev za dodjelu sredstava iz Budžeta za 2023. godinu, kao i prijedlog visokoprioritetne potrošnje zbog dodatnog zapošljavanja, kako je iskazano u Aneksu Zahtjeva.
Nakon održanih konsultacija sa predstavnicima Ministarstva finansija i trezora BiH i postupanja u skladu sa Službenom zabilješkom, br. 1-4-16-1-536-4/22 od 22.9.2022. godine, sačinjen je Korigovani prijedlog budžeta za 2023. godinu jer je bilo potrebno izvršiti usklađivanje koeficijenata za obračun plata u skladu sa odredbama Zakona o izmjenama Zakona o platama i naknadama u institucijama Bosne i Hercegovine, te uraditi korekcije poreza i doprinosa na naknade troškova zaposlenih. Prema Korigovanom zahtjevu, ukupno potrebna sredstva za rad Direkcije za 2023. godinu iznosila su 4.945.000 KM, što je bilo u skladu sa gornjom granicom rashoda. Zajedno sa Aneksom br. 1 za dodatno zapošljavanje, ukupan prijedlog iznosio je 4.972.000 KM.

S obzirom da je Zakon o budžetu institucija Bosne i Hercegovine i međunarodnih obaveza Bosne i Hercegovine za 2023. godinu („Službeni glasnik BiH", br. 22/23) usvojen tek 31.3.2023. godine, za period 1.1-31.3.2023. godine finansiranje je bilo privremeno, a po osnovu Odluke o privremenom finansiranju institucija BiH i međunarodnih obaveza BiH za period januar – mart 2023. godine.
Zakonom o budžetu za 2023. godinu Direkciji su odobrena sredstva u iznosu od 5.226.000 KM, što je preko gornje granice zbog povećanja osnovice za obračun plata zaposlenih. Struktura budžeta, prema izvorima finansiranja je sljedeća:

1. Neposredna potrošnja u iznosu od 2.379.000 KM,
2. Sredstva od preleta (projektni kod: 0802010) u iznosu od 1.626.000 KM,
3. Naknade po osnovu člana 13. stav (1) tačka e) Zakona o vazduhoplovstvu Bosne i Hercegovine – naknade od vlastite djelatnosti (projektni kod: 0802030) u iznosu od 630.000 KM,
4. Naknade po osnovu člana 13. stav (1) tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu Bosne i Hercegovine – naknade od odlazećih putnika i ukrcanog tereta sa aerodroma u BiH (projektni kod: 0802040) u iznosu od 591.000 KM.

U toku izvještajnog perioda, na zahtjev Direkcije, a po osnovu Odluke o prestrukturiranju rashoda, br. 05-16-2-6592-2/23 od 19.9.2023. godine, izvršena je izmjena strukture rashoda na programima posebne namjene, i to na programu „Namjenska sredstva od preleta" zbog obezbjeđenja dodatnih sredstava na *kontu 6136 Unajmljivanje imovine i opreme*, a nakon povećanja cijene zakupa poslovnog prostora. Takođe, urađena je i izmjena strukure rashoda na programu „ Naknade po osnovu člana 13. stav (1) tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu Bosne i Hercegovine", unutar grupe konta 8210 za kapitalne izdatke.

Za finansiranje rada BHDCA, 46% potrebnih sredstava ili 2.379.000 KM obezbijeđeno je iz sredstava neposredne potrošnje, a 54% sredstava, odnosno 2.847.000 KM iz vlastitih namjenskih prihoda.



Pregled Budžeta Direkcije za period 2021 - 2023. godina, dat je u narednoj tabeli:

R. b.	*VRSTA RASHODA*	*Budžet za 2021.*	*Budžet za 2022.*	*Budžet za 2023.*
I	Tekući izdaci / Neposredna potrošnja	1.948.000	2.002.000	2.379.000
II	Tekući izdaci / Program posebne namjene br. 1: Namjenska sredstva od preleta	1.526.000	1.600..000	1.626.000
III	Tekući izdaci / Program posebne namjene br. 2: Naknade po članu 13. stav (1) tačka e) Zakona o vazduhoplovstvu BiH	317.000	600.000	630.000
IV	Tekući izdaci / Program posebne namjene br. 3: Naknade po članu 13. stav (1) tač. c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu BiH	163.000	364.000	381.000
V	Tekući grantovi	0	0	0
VI	Kapitalni izdaci / Neposredna potrošnja	0	0	0
VII	Kapitalni izdaci / Program posebne namjene br. 1: Namjenska sredstva od preleta	118.000	0.000	0
VIII	Kapitalni izdaci / Program posebne namjene br. 3: Naknade po članu 13. stav (1) tač. c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu BiH	181.000	171.000	210.000
IX	**UKUPNO**	**4.253.000**	**4.737.000**	**5.226.000**

Tabela 2. Pregled sredstava za finansiranje Direkcije za period 2021 – 2023.

VI IZVRŠENJE BUDŽETA I ANALIZA ODSTUPANJA

Izvještaj o izvršenju budžeta Direkcije za period januar – decembar 2023. godine je urađen na osnovu podataka koji su putem Informacionog sistema finansijskog upravljanja (ISFU) uneseni u Glavnu knjigu trezora.

1. Neposredna potrošnja

Ukupno izvršeni rashodi Direkcije za period 1.1 - 31.12.2023. godine na ovom programu iznose 2.246.541 ili 94% u odnosu na raspoloživa sredstva. Iz sredstava neposredne potrošnje obezbjeđeno je 46% od ukupno potrebnih sredstava i namijenjena su za finansiranje bruto-plata, naknada troškova zaposlenih, te za zakup vodova i digitalnih kanala. Sredstva za primanja zaposlenih planirana su i odobrena za 57 zaposlenih, međutim prosječan broj zaposlenih iznosio je 55, te je navedeno razlog za manju realizaciju budžeta u odnosu na plan.

U odnosu na isti period prošle godine, realizacija je veća za 23% zbog većih izdataka za bruto plate i naknade troškova zaposlenih usljed povećanja osnovice za obračun plate, te primjene većih koeficijenata za obračun plata za zaposlene koji su to pravo stekli u skladu sa Metodologijom o izmjenama i dopunama Metodologije za raspoređivanje zaposlenog unutar platnog razreda ("Službeni glasnik BiH", broj 76/20). Takođe, na veću realizaciju izdataka uticalo je povećanje iznosa naknada za prevoz i topli obrok u skladu sa usvojenim izmjenama odluka o iznosu naknade za topli obrok i prevoz zaposlenih.

R. br.	*Vrsta rashoda*	*Budžet za 2023. godinu*	*Izvršenje 1.1-31.12.2023. godine*	*Indeks (4/3)*
	1	*2*	*3*	*4*
I	**TEKUĆI IZDACI**	**2.379.000**	**2.246.541**	**94**
1.	Plate zaposlenih	1.993.000	1.901.681	95
2.	Naknade troškova zaposlenih	346.000	306.806	89
3.	Putni troškovi	0	0	0
4.	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	0	0	0
5.	Izdaci za energiju i komunalne usluge	0	0	0
6.	Nabavka materijala	0	0	0
7.	Izdaci za usluge prevoza i goriva	0	0	0
8.	Unajmljivanje imovine i opreme	40.000	38.054	95
9.	Izdaci za tekuće održavanje	0	0	0
10.	Izdaci za osiguranje i troš. plat. prometa	0	0	0
11.	Ugovorene usluge	0	0	0
II	**KAPITALNI IZDACI**	**0**	**0**	**0**
III	**UKUPNO (I+II)**	**2.379.000**	**2.246.541**	**94**

Tabela 3. Izvršenje budžeta Direkcije za period od 01.01–31.12.2023. godine

U strukturi izvršenih rashoda u okviru programa neposredne potrošnje najveće izvršenje je na sljedećim kategorijama:

- ***Plate zaposlenih (6111)*** u ukupnom iznosu od 1.901.681 KM, odnosno 95% u odnosu na raspoloživi budžet - iz ovih sredstava finansirane su bruto plate za zaposlene, a čiji je broj oscilirao od 48, koliko je bilo zaposlenih u januaru do 57 zaposlenih na dan 31.12.2023. godine.

- ***Naknade troškova zaposlenih (6112)*** u ukupnom iznosu od 306.806 KM, odnosno 89% u odnosu na raspoloživi budžet. U izvještajnom periodu iz sredstava neposredne potrošnje vršene su isplate svih naknada troškova zaposlenih, osim naknada troškova smještaja.

2. *Program posebnih namjena br. 1 - Namjenska sredstva od preleta (projektni kod: 0802010)*

Ukupno izvršeni rashodi Direkcije za period 1.1 - 31.12.2023. godine na ovom programu iznose 1.530.248 KM, odnosno 94% u odnosu na raspoloživa sredstva.

Iz sredstava od preleta planirano je finansiranje vazduhoplovnog dodatka na platu, naknada troškova smještaja zaposlenih koji imaju pravo na ovu naknadu, te svih ostalih materijalnih troškova. Zbog odstupanja broja zaposlenih u odnosu na odobreni broj od 57, manja je realizacija na kontima za bruto-plate i naknade troškova zaposlenih, kao i određenih kategorija materijalnih troškova kao što su izdaci za nabavku materijala, telefona, goriva, te tekućeg održavanja.
Ipak, zbog primjene veće osnovice i koeficijenata za obračun plate, te većih izdataka za troškove zakupa poslovnih prostorija, realizacija je veća za 18% u odnosu na isti period prošle godine.

Unutar programa posebne namjene „Namjenska sredstva od preleta", po osnovu Odluke o prestrukturiranju rashoda, izvršena je izmjena strukture rashoda. Naime, u toku godine zakupodavac je podnio zahtjev za povećanje cijene ugovora za iznos poreza u skladu sa Zakonom o porezu na dohodak Republike Srpske. S tim u vezi, dana 31.3.2023. godine potpisan je Aneks Ugovora kojim je povećana cijena mjesečnog zakupa za iznos poreza, te je bilo potrebno obezbijediti dodatna finansijska sredstva na kontu *6136 Unajmljivanje imovine i opreme*. Ista su obezbijeđena sa konta *6131 Putni troškovi.*

Izvršenje budžeta za „Namjenska sredstva od preleta" dato je u narednoj tabeli:

R. br.	*Vrsta rashoda*	*Budžet za 2023. god.*	*Prestrukturirani budžet za 2023. god.*	*Izvršenje 1.1-31.12.2023. godine*	*Indeks (4/3)*
	1	*2*	*3*	*4*	*5*
I	**TEKUĆI IZDACI**	**1.626.000**	**1.626.000**	**1.530.248**	**94**
1.	Plate zaposlenih	212.000	212.000	183.708	87
2.	Naknade troškova zaposlenih	20.000	20.000	14.400	72
3.	Putni troškovi	186.000	155.000	154.998	100
4.	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	30.000	30.000	24.766	83
5.	Izdaci za energiju i komunalne usluge	22.000	22.000	19.275	88
6.	Nabavka materijala	39.000	39.000	32.364	83
7.	Izdaci za usluge prevoza i goriva	1.000	1.000	735	74
8.	Unajmljivanje imovine i opreme	433.000	464.000	444.908	96
9.	Izdaci za tekuće održavanje	120.000	120.000	96.194	80
10.	Izdaci za osiguranje i troš. plat. prometa	9.000	9.000	5.943	66
11.	Ugovorene usluge	554.000	554.000	552.956	100
II	**KAPITALNI IZDACI**	**0**	**0**	**0**	**0**
III	**UKUPNO (I+II)**	**1.626.000**	**1.626.000**	**1.530.248**	**94**

Tabela 4. Izvršenje budžeta za sredstva od preleta za period 01.01–31.12.2023. godine

U strukturi izvršenih rashoda u okviru programa „Namjenska sredstva od preleta" najveće izvršenje budžeta je na sljedećim kategorijama:

- ***Ugovorene usluge (6139)*** realizovane u iznosu od 552.956 KM ili 100% u odnosu na raspoloživa sredstva. U okviru ove grupe konta, veći dio troškova odnosi se na stručne usluge za SAR – usluge potrage i spasavanja.
- ***Unajmljivanje imovine i opreme (6136)*** relizovani u iznosu od 444.908 KM ili 96% u odnosu na raspoloživa sredstva. Troškovi se odnose na zakup poslovnih prostorija za smještaj Direkcije u Banjaluci, te zakup licenci.

3. *Program posebnih namjena br. 2 - Naknade po članu 13. stav 1 tačka e) Zakona o vazduhoplovstvu BiH (projektni kod: 0802030)*

Ukupno raspoloživa sredstva na ovom programu za period 1.1 – 31.12.2023. iznose 630.000 KM, ukupno izvršeni rashodi iznose 572.205 KM, odnosno 91% u odnosu na raspoloživa sredstva. Najveći iznos odstupanja realizacije u odnosu na plan je na kontu za izdatke za prevoz i gorivo, te telefon i energiju.

U odnosu na isti period prošle godine, realizacija je veća za 23% zbog većih izdataka za putne troškove, te ugovorene usluge.

U strukturi izvršenih rashoda u okviru ovog programa, najveće izvršenje budžeta je na kontu ugovorenih usluga za troškove angažovanja spoljnih saradnika po osnovu ugovora o djelu, te putnim troškovima.

Pregled odobrenog i realizovanog budžeta na ovom programu prikazan je u narednoj tabeli.

R. br.	*Vrsta rashoda*	*Budžet za 2023. god.*	*Izvršenje 1.1-31.12.2023. godine*	*Indeks (4/3)*
	1	*2*	*3*	*4*
I	**TEKUĆI IZDACI**	**630.000**	**572.205**	**91**
1.	Plate zaposlenih	0	0	0
2.	Naknade troškova zaposlenih	0	0	0
3.	Putni troškovi	189.000	188.992	100
4.	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	9.000	6.545	73
5.	Izdaci za energiju i komunalne usluge	39.000	32.889	84
6.	Nabavka materijala	0	0	0
7.	Izdaci za usluge prevoza i goriva	63.000	34.125	54
8.	Unajmljivanje imovine i opreme	0	0	0
9.	Izdaci za tekuće održavanje	15.000	13.716	91
10.	Izdaci za osiguranje i troš. plat. prometa	0	0	0
11.	Ugovorene usluge	315.000	295.938	94
II	**KAPITALNI IZDACI**	**0**	**0**	**0**
III	**UKUPNO (I+II)**	**630.000**	**572.205**	**91**

Tabela 5. Izvršenje budžeta na programu „Naknade po članu 13. stav (1) tačka e) Zakona o vazduhoplovstvu BiH" za period 1.1–31.12.2023. godine

Visina naknada i njihova namjena utvrđena je Odlukom o visini naknade za usluge iz nadležnosti BHDCA ("Službeni glasnik BiH", br. 56/15 i 82/15).

U skladu sa članom 48. navedene odluke, utvrđeno je korištenje sredstva ostvarenih po osnovu ovih naknada za sljedeće:

a) 50% za ugovorene i druge posebne usluge,
b) 30% za putne troškove,
c) 10% za usluge prevoza i goriva,
d) 10% za tekuće održavanje, energiju, telefonske, komunalne i druge usluge.

4. *Program posebnih namjena br. 3 - Naknade po članu 13. stav 1 tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu BiH (projektni kod: 0802040)*

Ukupno raspoloživa sredstva na ovom programu za period 1.1 – 31.12.2023. godine iznose 591.000 KM, a realizacija za isti period iznosi 257.049 KM, odnosno 43% u odnosu na raspoloživa sredstva. Na ovom programu je ostao nerealizovan značajan iznos sredstava u planiran za finansiranja projekata u oblasti civilnog vazduhoplovstva u skladu sa članom 8. tačka b) Odluke o visini naknade koju plaća operator vazduhoplova po prevezenom putniku i toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u Bosni i Hercegovini („Službeni glasnik BiH", br. 20/23). Taođe, evidentna je i manja realizacija na kontima za kapitalne izdatke o čemu je obrazloženje dato u dijelu VII Struktura i analiza rashoda.

U odnosu na isti period prošle godine, realizacija je veća za 11% zbog većih izdataka za usluge stručnog obrazovanja.

Po osnovu Odluke o prestrukturiranju rashoda, unutar ovog programa je u izvještajnom periodu izvršena izmjena strukture rashoda i to unutar kapitalnih izdataka. U skladu sa navedenim izvršena je i izmjena Namjenske strukture kapitalnih ulaganja.

Pregled odobrenog i realizovanog budžeta na ovom programu prikazan je u narednoj tabeli.

R. br.	*Vrsta rashoda*	*Budžet za 2023. god.*	*Prestrukturirani budžet za 2023. godinu*	*Izvršenje 1.1-31.12.2023. godine*	*Indeks (4/3)*
	1	*2*		*3*	*4*
I	**TEKUĆI IZDACI**	**591.000**	**591.000**	**180.610**	**47**
1.	Plate zaposlenih	0	0	0	0
2.	Naknade troškova zaposlenih	0	0	0	0
3.	Putni troškovi	0	0	0	0
4.	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	0	0	0	0
5.	Izdaci za energiju i komunalne usluge	0	0	0	0
6.	Nabavka materijala	0	0	0	0
7.	Izdaci za usluge prevoza i goriva	0	0	0	0
8.	Unajmljivanje imovine i opreme	0	0	0	0
9.	Izdaci za tekuće održavanje	0	0	0	0
10.	Izdaci za osiguranje i troš. plat. prometa	0	0	0	0
11.	Ugovorene usluge	381.000	381.000	125.904	33
II	**KAPITALNI IZDACI**	**210.000**	**210.000**	**76.439**	**36**
1.	Nabavka opreme	100.000	192.000	61.922	32
2.	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	110.000	18.000	14.517	81
III	**UKUPNO (I+II)**	**591.000**		**125.904**	**43**

Tabela 6. Izvršenje budžeta na programu „Naknade po članu 13. stav (1) tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu BiH" za period 1.1–31.12.2023. godine

Visina naknada i njihova namjena utvrđena je Odlukom o visini naknade koju plaća operator vazduhoplova po prevezenom putniku u odlasku i toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u Bosni i Hercegovini („Službeni glasnik BiH", broj 20/23).

Ovom odlukom stavljena je van snage Odluka o visini naknade koju plaćaju operatori vazduhoplova po prevezenom putniku u odlasku i visini naknade koju plaćaju operatori vazduhoplova po toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u Bosni i Hercegovini („Službeni glasnik BiH", br. 4/17) u skladu sa kojom su bila planirana sredstva u budžetskom zahtjevu za 2023. godinu.

Prema važećoj odluci, članom 8. utvrđena je namjena sredstava za sljedeće:

a) do 67% planiranih sredstava za ugovorene i druge posebne usluge,
b) do 15% planiranih sredstava za finansiranje projekata u oblasti civilnog vazduhopovstva,
c) do 15% planiranih sredstava za tehničko osposobljavanje - kapitalna ulaganja,
d) do 3% prihodovanih sredstava za plaćanje naknada operatorima aerodromima za prikupljanje podataka o prevezenim putnicima/robi/teretu sa aerodroma u BiH.

VII STRUKTURA I ANALIZA RASHODA

U narednoj tabeli prikazana je struktura rashoda Direkcije po ekonomskim kategorijama i izvorima finansiranja za period 1.1-31.12.2023. godine:

R. br	Opis	Rashodi iz budžetskih sredstava	%	Rashodi iz sredstava od preleta	%	Rashodi iz naknada po članu 13. tačka e) Zakona	%	Rashodi iz naknada po članu 13. Tač. c) i d) Zakona	%	Ukupni rashodi	% učešća u tekućim izdacima	% učešća u ukupnim izdacima
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	13	14	15
I	**TEKUĆI IZDACI**	**2.246.541**	**50**	**1.530.247**	**34**	**572.205**	**13**	**180.610**	**4**	**4.529.603**	**100**	**100**
1	Bruto plate i naknade	1.901.681	91	183.708	9	0	0	0	0	2.085.389	46	45
2	Naknade troškova zaposlenih	306.806	96	14.400	4	0	0	0	0	321.206	7	7
3	Putni troškovi	0	0	154.998	45	188.992	55	0	0	343.990	8	7
4	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	0	0	24.766	79	6.545	21	0	0	31.311	1	1
5	Izdaci za energiju i komunalne usluge	0	0	19.275	37	32.889	63	0	0	52.164	1	1
6	Nabavka materijala	0	0	32.364	100	0	0	0	0	32.364	1	1
7	Izdaci za usluge prevoza i goriva	0	0	735	2	34.125	98	0	0	34.860	1	1
8	Unajmljivanje imovine i opreme	38.054	8	444.908	92	0	0	0	0	482.962	11	10
9	Izdaci za tekuće održavanje	0	0	96.194	88	13.716	12	0	0	109.910	2	2
10	Izdaci za osiguranje i troškove platnog prometa	0	0	5.943	100	0	0	0	0	5.943	0,1	0,1
11	Ugovorene usluge	0	0	552.956	54	295.938	29	180.610	18	1.029.504	23	22
II	**KAPITALNI IZDACI**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**76.439**	**100**	**76.439**	**0**	**0**
III	**UKUPNO (I+II)**	**2.246.541**	**49**	**1.530.247**	**33**	**572.205**	**13**	**257.049**	**6**	**4.606.042**		**100**

Tabela 7. Struktura rashoda

1.1. Tekući izdaci

U izvještajnom periodu od 1.1 - 31.12.2023. godine ukupno izvršenje **tekućih izdataka** iznosi 4.529.603 KM, i to 2.246.541 KM ili 50% na teret sredstava neposredne potrošnje, 1.530.247 KM ili 34% na teret namjenskih sredstava od preleta, 572.205 KM ili 13% na teret naknada po osnovu vlastite djelatnosti BHDCA i 180.610 KM ili 4% na teret naknada od odlazećih putnika/tereta sa aerodroma u BiH.
U odnosu na isti period prošle godine, realizacija tekućih izdataka je veća za 21% ili 777.981 KM.

1. **Plate zaposlenih** *(konto 6111)* učestvuju u ukupnim rashodima sa 45% i iznose 2.085.389 KM. U odnosu na isti period izvještavanja 2022. godine, realizacija budžeta je veća za 26% zbog većeg broja zaposlenih, ali i primjene veće osnovice za obračun plata, te primjene većih koeficijenata za obračun plata za zaposlene koji su to pravo stekli na osnovu Metodologije o izmjenama i dopunama Metodologije za raspoređivanje zaposlenog unutar platnog razreda ("Službeni glasnik BiH", broj 76/20).
   Ipak, u odnosu na planirana sredstva za 2023. godinu realizacija budžeta je manja za 5% ili 119.612 KM. Sredstva na konu 6111 u 2023. godini planirana su za 57 zaposlenih za svih 12 mjeseci, međutim prosječan broj zaposlenih u 2023. godini bio je 55, te je taj broj oscilirao tokom godine od 48 do 57 zaposlenih koliko ih je bilo na dan 31.12.2023. godine. Navedeno je razlog manje realizacije u odnosu na plan.
   Bruto plate i naknade finansirane su iz sredstava neposredne potrošnje. Iz sredstava od preleta izvršena je i isplata vazduhoplovnog dodatka na platu u iznosu od 183.708 KM. Isplata je izvršena za 20 zaposlenih u rasponu od 15–30% od njihove osnovne neto plate, a u skladu sa Odlukom o utvrđivanju dodatka na platu zaposlenih u Direkciji („Službeni glasnik BiH", broj 09/12). U izvještajnom periodu vršena je i isplata stimulacija u neto iznosu od 17.410 KM u skladu sa Pravilnikom o kriterijumima i postupku ostvarivanja novčane nagrade – stimulacije.

2. **Naknade troškova zaposlenih** *(konto 6112)* iznose 321.206 KM i finansirane su iz sredstava neposredne potrošnje (96%) i sredstava od preleta (4%). U ukupnim rashodima učestvuju sa 7%.
   U odnosu na isti izvještajni period prethodne godine, izvršenje na ovom kontu je veće za 4% zbog većeg broja zaposlenih, ali i većeg iznosa naknada za prevoz i topli obrok u skladu sa usvojenim izmjenama odluka o iznosu naknade za topli obrok i prevoz zaposlenih.
   U odnosu na planirana sredstva za 2023. godinu, realizacija budžeta na kontu 6112 je manja za 12% ili 44.794 KM i to zbog manjeg prosječnog broja zaposlenih u 2023. godini i drugačije strukture zaposlenih u odnosu na plan.
   U okviru ove grupe troškova, u izvještajnom periodu vršene su isplate sljedećih naknada:
   - naknade za prevoz sa posla i na posao u iznosu od 68.248 KM,
   - naknade troškova smještaja funkcionera u iznosu od 14.400 KM i to za tri korisnika koji ostvaruju pravo na naknadu troškova smještaja,
   - naknade za odvojen život u iznosu od 7.027 KM,
   - naknade za topli obrok tokom rada u iznosu od 113.525 KM,
   - regres za godišnji odmor u iznosu od 25.200 KM,
   - jubilarne nagrade u iznosu od 3.992 KM,
   - pomoć u slučaju smrti u iznosu od 5.988 KM,
   - pomoć u slučaju teže invalidnosti u iznosu od 2.994 KM,
   - porezi na naknade u iznosu od 16.278 KM i
   - doprinosi na naknade u iznosu od 63.554 KM.

3. **Putni troškovi** *(konto 6131)* učestvuju u ukupnim rashodima sa 7% i iznose 343.990 KM. U odnosu na planirana sredstva, realizacija je 100%.
   Od ukupno realizovanih troškova putovanja, na troškove u zemlji odnosi se iznos od 30.934 KM ili 9% troškova, a na troškove putovanja u inostranstvo iznos od 313.056 KM ili 91% troškova.
   Putovanja u zemlji su uglavnom vezana za sprovođenje inspekcijskog i stručnog nadzora, te putovanja zaposlenih iz regionalnih kancelarija u Sarajevu i Mostaru radi prisustvovanja sastancima i obukama koje se održavaju u sjedištu Direkcije u Banjoj Luci i obratno.

   Putovanja u inostranstvo vezana su za prisustvovanja sastancima i pohađanja obuka iz svih vazduhoplonih oblasti, a koje se najčešće održavaju u inostranstvu.

Za finansiranje putnih troškova obezbijeđena su sredsva iz vlastitih prihoda Direkcije, te je tako 45% putnih troškova finansirano je iz sredstava od preleta, a 55% iz naknada od vlastite djelatnosti.

U okviru ove grupe troškova najveće izvršenje odnosi se na:

- troškovi smještaja za službena putovanja u inostranstvu u iznosu od 163.283 KM,
- troškovi prevoza u inostranstvu javnim sredstvima u iznosu od 81.640 KM,
- troškovi dnevnica u inostranstvu u iznosu od 60.937 KM,
- troškovi smještaja za službena putovanja u zemlji u iznosu od 16.630 KM,
- troškovi dnevnica u zemlji u iznosu od 8.893 KM,
- ostali putni troškovi u inostranstvu u iznosu od 4.050 KM,
- putarina u zemlji u iznosu od 2.950 KM,
- putarina u inostranstvu u iznosu od 2.461 KM,
- putovanja, lična vozila u zemlji u iznosu od 1.921 KM,
- putovanje, lična vozila u inostranstvu u iznosu od 684 KM,
- ostali putni troškovi u zemlji u iznosu od 541 KM.

Direkcija je donijela Plan putovanja za 2023. godinu, kao i interni Pravilnik o službenim putovanjima, br. 1-3-02-3-747-1/21 od 7.12.2021. godine, kojim se propisuje postupanje prilikom odlaska na službena putovanja zaposlenih, podnošenje zahtjeva, odobravanje službenog putovanja, otvaranje i pravdanje putnog naloga, dozvoljena visina troškova službenog putovanja i ostvarivanje naknade u vezi sa službenim putovanjima. Odredbe ovog pravilnika se dosljedno prate i primjenjuju.

4. **Izdaci telefonskih i poštanskih usluga** *(konto 6132)* iznose 31.311 KM i u ukupnim rashodima učestvuju sa 1%. U odnosu na prethodnu godinu, realizacija u izvještajnom periodu je manja za 4%, dok je u odnosu na planirana sredstva za 2023. godinu, realizacija manja za 20% ili 7.689 KM.

   Najveći izdaci unutar ove grupe konta odnose se na:
   - poštanske usluge i brza pošta u iznosu od 12.682 KM,
   - troškove za mobilne telefone u iznosu od 9.649 KM,
   - troškove za fiksne telefone u iznosu od 7.385 KM,
   - troškove interneta u iznosu od 1.595 KM.

   Troškovi fiksnih i službenih mobilnih telefona regulisani su Pravilnikom o korištenju službenih i mobilnih telefona ("Službeni glasnik BiH", br. 26/14, 82/14, 78/15, 37/17, 53/17, 62/17, 34/19, 56/19 i 72/19) i Odlukom BHDCA o korištenju mobilnih i fiksnih službenih telefona, br.1-3-02-2-144-2/21 od 1.11.2021. godine.
   Troškovi fiksnih telefona plaćaju se za tri lokacije: Banja Luka, Mostar i Sarajevo, a visina dozvoljenih mjesečnih limita utvrđena je pomenutom odlukom i kreće se od 20 KM do 150 KM.
   Pravo na naknadu troškova mobilnih telefona ostvarilo je 20 zaposlenih, u rasponu od 20 KM do 200 KM.
   Ovi izdaci finansirani su iz vlastitih prihoda, i to: 79% troškova finansirano je iz sredstava od preleta, a 21% iz naknada od vlastite djelatnosti.

5. **Izdaci za energiju i komunalne usluge** *(konto 6133)* učestvuju u tekućim rashodima sa 1%, iznose 52.164 KM i u odnosu na prethodnu godinu, realizacija je veća za 22%. Istovremeno, realizacija ovih trošova je manja za 14% ili 8.836 KM u odnosu na plan za 2023. godinu.
   Evidentirani troškovi odnose se na:
   - troškove za električnu energiju u iznosu od 34.017 KM,
   - troškove centralnog grijanja u iznosu od 14.826 KM,
   - troškove za vodu i kanalizaciju u iznosu od 3.321 KM.

Za finansiranje troškova koristili su se vlastiti prihodi u omjeru sredstva od preleta 37% i 63% iz naknada od vlastite djelatnosti.

6. **Izdaci za nabavku materijala** *(konto 6134)* iznose 32.364 KM i učestvuju u ukupnim rashodima sa 1%. U odnosu na prethodnu godinu, realizacija je veća za 101% zbog evidentiranih izdataka za auto-gume i HTZ opremu.
   U odnosu na plan za 2023. godinu, realizacija iznosi 83%.
   Veći troškovi unutar ove grupe konta odnose se na sljedeće izdatke:
   - HTZ oprema u iznosu od 6.961 KM,
   - materijal za čišćenje u iznosu od 6.758 KM,
   - auto-gume u iznosu od 6.413 KM,
   - kancelarijski materijal u iznosu od 6.312 KM,
   - izdaci za kompjuterski materijal u iznosu od 4.865 KM,
   - ostali administrativni materijal u iznosu od 623 KM,
   - troškovi sitnog inventara u iznosu od 431 KM.

   Izdaci za nabavku materijala su u izvještajnom periodu finansirani iz sredstava od preleta.

7. **Izdaci za usluge prevoza i goriva** *(konto 6135)* iznose 34.860 KM i učestvuju u ukupnim rashodima sa 1%. U odnosu na prethodnu godinu, troškovi goriva su manji za 13%, dok realizacija ovih izdataka u odnosu na planirana sredstva za 2023. godinu iznosi 54 %.

   Evidentirani troškovi odnose se na:
   - dizel gorivo u iznosu od 25.429 KM,
   - benzin u iznosu od 2.338 KM,
   - registracija motornih vozila u iznosu od 7.093 KM.

   Ovim izdacima obuhvaćeni su troškovi goriva za 13 službenih vozila Direkcije. Pravilnikom o uslovima nabavke i načinu korištenja službenih vozila u institucijama Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH", br. 26/14, 81/14, 78/15, 42/17, 53/17, 62/17, 34/18, 5/19, 81/19, 54/20 i 80/20), Direkciji su odobrena tri službena vozila, te pravo na posjedovanje specijalizovanih vozila. Korištenje i održavanje vozila definisano je internim Pravilnikom o korištenju službenih vozila i Pravilnikom o uslovima nabavke i načinu korištenja službenih specijalizovanih vozila BHDCA na koji je Savjet ministara BiH dao saglasnost na 56. sjednici, održanoj dana 26.10.2022. godine. Pravilnik je stupio na snagu 2.11.2022. godine i objavljen je na zvaničnoj internet stranici BHDCA.

   Izdaci za usluge prevoza i goriva su finansirani iz vlastitih prihoda u omjeru 2% iz sredstava od preleta, a 98% iz naknada po osnovu vlastite djelatnosti.

8. **Troškovi unajmljivanja imovine i opreme** *(konto 6136)* iznose 482.962 KM i u odosu na prethodnu godinu, veći su za 14% zbog povećanja cijene zakupa prostora za smještaj Direkcije, te nabavke stalnih sredstava u obliku prava.
   U odnosu na plan za 2023. godinu, realizacija izdataka na kontu 6136 je 96%.

   Ovi troškovi u ukupnim rashodima učestvuju sa 12% i odnose se na:
   - unajmljivanje prostora za sjedište Direkcije u Banjoj Luci u iznosu od 410.670 KM,
   - unajmljivanje telekomunikacionih vodova u iznosu od 38.054 KM,
   - unajmljivanje stalnih sredstava u obliku prava u iznosu od 32.276 KM,
   - troškove parkinga u iznosu od 1.962 KM.

Od ukupne realizacije, 8% troškova finansirano je iz sredstava neposredne potrošnje, a 92% iz sredstava od preleta.

9. **Izdaci za tekuće održavanje** *(konto 6137)* učestvuju u ukupnim rashodima sa 2% i iznose 109.910 KM.
   U odnosu na isti izvještajni period prethodne godine, troškovi za tekuće održavanje su manji za 6%, dok je realizacija troškova u odnosu na plan za 2023 godinu manja za 19%, prije svega zbog nerealizovanih sredstava na kontima za usluge i materijal za održavanje zgrade i opreme.

   Evidentirani troškovi unutar ove grupe konta odnose se na:
   - usluge održavanja softvera (EMPIC, ALISA i OWIS) u iznosu od 56.991 KM,
   - usluge opravki i održavanja opreme u iznosu od 37.662 KM,
   - troškove materijala i usluge opravki i održavanja vozila u iznosu od 14.324 KM,
   - ostali materijal za tekuće održavanje u iznosu od 457 KM,
   - usluge pranja vozila u iznosu od 441 KM,
   - ostale usluge tekućeg održavanja u iznosu od 35 KM.

   Izdaci za tekuće održavanje finansirani su iz vlastitih prihoda u omjeru 88% iz sredstava od preleta i 12% iz naknada od vlastite djelatnosti.

10. **Izdaci za osiguranje i troškove platnog prometa** *(konto 6138)* iznose 5.943 KM i odnose se na izdatke bankarskih usluga i osiguranje zaposlenih pri odlasku na službeni put.
    Ovi izdaci su finansirani iz sredstava od preleta.

11. **Ugovorene usluge** učestvuju u ukupnim rashodima sa 22% i iznose 1.029.504 KM. U odnosu na isti period prethodne godinu, troškovi su veći za 25% zbog povećanja izdataka za obuke zaposlenih i izdataka za ugovore o djelu. U odnosu na plan za 2023. godinu, realizacija budžeta je 82%.

    Troškovi ugovorenih usluga finansirani su iz vlastitih prihoda i to 54% iz sredstava od preleta, 29% iz naknada od vlastite djelatnosti Direkcije i 18% iz naknada od odlazećih putnika/tereta.

    U strukturi izvršenih rashoda, najveće izvršenje je na sljedećim kategorijama:
    - **Ostale stručne usluge** realizovane u iznosu od 600.677 KM.

      Od ukupno realizovanih troškova na ovom kontu, 86% sredstava ili iznos od 518.316 KM odnosi se na plaćanje za usluge potrage i spasavanja (SAR misije), i to iznos od 268.316 KM prema Ministarstvu odbrane BiH, a iznos od 144.033 KM Helikopterskom servisu Republike Srpske. U skladu sa Aneksom 12 Konvencije o međunarodnom civilnom vazduhoplovstvu (tzv. Čikaške konvencije), čl. 31. i 35. Zakona o vazduhoplovstvu BiH, te članom 4. stav (1) tačka d) Pravilnika o službi portage i spasavanja u slučaju vazduhoplovne nesreće u Bosni i Hercegovini ("Službeni glasnik BiH", br. 52/19), BHDCA je pokrenula aktivnosti na zaključivanju posebnih sporazuma o saradnji iz oblasti traganja i spasavanja sa organizacijama, institucijama, pravnim i fizičkim licima u BiH. Trenutno, na snazi su Sporazum o saradnji sa Ministarstvom odbrane BiH za potrebe traganja i spasavanja u vazduhoplovnim nesrećama (SAR usluga) i Sporazum sa Helikopterskim servisom Republike Srpske.

Na istom kontu evidentirano je i plaćanje naknada Međunarodnom aerodromu Sarajevo za usluge izvještavanja o broju odlazećih putnika/tereta sa aerodroma u iznosu od 68.783 KM. Plaćanje je izvršeno u skladu sa članom 8. tačka e) Odluke o visini naknade koju plaćaju operatori vazduhoplova po prevezenom putniku u odlasku i visini naknade koju plaćaju operatori vazduhoplova po toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u Bosni i Hercegovini.

Takođe, na ovom kontu evidentirani su izdaci u iznosu od 5.672 KM i odnose se na plaćanje za stručni nadzor nad BHANSA-om radi provjere ispunjenosti uslova propisanih u Pravilniku o otvrđivanju opštih i posebnih zahtjeva za pružaoce usluga upravljanja vazdušnim saobraćajem.

Na kontu *Ostale stručne usluge* evidentirani su i troškovi izrade promotivnih video spotova u iznosu od 5.800 KM, te troškovi satelitskog praćenja službenih vozila u iznosu od 2.106 KM.

- **Ugovori o djelu (uključujući poreze i doprinose)** realizovani su u iznosu od 276.522 KM i, u odnosu na prethodnu godinu, realizacija je veća za 15%, ali je približna planu za 2023. godinu. Troškovi angažovanja lica po osnovu ugovora o djelu finansirani su iz vlastitih prihoda Direkcije.

  Imajući u vidu da nemogućnost popunjavanja upražnjenih radnih mjesta dovodi u pitanje spremnost Direkcije da odgovori svim zahtjevima koji se pred nju postavljaju u vršenju poslova za koje je nadležna, Direkcija je pokušala ovaj rizik ublažiti angažovanjem određenog broja stručnog osoblja putem ugovora o djelu za obavljanje poslova inspekcijskog i stručnog nadzora, te za poslove kontrole izdavanja ljekarskih uvjerenja za vazduhoplovno ovlašteno osoblje i vazduhoplovno stručno osoblje putem medicinske procjene dokumentacije nastale u postupku izdavanja ljekarskog uvjerenja, kao i za poslove održavanja čistoće koja nisu predviđena važećom sistematizacijom radnih mjesta.

  Urađen je Plan angažovanja spoljnih saradnika po osnovu ugovora o djelu i u skladu sa istim, za obavljanje navedenih poslova, u periodu januar – decembar, bilo je u prosjeku angažovano 19 lica po osnovu ugovora o djelu.

  Uslovi za angažovanje po osnovu ugovora o djelu utvrđeni su Odlukom o uslovima i naknadama za angažovanje po osnovu ugovora o djelu.

- **Usluge stručnog obrazovanja** realizovane su u iznosu od 111.827 KM što je 61% u odnosu na planirana sredstva. Direkcija, kao regulator vazdušne plovidbe u BiH i s obzirom na posebnu odgovornost, složenost poslova i dodatnih zahtjeva po pitanju stručnosti za obavljanje poslova i zadataka vezanih za nadzornu ulogu u oblastima bezbjednosti letenja, vazduhoplovne bezbjednosti i usluga vazdušne plovidbe, ima konstantnu potrebu za edukacijom i praćenjem međunarodnih vazduhoplovnih propisa.

  Izrađen je Plan obuka osoblja za 2023. godinu koji je nastao nakon izvršene procjene postojećeg osoblja sa aspekta stručne osposobljenosti u skladu sa *Programima obuka tehničkog i administrativnog osoblja BHDCA*, neriješenih nalaza ICAO audita, utvrđene *Liste* ograničenja, te realnih potreba Direkcije za stručnim obrazovanjem osoblja koje se nameću od strane međunarodnih organizacija.

  U izvještajnom periodu, troškovi stručnog obrazovanja finansirani su iz naknada od odlazećih putnika/tereta.

- **Usluge objavljivanja tendera i oglasa** iznose 11.546 KM I finansirane su iz naknada od vlastite djelatnosti.
- **Izdaci za rad komisija (uključujući poreze i doprinose)** iznose 9.848 KM i finansirani su iz sredstava od preleta i naknada od vlastite djelatnosti. Evidentirani izdaci odnose se na isplate naknada za rad u Komitetu za upravljanje vazdušnim prostorom BiH i naknada za rad u komisijama za prijem pripravnika.

- **Usluge reprezentacije** realizovane su u iznosu od 9.650 KM i finansirane su iz sredstava od preleta. U skladu sa Pravilnikom o korištenju sredstava reprezentacije („Službeni glasnik BiH", br. 26/14), donesena je Odluka o korištenju sredstava reprezentacije, br. 1-4-16-3-804-1/14, kojom se utvrđuje pravo na korištenje sredstava, te kontrola i praćenje troškova reprezentacije. U skladu sa pomenutom odlukom, donesena je i Odluka o planu korištenja sredstava reprezentacije, br. 1-4-02-3-226/23 od 1.3.2023. godine.
- **Usluge fizičkog obezbjeđenja objekata,** odnosno usluge video-nadzora objekta realizovane u iznosu od 2.808 KM.
- **Ostale nespomenute usluge i dažbine,** realizovane u iznosu od 1.875 KM, odnose se na plaćanje Ministarstvu finansija po osnovu takse za prijavu rada po osnovu angažovanja stranog stručnog lica, te plaćanje RTV takse.
- **Usluge štampanja realizovane** u iznosu od 1.993 KM i odnose se na štampanje BHDCA obrazaca, odnosno potvrda sa hologramom, dozvola, te obrazaca za SAFA zapisnike.
- **Usluge javnog informisanja i odnosa sa javnošću** realizovane u iznosu od 1.191 KM.
- **Troškovi spora** realizovani u iznosu od 900 KM i odnose se na plaćanje sudskih troškova po zahtjevu Pravobranilaštva BiH u pokrenutom sporu sa Aerodromom Banja Luka.
- **Usluge prevođenja** u iznosu do 667 KM odnose se na troškove prevođenja na zahtjev Pravobranilaštva BiH.

1.2. Kapitalni izdaci

S obzirom da Zakon o budžetu institucija Bosne i Hercegovine i međunarodnih obaveza Bosne i Hercegovine za 2023. godinu usvojen tek 31.3.2023. godine, te da je na snazi bilo privremeno finanisiranje, došlo je i do pomijeranja rokova za pokretanje postupaka javnih nabavki.
Pored navedenog, zbog potrebe za izmjenom strukture rashoda, izrađen je prijedlog nove namjenske strukture, na koju je Ministarstvo finansija dalo Saglasnost, br. 05-16-2-6592-4/23 od 19.10.2023. godine.

Naime, u skladu sa budžetskim zahtjevom za 2023. godinu, Direkciji su odobrena sredstva za kapitalne izdatke u ukupnom iznosu od 210.000 KM, i to: *Nabavka opreme* (8213) iznos od 100.000 KM i *Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (8215)* iznos od 110.000 KM. Unutar konta *8215 Nabavka stalnih sredstava u obliku prava,* u 2023. godini bila je planirana nabavka softvera DMS u iznosu od 100.000 KM. Međutim, kako je došlo do kašnjenja sa usvajanjem Zakona o budžetu za 2023. godinu, pomjereni su i planirani rokovi za pokretanje postupaka javnih nabavki za kapitalne izdatke. Nakon sprovedenog istraživanja tržišta za nabavku DMS softvera, predloženo je da se zbog kompleksnosti postupka nabavke i vremena potrebnog za sprovođenje, ista prolongira za 2024. godinu, a sredstva iskoriste za druge prioritetne nabavke.

S tim u vezi, sačinjen je Zahtjev za izmjenu strukture rashoda i pribavljena Saglasnost na izmjenjenu namjensku strukturu kapitalnih ulaganja.

U narednoj tabeli prikazan je raspored rashoda sa realizacijom:

Konto	Naziv kapitalnog izdatka	*Prestrukturirani budžet za 2023. godinu*	*Realizacija 2023.*
1	2	3	4
8213	**Nabavka opreme**	**192.000**	**61.922**
821311	Namještaj	9.750	5.945
821312	Kompjuterska oprema	56.000	0
821313	Oprema za prenos podataka i glasa	18.000	17.995
821341	Elekronska oprema	16.750	0
821399	Ostala oprema	79.500	37.983
821838	Specijalna oprema	12.000	0
8215	**Nabavka stalnih sredstava u obliku prava**	**18.000**	**14.517**
821512	Licence	2.000	0
821514	Softveri	16.000	14.517
	UKUPNO	**210.000**	**76.439**

- **Nabavka namještaja 821311** u iznosu od 5.945 KM realizovana. Putem direktnog postupka izvršena je nabavka dva prečišćivača vazduha u ukupnoj vrijednosti od 1.858.00 KM.
  Takođe, izvršena je i nabavka dva vodootporna ormara i tri ladičara za kartoteku u vrijednosti od 4.087 putem konkurentskog zahtjeva, broj: JN1-1-4-16-6-29/23. Nabavka je finansirana iz naknada po čl. 13. stav (1) tačka c) Zakona o vazduhoplovstvu BiH (prihodi od odlazećih putnika/tereta sa aerodroma u BiH);

- **Nabavka kompjuterske opreme 821312 i elektronske opreme 821341** pokrenuta je putem otvorenog postupka, broj: JN1-1-4-16-6-30/23. U periodu predviđenom za dostavljanje ponuda nije pristigla niti jedna ponuda zainteresovanih dobavljača, te se predmetna nabavka nije mogla realizovati.

- **Oprema za prenos podataka i glasa 821313** realizovana u iznosu od 17.995 KM. Nabavka se odnosi na finansiranje projekata iz oblasti civilnog vazduhoplovstva u skladu sa čl. 8 tačka b) Odluke o visini naknade koju plaća operator vazduhoplova po prevezenom putniku i toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u Bosni i Hercegovini („Službeni glasnik BiH", br. 20/23). S tim u vezi izvršena je nabavka 20 ručnih radio-stanica. Nabavka je provedena putem konkurentskog zahtjeva, broj: JN1-1-4-6-16-31/23, sa podjelom na 3 lota. Izvor finansiranja: Naknade po članu 13. tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu (odlazeći putnici/roba).

- **Ostala oprema 821399** realizovana u iznosu od 37.983 KM putem konkurentskog zahtjeva broj: JN1-1-4-6-16-31/23 sa podjelom na 3 lota. Tom prilikom izvršena je nabavka 20 meteoroloških stanica, te 2 GPS uređaja.
  Nabavka se odnosi na finansiranje projekata iz oblasti civilnog vazduhoplovstva u skladu sa čl. 8 tačka b) Odluke o visini naknade koju plaća operator vazduhoplova po prevezenom putniku i toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u Bosni i

Hercegovini („Službeni glasnik BiH", br. 20/23). Izvor finansiranja: Naknade po članu 13. tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu (odlazeći putnici/roba).

- **Specijalna oprema 821383** – sredstva na ovom kontu predviđena za nabavka opreme za testiranje bezbjednosnih uređaja na aerodromu. Postupak nije sproveden s obzirom da se u međuvremenu pojavila mogućnost nabavke opreme putem donacije.

- **Softveri 821514** realizovani u iznosu od 14.517 KM. Javna nabavka sprovedena putem konkurentskog zahtjeva, broj: JN1-1-4-16-6-10/23, podijeljena na lotove. Izvršena je nabavka softvera za beckup virtualnih mašina, softver SSL, te putem direktnog postupka nabavljen je softver za plovidbenost i registar vazduhoplovnih organizacija i tehničkog osoblja. Izvor finansiranja: Naknade po članu 13. tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu (odlazeći putnici/roba).

1.3. Višegodišnji projekti

Kroz Program javnih investicija, Direkcija je kandidovala projekat „Nabavka poslovnog prostora u Banjaluci za smještaj Direkcije za civilno vazduhoplovstvo BiH". Sačinjen je i prijedlog Odluke o odobravanju sredstava za nabavku zgrade za smještaj Direkcije i upućen je 27.7.2020. godine, posredstvom Ministarstva komunikacija i transporta, Savjetu ministara na razmatranje i usvajanje. Prethodno su pribavljena pozitivna mišljenja Ureda za zakonodavstvo i Ministarstva finansija i trezora BiH.
Tokom 2020 i 2021. godine Prijedlog odluke je u više navrata skinut sa dnevnog reda sjednica, o čemu smo obaviješteni od strane Generalnog sekretarijata, i to:

- sa dnevnog reda 15. sjednice SM od strane ministra inostranih poslova,
- sa dnevnog reda 20. sjednice od strane ministra bezbjednosti,
- sa dnevnog reda 23. sjednice od strane Odbora za ekonomiju i Kolegijuma Savjeta ministara i
- sa dnevnog reda 33. sjednice od strane Kolegijuma Savjeta ministara.

Nakon usvajanja Odluke, Direkcija će pokrenuti aktivnosti na raspisivanju javnog poziva za nabavku zgrade, imenovanju komisije za ocjenu ponuda, te Savjetu ministara BiH dostaviti na usvajanje Prijedlog odluke o izboru najpovoljnijeg ponuđača za zaključenje ugovora.

VIII ANALIZA BILANSA STANJA

1. Neposredna potrošnja

1.1. *0113 Oprema*

Na kontu *0113 Oprema,* saldo u iznosu od 2.409.550 KM sastoji se od:
- *011311 Namještaj* u iznosu od 204.288 KM,
- *011312 Kompjuterska oprema* u iznosu od 1.164.485 KM,
- *011313 Oprema za prenos podataka i glasa* u iznosu od 271.885 KM,
- *011316 Ostala oprema* u iznosu od 40.683 KM,
- *011319 Ostale kancelarijske mašine* u iznosu od 65.196 KM,
- *011321 Motorna vozila* u iznosu od 433.069 KM,
- *011341 Elektronska oprema* u iznosu od 148.325 KM,
- *011342 Fotografska oprema* u iznosu od 3.830 KM,
- *011371 Ugrađena oprema* u iznosu od 71.886 KM,
- *011387 Specijalna oprema za monitoring* u iznosu od 5.125 KM,
- *011391 Ugostiteljska oprema* u iznosu od 779 KM.

1.2. *0115 Stalna sredstva u obliku prava*

Na kontu *0115 Stalna sredstva u obliku prava* u iznosu od 5.302.074 KM sastoji se od:
- *011512 Licence oko korištenja zemljišta, patenata i sl.* u iznosu od 57.113 KM,
- *011513 Pravo po osnovu ulaganja u tuđe zgrade* u iznosu od 2.441.205 KM,
- *011514 Softveri* u iznosu od 2.232.379 KM,
- *011519 Ulaganja u ostala tuđa stalna sredstva* u iznosu od 571.377 KM.

1.3. *1313 Ostala potraživanja*

Na kontu *1313 Ostala potraživanja* saldo od 432 KM odnosi se na potraživanja od zaposlenih za troškove mobilnih telefona.

1.4. *3100 Kratkoročne tekuće obaveze*

Na kontu *310000 Kratkoročne tekuće obaveze* saldo od 3.171 KM odnosi se na obaveze prema dobavljačima na dan 31.12.2023. godine.

1.4. *3400 Obaveze prema zaposlenima*

Obaveze prema zaposlenima (plate i naknade) i obaveze za poreze i doprinose na dan 31. septembar 2023. godine iznose 197.902 KM.

2. Program posebnih namjena broj 1 – Namjenska sredstva od preleta

2.1. *1313 Ostala potraživanja*

Na kontu *1313 Ostala potraživanja* saldo od 23 KM odnosi se na potraživanja po osnovu isplaćene akontacije za službeni put.

2.2. *3100 Kratkoročne tekuće obaveze*

Na kontu *310000 Kratkoročne tekuće obaveze* saldo od 136.160 KM odnosi se na:
- obaveze prema dobavljačima u iznosu od 135.658 KM,
- obaveze prema obustavljenim porezima i doprinosima u iznosu od 93 KM,
- obaveze prema fizičkim licima u iznosu od 409 KM.

2.3. *3400 Obaveze prema zaposlenima*

Obaveze prema zaposlenima (plate i naknade), i obaveze za poreze i doprinose, te i obaveze prema zaposlenim angažovanim u komisijama, na dan 31. decembar 2023. godine iznose 16.534 KM.

2.4. *3600 Obaveze prema organima*

Na kontu 361111 Obaveze prema organima saldo od 63.400 KM odnosi se na obaveze prema Ministarstvu odbrane BiH.

2.5. *3911 Razgraničeni prihodi*

Na kontu *391191 Razgraničeni ostali prihodi* saldo od 1.024 KM odnosi se na više uplaćena sredstva za potraživanja iz prethodnog perioda od strane EASA-e u iznosu od 730 KM i više uplaćena potraživanja od ECAC-a u iznosu od 294 KM.

3. *Program posebnih namjena broj 2 – Naknade po članu 13. stav 1 tačka e) Zakona o vazduhoplovstvu BiH (projektni kod: 0802030)*

3.1. *1311 Potraživanja od pravnih osoba*

Na kontu *131111 Potraživanja za isporučene robe i uslugu* evidentirana su potraživanja u iznosu od 2.500 KM i odnosi se na potraživanja naknade od operatora ICAR Air za izvršene usluge.

3.2. *1911 Razgraničeni rashod*

Na kontu *191219 Ostali razgranični rashodi* evidentiran je iznos od 1.799 KM i odnosi se na unaprijed plaćene troškove za avio-karte prema agenciji Travel Plan.

3.3. *3100 Kratkoročne tekuće obaveze*

Na kontu *310000 Kratkoročne tekuće obaveze* saldo od 32.995 KM predstavlja:
- obaveze prema dobavljačima u iznosu od 8.950 KM,
- obaveze po obustavljenim porezima i doprinosima u iznosu od 6.212 KM,
- obaveze prema fizičkim licima u iznosu od 17.833 KM.

3.4. *3911 Razgraničeni prihod*

Na kontu *391191 Razgraničeni ostali prihodi* saldo od 3.500 KM se sastoji od:
- potraživanja naknade od avio-operatora ICAR Air u iznosu od 2.500 KM,
- pretplaćenog iznosa naknade od 1.000 KM od Aircraft Industries.

4. *Program posebnih namjena broj 3 – Naknade po članu 13. stav 1 tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu BiH (projektni kod: 0802030)*

4.1. *1311 Potraživanja od pravnih osoba*

Na kontu *131111 Potraživanja za isporučene robe i uslugu* evidentirana su *potraživanja* od pravnih lica, odnosno avio-operatora u iznosu od 510.722 KM, a odnose se na potraživanja naknada po ispostavljenim fakturama za odlazeće putnike i ukrcani teret sa aerodroma u BiH. Dio od 457.013 KM odnosi se na potraživanja za obaveze stvorene u izvještajnom periodu, a preostali iznose odnosi se na potraživanja iz ranijih godina.

4.2. *1313 Ostala potraživanja*

Na kontu *1313 Ostala potraživanja* saldo od 4.382 KM odnosi se na potraživanja od IATA za plaćene obuke zaposlenih, koje su u međuvremenu otkazane od strane organizatora.

4.3. 1912 Razgraničeni rashodi

Na kontu *191219 Razgraničeni rashodi* evidentiran je iznos od 8.248 KM i odnosi se na rashod po osnovu plaćenih avio-karata za obuku koja se trebala održati u insotranstvu, u međuvremenu je otkazana.

5. Motorna vozila

Direkcija trenutno raspolaže sa 13 službenih vozila ukupne nabavne vrijednosti u iznosu od 433.069 KM, odnosno sadašnje vrijednosti u iznosu od 7.500 KM.

Prema Pravilniku o uslovima nabavke i načinu korištenja službenih vozila u institucijama BiH ("Službeni glasnik BiH", br. 26/14, 81/14, 78/15, 42/17, 53/17, 62/17 i 5/19), BHDCA je dato na korištenje tri službena vozila, i to jedno vozilo srednje klase i dva vozila niže srednje klase.

Međutim, Direkcija na raspolaganju ima još 10 specijalizovanih vozila niže klase namijenjenih za potrebe inspekcije i stručnog nadzora, obavljanje aktivnosti u slučajevima vanrednih događaja u civilnom vazduhoplovstvu, te za prevoz stranih delegacija koje posjećuju BHDCA.

Zato je Direkcija sačinila Informaciju o potrebi izmjene i dopune pomenutog pravilnika koja je razmatrana i usvojena na 14. sjednici Savjeta ministara BiH od 29.7.2020. godine, kada je donesen sljedeći Zaključak: "zadužuje se Ministarstvo finansija i trezora BiH da pripremi Prijedlog pravilnika o izmjeni i dopuni Pravilnika o uslovima nabavke i načinu korištenja službenih vozila u institucijama Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“, br. 26/14, 81/14, 78/15, 42/17, 53/17, 62/17 i 5/19), u skladu sa prijedlogom Direkcije za civilno vazduhoplovstvo Bosne i Hercegovine sadržanim u Informaciji o potrebi izmjene i dopune Pravilnika o uslovima nabavke i načinu korištenja službenih vozila u institucijama Bosne i Hercegovine i dostavi ga Savjetu ministara Bosne i Hercegovine na usvajanje."
Navedeni zaključak je izmijenjen na sjednici Savjeta ministara BiH održanoj 24.2.2021. godine, te je zadužena Direkcija da pripremi Prijedlog pravilnika. Direkcija je postupila u skladu sa navedenim, te je izrađen Prijedlog pravilnika o uslovima nabavke i načinu korištenju specijalizovanih službenih vozila BHDCA na koji je Savjet ministara BiH dao saglasnost na 56. sjednici, održanoj dana 26.10.2022. godine. Pravilnik je stupio na snagu 2.11.2022. godine i objavljen je na zvaničnoj internet stranici BHDCA.

IX REZIME

Ukupno realizacija budžeta Direkcije za period 1.1-31.12.2023. godine iznosi 4.606.042 KM, što je 88% od ukupno raspoloživih sredstava.

Izvršenje budžeta prema izvorima finansiranja, te njihovom učešću u ukupnim izdacima, je sljedeće:

- Iz sredstava neposredne potrošnje finansirani su izdaci u iznosu od 2.246.541 KM, što je učešće od 49% u ukupnim izdacima;
- Iz programa posebne namjene br. 1 „Namjenska sredstva od preleta" finansirani su izdaci u iznosu od 1.530.247 KM, što je 33% od ukupnih izdataka;
- Iz programa posebne namjene br. 2 „Naknade po članu 13. stav (1) tačka e) Zakona o vazduhoplovstvu BiH" finansirani su troškovi u iznosu od 572.205 KM ili 12% ukupnih izdataka; i
- Iz programa posebne namjene br. 3 „Naknade po članu 13. stav (1) tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu BiH" finansirani su troškovi u iznosu od 257.049 KM, što je učešće od 6% u ukupnim izdacima.

Banja Luka, 29. februar 2023. godine

v.d. generalnog direktora
Zorislav Ivanović

ZABILJEŠKE UZ BILANSNE POZICIJE NA DAN 31.12.2023. GODINE

Na osnovu člana 4. stav (2) Pravilnika o finansijskom izvještavanju institucija BiH ("Službeni glasnik BiH", br. 25/15 i 91/17) i Instrukcije za sačinjavanje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Budžeta budžetskih korisnika za period 1.1-31.12.2023. godine, Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH sačinjava

ZABILJEŠKE UZ BILANSNE POZICIJE NA DAN 31.12.2023.

I OSNOVNI PODACI

Direkcija za civilno vazduhoplovstvo BiH (u daljem tekstu: Direkcija) je jedini vazduhoplovni regulator u Bosni i Hercegovini nadležan i odgovoran za obavljanje funkcije regulatora i nadzora u oblasti civilnog vazduhoplovstva i kontroli letenja.
Direkcija je ustanovljena u okviru Ministarstva komunikacija i transporta BiH (MKTBiH), a njena organizacija i upravljanje, nadležnosti i odgovornosti regulisani su Zakonom o vazduhoplovstvu BiH ("Službeni glasnik BiH", br. 39/09 i 25/18) i Pravilnikom o izmjenama i dopunama pravilnika o unutrašnjoj organizaciji Ministarstva.

Misija BHDCA: Uspostavljanje regulatornog okvira, sertifikacija i nadzor vazduhoplovnih subjekata u Bosni i Hercegovini.
Vizija BHDCA: Unapređenje bezbjednosti civilnog vazduhoplovstva u Bosni i Hercegovini.
Srednjoročni cilj: Stvaranje uslova za uspostavljanje kvalitetnijih, efikasnijih, bezbjednijih i savremenijih sistema transporta i komunikacija u BiH.
Specifični cilj: Unapređenje sistema nadzora bezbjednosti civilnog vazduhoplovstva.

U skladu sa Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji Ministarstva komunikacija i transporta u čijem sastavu se nalazi i Direkcija, tri organizacione jedinice se pojavljuju kao korisnici budžetskih sredstava Direkcije, i to:

1. Generalni direktorat civilnog vazduhoplovstva (DGCA),
2. Sektor za bezbjednosti letenja i vazduhoplovnu bezbjednosti (FSSD),
3. Sektor za vazduhoplovnu navigaciju i aerodrome (ANAD).

Direkcija ima ukupno 79 sistematizovanih radnih mjesta, od čega je 61 radno mjesto u glavnom sjedištu u Banjoj Luci, 13 radnih mjesta u Regionalnoj kancelariji u Sarajevu i 5 radnih mjesta u Regionalnoj kancelariji u Mostaru.

Na dan 31.12.2023. godine bilo je 57 zaposlenih, i to 34 državna službenika, od čega 4 rukovodeća državna službenika, 18 zaposlenika, 2 pripravnika i 3 imenovana lica. Prema rodnoj strukturi, u Direkciji je zaposleno 29 žena (51%) i 28 muškaraca (49%).

Prema Zakona o vazduhoplovstvu BiH („Službeni gasnik BiH", br. 39/09 i 25/18), generalni direktor i zamjenici generalnog direktora su imenovana lica koja se imenuju na mandat od četiri godine u skladu sa Zakonom o ministarskim imenovanjima, imenovanjima Savjeta ministara BiH i drugim imenovanjima.

Na osnovu konkursne procedure koju je Ministarstvo komunikacija i transporta BiH započelo u avgustu 2020. godine, Savjet ministara BiH je, dana 24.02.2021. godine, imenovao generalnog direktora i zamjenike generalnog direktora Direkcije na mandat od četiri godine, počevši od 16.3.2021. godine.

U članu 13. Zakona o vazduhoplovstvu Bosne i Hercegovine ("Službeni glasnik BiH", br. 39/09 i 25/18) definisani su izvori finansiranja BHDCA na sljedeći način:

a) iz budžeta institucija Bosne i Hercegovine i međunarodnih obaveza Bosne i Hercegovine,
b) iz dijela sredstava koja ostvaruje Bosna i Hercegovina kroz naknade od korisnika za pružene usluge u vazdušnoj plovidbi (rutne naknade),
c) iz naknade koje plaćaju putnici u odlasku s aerodroma u BiH,
d) od naknade koje plaćaju operatori vazduhoplova po toni prevezene robe/tereta u civilnom vazdušnom saobraćaju,
e) od prihoda koje ostvaruje vlastitom djelatnoću i
f) drugih izvora u skladu sa zakonom.

II PRIPREMA I PREZENTACIJA BILANSA STANJA

Bilans stanja predstavlja sistemski pregled imovine, obaveza i drugih izvora na dan izvještavanja.

Bilans stanja Direkcije, kao i ostalih budžetskih korisnika, na dan 31.12.2023. godine nije uravnotežen zbog programski uspostavljenog sistema Glavne knjige.

Aktiva Direkcije za 31.12.2023. godine iznosi 869.888 KM i sastoji se od:

A. Gotovina, kratkoročna potraživanja, razgraničenja i zalihe

Stanje *Gotovine, kratkoročnih potraživanja, razgraničenja i zaliha* na dan 31.12.2023. godine iznosi 528.105 KM i sastoji se od salda na kontu:

- *1311 Potraživanja od pravnih osoba za isporučene usluge i robu* u iznosu od 513.223 KM,
- *1313 Ostala potraživanja* u iznosu od 4.837 KM,
- *1900 Kratkoročna razgraničenja u* iznosu od 10.046 KM.

1311 Potraživanja od pravnih osoba - Evidentiran iznos od 513.223 KM na kontu *131111* sastoji se od:

- potraživanja naknade od operatora ICAR Air za izvršene usluge u iznosu od 2.500 KM,
- potraživanja od avio-operatora u iznosu od 510.722 KM, a odnose se na potraživanja naknada po ispostavljenim fakturama za odlazeće putnike i ukrcani teret sa aerodroma u BiH. Dio od 457.013 KM odnosi se na potraživanja za obaveze stvorene u izvještajnom periodu, a preostali iznose odnosi se na potraživanja iz ranijih godina,

1313 Ostala potraživanja – Evidentiran iznos od 4.838 KM na kontu 131391 Ostala potraživanja odnosi se na odnosi se na:

- potraživanja zaposlenih za troškove mobilnih telefona u iznosu od 432 KM,
- potraživanja po osnovu isplaćene akontacije za službeni put u iznosu od 23 KM,
- ostala potraživanja u iznosu od 4.382 KM od organizacije IATA za plaćene obuke zaposlenih, koje su u međuvremenu otkazane od strane organizatora.

1912 Razgraničeni rashodi – Na kontu *191219 Ostali razgranični rashodi* evidentiran je iznos od 10.046 KM odnosi se na plaćene troškove za avio-karte prema agenciji Travel Plan.

B. Stalna sredstva

Evidentiran iznos Stalnih sredstava na dan 31.12.2023. godine u iznosu od 341.783 KM sastoji se od:

a) Nabavne vrijednosti stalnih sredstava u iznosu od 7.711.624 KM, od čega se 2.409.550 KM odnosi na opremu i 5.302.074 KM na stalna sredstva u obliku prava,
b) Ispravke vrijednosti stalnih sredstava u iznosu od 7.369.841 KM,
c) Sadašnje vrijednosti u iznosu od 341.783 KM.

Na grupi konta ***0113 Oprema***, saldo u iznosu od 2.409.550 KM sastoji se od:

- *011311 Namještaj* u iznosu od 204.288 KM,
- *011312 Kompjuterska oprema* u iznosu od 1.164.485 KM,
- *011313 Oprema za prenos podataka i glasa* u iznosu od 271.885 KM,
- *011316 Ostala oprema* u iznosu od 40.683 KM,
- *011319 Ostale kancelarijske mašine* u iznosu od 65.196 KM,
- *011321 Motorna vozila* u iznosu od 433.069 KM,
- *011341 Elektronska oprema* u iznosu od 148.325 KM,
- *011342 Fotografska oprema* u iznosu od 3.830 KM,
- *011371 Ugrađena oprema* u iznosu od 71.886 KM,
- *011387 Specijalna oprema za monitoring* u iznosu od 5.125 KM,
- *011391 Ugostiteljska oprema* u iznosu od 779 KM.

Na grupi konta ***0115 Stalna sredstva u obliku prava,*** saldo u iznosu od 5.302.074 KM sastoji se od:

- *011512 Licence oko korištenja zemljišta, patenata i sl.* u iznosu od 57.113 KM,
- *011513 Pravo po osnovu ulaganja u tuđe zgrade* u iznosu od 2.441.205 KM,
- *011514 Softveri* u iznosu od 2.232.379 KM,
- *011519 Ulaganja u ostala tuđa stalna sredstva* u iznosu od 571.377 KM.

Upoređujući ispravku vrijednosti sa ukupnom nabavnom vrijednošću osnovnih sredstava, proizilazi da su sredstava Direkcije na dan 31.12.2023. godine amortizovana sa stopom od 95,6%.
Evidencija stalnih sredstava se vodi u Glavnoj knjizi budžeta, bez obzira na izvor finansiranja.

2. PASIVA

Pasiva za 31.12.2023. godine iznosi 1.402.303 KM i sastoji se od:

A. Kratkoročne obaveze i razgraničenja u iznosu od 1.060.521 KM

Stanje *Kratkoročnih obaveza i razgraničenja* na dan 31.12.2023. godine iznosi 1.060.521 i sastoji se od salda na kontu:

- *3100 Kratkoročne tekuće obaveze* u iznosu od 267.351 KM,
- *3400 Obaveze prema zaposlenima* u iznosu od 214.436 KM,
- *3600 Finansijski i obračunski odnosi sa drugim povezanim jedinicama* u iznosu od 63.400 KM,
- *3900 Kratkoročna razgraničenja* u iznosu od 515.334 KM.

Na grupi konta ***3100 Kratkoročne tekuće obaveze*** saldo od 267.351 KM čine:

- obaveze prema dobavljačima u iznosu od 242.804 KM,

- obaveze po obustavljenim porezima i doprinosima u iznosu od 6.304 KM,
- obaveze prema fizičkim licima u iznosu od 18.242 KM.

Na grupi konta ***3400 Obaveze prema zaposlenima*** - Obaveze prema zaposlenima (plate i naknade), obaveze za poreze i doprinose i obaveze prema licima angažovanim po osnovu ugovora o djelu na dan 31. decembar 2023. godine iznose 214.436 KM.

Na grupi konta ***3611 Obaveze prema organima*** saldo od 63.400 KM odnosi se na obaveze prema Ministarstvu odbrane BiH za SAR usluge.

Na grupi konta ***3900 Kratkoročna razgraničenja*** saldo od 515.334 KM čine razgraničeni ostali prihod, i to:

- iznos od 510.722 KM odnosi se na ispostavljene fakture avio-operatorima za plaćanje naknade za odlazeće putnike i ukrcani teret sa aerodroma u BiH,
- iznos od 1.024 KM odnosi se na više uplaćena sredstva za potraživanja iz prethodnog perioda od strane EASA u iznosu od 730 KM i više uplaćena potraživanja od ECAC u iznosu od 294 KM,
- potraživanja naknade od ICAR Air u iznosu od 2.500 KM,
- pretplaćenog iznosa naknade od 1.000 KM od Aircraft Industries,
- dio od 88 KM odnosi se na više uplaćena sredstva za potraživanja iz prethodnog perioda.

B. Izvori sredstava u iznosu od 329.029 KM

Na kontu ***510000 Izvori sredstava*** stanje na dan 31.12.2023. godine iznosi 341.783 KM, kolika je neotpisana vrijednost stalnih sredstava. U istom obračunskom periodu prethodne godine iznosila je 406.505 KM.

v.d. generalnog direktora
Zorislav Ivanović

U skladu s članom 22a. stav (1) i članom 22. stav (3) Zakona o finansiranju institucija Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH", br. 61/04, 49/09 i 42/12), u svojstvu rukovodioca institucije, ja, Zorislav Ivanović, dostavljam sljedeću

I Z J A V U

o odgovornosti za ostvarivanje ciljeva

Direkcije za civilno vazduhoplovstvo Bosne i Hercegovine

za 2023. godinu

A) Ciljevi utvrđeni Programom rada institucije za 2023. godinu godinu, koji je usvojen od Savjeta ministara BiH dana 23.2.2023. godine, ostvareni su kako slijedi:

Red. broj	Ciljevi utvrđeni Programom rada	Procenat izvršenja
1.	Priprema i donošenje propisa i procedura	40,85%
2.	Aktivnosti na izdavanju sertifikata i licenci	91%
3.	Aktivnosti na realizaciji Plana nadzora	81%

Obrazložiti razloge odstupanja:

1. Odstupanje procenta realizacije pokazatelja za projekat Priprema i donošenje propisa i procedura u 2023. godini rezultat je prvenstveno nedostatka stručnog osoblja za funkcionalne oblasti u kojima je neophodno donošenje i usvajanje propisa (planirani procenat realizacije je bio 55,5%). Naime, u BHDCA je od sistematizovanog broja od 79 radnih mjesta stalno popunjeno 54, tako da procenat nepopunjenih radnih mjesta na kraju 2023. godine iznosi 31,6%. Takođe, za određen broj propisa planiranih u 2023. godini postupak izrade propisa je započet, ali zbog kompleksnosti procedure nije okončan do kraja 2023. tako da se ne iskazuje u odgovarajućim izvještajima.
2. Povećan procenat rješavanja zahtjeva vazduhoplovnih subjekata – izdavanje sertifikata i licenci – u odnosu na planiranih 88% ostvaren je zahvaljujući povećanju broja izvršilaca angažovanih na ovim poslovima za 3 (tri) kroz novo zapošljavanje i reorganizaciju postojećeg kadra.
3. Procenat realizacije Plana nadzora nadmašio je planiranih 77% zahvaljujući činjenici da je pored planiranih nadzora sproveden i određen broj nenajavljenih stručnih nadzora.

B) Sredstva odobrena budžetom za ostvarivanje utvrđenih ciljeva u ukupnom iznosu od 5.226.000 KM utrošena su namjenski, svrsishodno i zakonito prema sljedećoj strukturi:

Red. broj	Rashodi	Odobreno budžetom (uključujući sve izvore finansiranja)	Izvršeno
1.	Plate i naknade	2.205.000	2.085.388
2.	Materijalni troškovi	2.445.000	2.123.009
3.	Kapitalna ulaganja	210.000	76.439
4.	Tekući grantovi i transferi	0	0
5.	Kapitalni grantovi i transferi	0	0
	UKUPNO	5.226.000	4.606.042

Odstupanja izvršenja rashoda u odnosu na odobrene rezultat su:

Zakon o budžetu institucija Bosne i Hercegovine i međunarodnih obaveza Bosne i Hercegovine za 2023. godinu („Službeni glasnik BiH", broj 22/23) usvojen je dana 31.3.2023. godine, te je za period od 1.1. do 31.3.2023. godine finansiranje bilo privremeno, a po osnovu odluka o privremenom finansiranju institucija BiH i međunarodnih obaveza BiH za period januar – mart 2023. godine.

U skladu sa Zakonom o budžetu za 2023. godinu, Direkciji su odobrena sredstva u iznosu od 5.226.000 KM, od čega iz sredstava neposredne potrošnje iznos od 2.379.000 KM (46% od ukupnog budžeta) i 2.847.000 KM iz vlastitih prihoda Direkcije (54% od ukupnog budžeta). Neposredna potrošnja u iznosu od 2.379.000 KM.

Zbog potrebe za izmjenom strukture rashoda u okviru ukupnog iznosa odobrenog u Zakonu o budžetu za 2023. godinu, Direkcija je izvršila prestrukturisanje rashoda na programima posebne namjene u skladu sa Odlukom o prestrukturiranju rashoda, br. 05-16-2-6592-2/23 od 19.9.2023. godine.

Ukupno utrošena sredstva Direkcije za period 1.1 – 31.12.2023. godine iznose 4.606.042 KM, što je 88% od ukupno raspoloživih sredstava.

Iz sredstava neposredne potrošnje realizacija budžeta je 94%, na programu posebne namjene br. 1 „Namjenska sredstva od preleta" je 94%, na programu posebne namjene br. 2 „Naknade po članu 13. stav (1) tačka e) Zakona o vazduhoplovstvu BiH" realizacija je 91% i na programu posebne namjene br. 3 „Naknade po članu 13. stav (1) tačka c) i d) Zakona o vazduhoplovstvu BiH" je 43%.

- Izdaci za bruto plate i naknade troškova zaposlenih učestvuju u ukupnim rashodima sa 52% i iznose 2.406.594 KM. U odnosu na plan, realizacija ovih troškova je manja za 6%. Naime, sredstva za bruto plate i naknade troškova zaposlenih planirana su za 57 zaposlenih, međutim u toku godine taj broj je oscilirao od 48 do 57 zaposlenih, a prosječan broj zaposlenih iznosio je 55. Navedeno je uticalo na manju realizaciju budžeta za izdatke za bruto plate i naknade troškova zaposlenih.
- Izdaci za materijalne troškovi učestvuju u ukupnim rashodima sa 46% i iznose 2.123.009 KM. Realizovani su u iznosu manjem za 13% u odnosu na odobreni budžet. Zbog odstupanja broja zaposlenih u odnosu na broj utvrđen Zakonom, ostala su neiskorištena sredstva za planirane usluge stručnog obrazovanja, nabavku materijala, telefonskih usluga i drugih materijalnih troškova. Pored toga, ostao je nerealizovan i značajan iznos sredstava u vezi finansiranja projekata u oblasti civilnog vazduhoplovstva u skladu sa članom 8. stav (c) Odluke o visini naknade koju plaćaju operatori vazduhoplova po prevezenom putniku u odlasku i visini naknade koju plaćaju operatori vazduhoplova po toni prevezene robe/tereta u odlasku sa aerodroma u BiH („Službeni glasnik BiH", br. 4/17).
- Izdaci za kapitalne izdatke učustvuju u ukupnim rashodima sa 2%. U odnosu na plan, realizacija je manja za 64%. S obzirom da je u prvom kvartalu 2023. godine bilo na snazi privremeno finansiranje, pomjereni su planirani rokovi za pokretanje postupaka javnih nabavki za kapitalne izdatke, a neki postupci su, zbog kompleksnosti i vremena potrebnog za sprovođenje, prolongirani za narednu godinu.

C) Sistem finansijskog upravljanja i kontrole u instituciji uspostavljen je na ekonomičan, efikasan i efektivan način u skladu s poglavljem IVa. - Finansijsko upravljanje i kontrola (član 33a. do 33i.) Zakona o finansiranju institucija BiH, Standardima interne kontrole u institucijama BiH, Priručnikom za finansijsko upravljanje i kontrolu u institucijama BiH i ostalim podzakonskim aktima. Preporuke i zaključci nadležnih institucija u vezi s uspostavljanjem i razvojem finansijskog upravljanja i kontrole realizovani su kako slijedi:

Red. broj	Preporuke/zaključci	Naziv preporuke/zaključka	Realizacija
1.	**Realizacija preporuka Ureda za reviziju institucija BiH koje se odnose na uspostavljanje i razvoj sistema finansijskog upravljanja i kontrole i preduzete korektivne radnje**	1. (Preporuka 3. iz 2021.) Finansijsko upravljanje i kontrola Direkcija treba nastaviti sprovoditi aktivnosti na unapređenju sistema finansijskog upravljanja i kontrole u skladu sa mjerama i aktivnostima navedenim u Godišnjem izvještaju o sistemu koje se planiraju preduzeti za dalji razvoj predmetnog sistema.	1. Ova preporuka je iz 2021. i odnosi se na održavanje sastanaka najvišeg nivoa upravljanja (SK BHDCA). Kao što je u GI o FUK za 2023. navedeno otpočela je realizacija ovih aktivnosti, kontinuirano će se nastaviti i ostaviti zapisi o tome. U 2022. nije bilo preporuka KZR iz oblasti finansijskog upravljanja i kontrole.
2.	**Realizacija zaključaka Savjeta ministara BiH koji se odnose na posljednji usvojeni godišnji konsolidovani izvještaj o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH, kao i drugih zaključaka Savjeta ministara u vezi sa sistemom finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH**	1. Zadužuju se institucije Bosne i Hercegovine da realizuju preporuke iz Konsolidovanog godišnjeg izvještaja o sistemu financijskog upravljanja i kontrole u institucijama Bosne i Hercegovine za 2022. godinu; 2. Zadužuju se institucije Bosne i Hercegovine da nastave aktivnosti na razvoju sistema finansijskog upravljanja i kontrole, a posebno da realizuju mjere i aktivnosti iz Operativnog godišnjeg akcionog plana Strategije razvoja sistema unutrašnjih finansijskih kontrola u institucijama Bosne i Hercegovine za 2023. godinu; 3. Zadužuju se institucije Bosne i Hercegovine da donesu godišnje operativne planove za unapređenje sistema unutrašnjih finansijskih kontrola; 4. Zadužuju se institucije Bosne i Hercegovine koje nisu realizovale zaključke Savjetaministara Bosne i Hercegovine u vezi sa preporukama i zaključcima iz konsolidovanih izvještaja o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama Bosne i Hercegovine za prethodne godine da nastave aktivnosti	1. BHDCA je otpočela sa realizacijom preporuka iz Konsolidovanog godišnjeg izvještaja o sistemu FUK za 2022.u i u značajnoj mjeri realizuje date preporuke 2. BHDCA je na osnovu Operativnog godišnjeg akcionog plana Strategije razvoja sistema unutrašnjih finansijskih kontrola u institucijama Bosne i Hercegovine za 2023. donijela sopstveni, koji uz operativne mjere usmjerene na FUK, sadrži i preporuke kancearije za reviziju i interne revizije. 3. – II – 4. BHDCA je otpočela sa realizacijom preporuka iz Konsolidovanih godišnjih izvještaja o sistemu FUK i u značajnoj mjeri primjenjuje

Red. broj	Preporuke/zaključci	Naziv preporuke/zaključka	Realizacija
		na sprovođenju donesenih zaključaka;	predmetne zahtjeve i preporuke.
3.	**Realizacija zaključaka Parlamentarne skupštine BiH koji se odnose na uspostavljanje i razvoj sistema finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH**		Nema zaključaka Parlamentarne skupštine BiH koji bi se odnosili na BHDCA s obzirom da redovno dostavlja informacije CHJ
4.	**Realizacija mjera i preporuka Centralne harmonizacijske jedinice Ministarstva finansija i trezora BiH iz oblasti finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH**		BHDCA je sačinila godišnji Plan unapređenja FUK i Operativni godišnji akcioni plan Strategije razvoja sistema internih finansijskih kontrola u BHDCA za 2023, koji obuhvataju sve zahtjeve i preporuke prema BHDCA i postupa u skladu sa istim.
5.	**Realizacija mjera iz akcionih planova institucije za prethodnu godinu a koji se odnose na sistem finansijskog upravljanja i kontrole**		U skladu sa Operativnim godišnjim akcionim planom Strategije razvoja sistema internih finansijskih kontrola u BHDCA za 2023, kojim su obuhvaćene sve preporuke, kako za institucije BiH, tako i preporuke koje je za BHDCA izdala Kancelarija za reviziju i Interna revizija Ministarstva komunikacija i transporta BiH, realizuju se aktivnosti na unapređenju FUK.

Obrazložiti razloge izostanka realizacije preporuka:

Rukovodilac institucije

Zorislav Ivanović

Banja Luka, 28.2.2024. godine

BOSNA I HERCEGOVINA
Ministarstvo komunikacija i prometa
Direkcija za civilno zrakoplovstvo

БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА
Министарство комуникација и транспорта
Дирекција за цивилно ваздухопловство

BOSNIA AND HERZEGOVINA
Ministry of Communication and Transport
Directorate of Civil Aviation

Број: 1-2-07-1-476-39/22
Бања Лука, 19. 1. 2024. године

На основу члана 24. Закона о министарствима и другим органима управе Босне и Херцеговине ("Службени гласник БиХ", бр. 5/03, 26/04, 42/04, 45/06, 88/07, 35/09, 59/09,103/09, 87/12, 6/13, 19/16 і 83/17) и члана 11. Одлуке о годишњем планирању рада и начину праћења и извјештавања о раду у институцијама Босне и Херцеговине ("Службени гласник БиХ", бр. 94/14), Дирекција за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине подноси

ПРИЈЕДЛОГ

ИЗВЈЕШТАЈ О РАДУ

ДИРЕКЦИЈЕ ЗА ЦИВИЛНО ВАЗДУХОПЛОВСТВО БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ за 2023. ГОДИНУ

I УВОД

Приоритети и планирани резултати Дирекције за цивилно ваздухопловство БиХ за 2023. годину

Годишњим извјештајем о раду представљен је преглед предузетих активности и остварених резултата Дирекције за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине (BHDCA) предвиђених Програмом рада BHDCA за 2023. годину.

BHDCA израђује годишњи програм рада по планираним циљевима из Средњорочног плана рада.

Средоњорочни циљ подразумијева реализацију:

Специфичног циља: Унапређење система надзора безбједности цивилног ваздухопловства

Програма: Развој и имплементација регулаторног оквира у области

цивилног ваздухопловства

Пројеката:

1. *Припрема и доношење прописа и процедура*
2. *Рјешавање захтјева ваздухопловних субјеката (сертификација и лиценцирање)*
3. *Надзор ваздухопловних субјеката*
4. *Набавка пословног простора у Бањој Луци за смјештај Дирекције за цивилно ваздухопловство БиХ*

ПРОГРАМ 1: Развој и имплементација регулаторног оквира у области цивилног ваздухопловства

BHDCA као компетентна власт у области цивилног ваздухопловства има надлежност за доношење прописа и вршење надзора над субјектима цивилног ваздухопловства. Програм се превасходно односи на имплементацију 8 ICAO-ових критичних елемената (CE[1]) система за надзор безбједности цивилног ваздухопловства и реализоваће се кроз сљедеће пројекте:

ПРОЈЕКАТ 1 Припрема и доношење прописа и процедура

Пројекат подразумијева реализацију годишњег Плана за израду и доношење прописа и Плана преиспитивања докумената квалитета, а чији је циљ усклађеност прописа из области цивилног ваздухопловства са прописима које доноси ICAO односно ЕУ. БиХ је, као држава чланица ICAO-а, те земља потписница ECAA споразума, дужна да поштује међународне стандарде у области цивилног ваздухопловства. У складу с тим, BHDCA је развила регулаторни оквир уважавајући највише европске стандарде безбједности, омогућујући корисницима услуга да своје ваздухопловне активности обављају по једноставним, транспарентним и лако примјењивим правилима и процедурама.

Планом за израду и доношење прописа Дирекције за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине (у даљем тексту: BHDCA) за 2023. годину обухваћени су прописи који се усклађују са прописима ЕУ, ICAO стандардима и препорученом праксом (ICAO Анекси) и домаћи прописи независно од прописа ЕУ и ICAO Анекса, које је потребно донијети у 2023. години.

Праћење и процјена израде и доношења прописа врши се кроз редовно извјештавање организационих јединица BHDCA.

Програмом рада BHDCA за 2023. годину предвиђено је да се донесе укупно 18 прописа. У извјештајном периоду у „Службеном гласнику БиХ“ објављена су 4 прописа и достављен један споразум - меморандум надлежном тијелу на усвајање.

[1] *Critical Element*

На основу наведеног, BHDCA је у извјештајном периоду објавила, односно доставила надлежним институцијама на даље поступање укупно 5 прописа или 27,77% од броја планираног Програмом рада BHDCA за 2023. годину.

Поред тога, у складу са указаним потребама и расположивим ресурсима, BHDCA је у извјештајном периоду објавила односно доставила надлежним органима и тијелима на даље поступање и одређен број прописа и општих правних аката чија израда није била планирана Програмом рада BHDCA за 2023. Ријеч је о сљедећим документима:

- Одлука о висини накнаде коју плаћа оператор ваздухоплова по превезеном путнику и тони превезене робе/терета у одласку са аеродрома у Босни и Хрецеговини („Службени гласник БиХ“, број 20/23)
- Одлука о допуни Одлуке о висини накнаде коју плаћа оператор ваздухоплова по превезеном путнику и тони превезене робе/терета у одласку са аеродрома у Босни и Хрецеговини (Одлука усвојена на 33. сједници Савјета министара БиХ одржаној 20. 12. 2023. и упућена на објаву у службени гласнимБиХ 26. 12. 2023.
- Правилник о измјенама и допунама правилника о аеродромима („Службени гласник БиХ“, број 20/23)
- Правилник о измјенама и допунама правилника о ватрогасно-спасилачкој служби на аеродрому („Службени гласник БиХ“, број 20/23)
- Правилник о утврђивању општих и посебних захтјева за пружаоце услуга управљања ваздушним саобраћајем, услуга у ваздушној пловидби и других мрежних функција за управљање ваздушним саобраћајем („Службени гласник БиХ“, број 10/23 и 78/23)
- Правилник о измјенама и допунама Правилника о утврђивању општих и посебних захтјева за пружаоце услуга управљања ваздушним саобраћајем, услуга у ваздушној пловидби и других мрежних функција за управљање ваздушним саобраћајем („Службени гласник БиХ“, број 78/23)
- Измјене и допуне правилника о надзору у цивилном ваздухопловству („Службени гласник БиХ“, број 78/23)
- Наредба о успостављању заједничких правила летења и оперативних одредаба у вези са услугама и поступцима у ваздушној пловидби („Службени гласник БиХ“, број 58/23)
- Правилник о пружању услуга опслуживања на земљи (groundhandling) („Службени гласник БиХ“, број 31/23)
- Одлука о утврђивању планских износа прихода по основу пружања услуга у ваздушној пловидби (рутне накнаде) у ваздушном простору Босне и Херцеговине за 2023. годину („Службени гласник БиХ“, број 41/23)
- Приједлог одлуке о распоређивању прихода остварених по основу пружања услуга у ваздушној пловидби (рутне накнаде) у ваздушном простору Босне и Херцеговине за 2024. годину (нацрт одлуке објављен на е-консултације)

- Приједлог одлуке о усвајању Програма безбједности цивилног ваздухопловства Босне и Херцеговине (Државни Комитет за безбједност цивилног ваздухопловства на сједници одржаној 25. 10. 2023. усвојио је Програм. У току је припрема за слање Програма према Савјету министара ради усвајања)
- Одлука о успостављању Програма олакшица у цивилном ваздушном саобраћају БиХ („Службени гласник БиХ“, број 35/23)

У складу са наведеним, у 2023. години је донесено, односно усвојено од стране надлежних тијела и органа укупно 21 пропис.

У извјештајном периоду од 1. 1. 2023. до 31. 12. 2023. године, Планом за преиспитивање докумената квалитета преиспитано/ревидирано је 48 од планираних 89 докумената. Проценат реализације Плана износи 53,93 %.

ПРОЈЕКАТ 2 **Рјешавање захтјева ваздухопловних субјеката (сертификација и лиценцирање)**

Овај пројекат доприноси повећању процента усклађености са ICE-6 који се односи на имплементацију процеса и процедура ради обезбјеђења услова да особље и организације које обављају ваздухопловне активности задовоље утврђене захтјеве прије него им се дозволи да користе привилегије дозволе, увјерења, овлашћења и/или одобрења ради обављања релевантне ваздухопловне активности, те се стандардизованим, јасно дефинисаним и транспарентним процесом издавања сертификата, лиценци и одобрења повећава ниво ефективне имплементације регулаторних захтјева.

У наставку је дат табеларни преглед броја запримљених и ријешених УП предмета по областима рјешавања, закључно са 31. 12. 2023. године:

Организациона јединица	***Број запримљених предмета***	***Број ријешених предмета***	***Број предмета у раду***
Одсјек за пловидбеност ваздухоплова AIR	*109*	*95*	*14*
Одсјек за операције ваздухоплова OPS	*28*	*17*	*11*
Одсјек за лиценце летачког особља FCL	*165*	*151*	*14*
Одсјек за ваздухопловну безбједност AVSEC	*18*	*15*	*3*
Одсјек за ваздухопловну навигацију ANS	*267*	*252*	*15*
Одсјек за аеродроме AGA	*110*	*104*	*6*
Одјељење за финансијске и рачуноводствене послове	*8*	*8*	*0*

Укупно УП1	***705***	***642***	***63***

ПРОЈЕКАТ 3 Надзор ваздухопловних субјеката

Пројекат подразумијева реализацију годишњег Плана надзора у свим областима цивилног ваздухопловства. У складу са Правилником о надзору у цивилном ваздухопловству („Службени гласник БиХ“, број 22/16), BHDCA спроводи надзор над примјеном Закона о ваздухопловству Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, број 39/09 и 25/18) и прописа донесених на основу истог. Надзор има превентивну улогу у смислу спречавања повреде закона и других прописа из надлежности BHDCA, подстицања дисциплине у извршавању прописа и подизање нивоа безбједности ваздушне пловидбе (safety) и безбједности цивилног ваздухопловства (security).

У складу са Планом надзора за 2023. годину, у периоду од јануара до децембра 2023. године, планирано је спровођење укуно 95 стручних/инспекцијских надзора. Према Извјештају о реализацији Плана надзора за 2023. годину реализовано је 77 надзора, што представља 81%.

ПРОЈЕКАТ 4: Набавка пословног простора у Бањалуци за смјештај Дирекције за цивилно ваздухопловство БиХ

Набавка пословног простора за смјештај BHDCA планирана је на основу Одлуке Савјета министара БиХ од 19.03.2007. године када је усвојена Одлука о одређивању административног сједишта Дирекције за цивилно ваздухопловство БиХ у Бањалуци. Такође, Савјет министара БиХ је на 106. сједници, одржаној 03.12.2009. године, донио Закључак којим се задужује Министарство финансија и трезора БиХ да обезбиједи потребна финансијска средства и у сарадњи са BHDCA спроведе процедуру набавке пословног простора, на трајној основи, путем куповине за потребе смјештаја Дирекције у Бањалуци.

Приједлог одлуке о одобравању средстава и начину провођења поступка куповине/набавке пословног простора у Бањалуци за потребе Дирекције за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине упућен је 27. 7. 2020. године посредством Министарства комуникација и транспорта Савјету министара БиХ на разматрање и усвајање, уз претходно прибављена позитивна мишљења Уреда за законодавство и Министарства финансија БиХ.

Током 2020. и 2021. године поменути Приједлог одлуке је у више наврата скинут са дневног реда сједница Савјета министара БиХ, и то:

- са дневног реда 15. сједнице Савјета министара БиХ од стране министра иностраних послова;

- са дневног реда 20. сједнице Савјета министара БиХ од стране министра безбједности;
- са дневног реда 23. сједнице Савјета министара БиХ од стране Одбора за економију и Колегијума Савјета министара, и
- са дневног реда 33. сједнице од стране Колегијума Савјета министара.

Међутим, након поновне анализе тржишта и значајног пораст цијена некретнина, Дирекција је наведени Приједлог одлуке повукла из процедуре усвајања, те израдила нови Приједлог Одлуке о начину набавке и висини средстава за набавку зграде за смјештај Дирекције за цивлно ваздухопловство Босне и Херцеговине у Бањалуци. Исти је дана 4.12.2023. године, са прибављеним позитивним мишљењима надлежнх институција, путем МКТ упућен на Савјет министара БиХ ради разматрања и усвајања.

Изазови у провођењу Програма рада

Најозбиљнији изазов са којим се током претходних година суочава BHDCA јесте немогућност попуњавања упражњених радних мјеста и запошљавања специјализованих стручних кадрова, што је примједба коју константно износе и међународне ваздухопловне организације (ICAO и EASA), које врше ревизију и процјену системског пословања BHDCA у свим сегментима надлежности.

Према важећем Правилнику систематизовано је укупно 79 радних мјеста од којих је 31. 12. 2023. било стално попуњено 54 мјеста, односно проценат непопуњених радних мјеста износи 31,6%. То значајно утиче на способност BHDCA да одговори свим захтјевима који се пред њу постављају, будући да послове који су предвиђени за упражњена радна мјеста обавља постојеће особље или се за обављање тих послова ангажују спољни стручњаци по основу уговора о дјелу.

Што се тиче полне структуре запослених, од укупног броја 27 су мушкарци и 27 жене. На радним мјестима руководећих државних службеника запослене су 4 жене. Од укупног броја запослених државних службеника 14 је мушкараца и 20 жена, а међу запосленицима је 10 мушкараца и 7 жена. Преостала три запослена су именована лица, мушкарци.

У наставку је Извјештај о реализацији Акционог плана Програма рада BHDCA за 2023. годину са прегледом показатеља реализације пројеката.

II –ИЗВЈЕШТАЈ О ПРОВОЂЕЊУ АКЦИОНОГ ПЛАНА ПРЕДВИЂЕНОГ ГОДИШЊИМ ПРОГРАМОМ РАДА ДИРЕКЦИЈЕ ЗА ЦИВИЛНО ВАЗДУХОПЛОВСТВО БиХ ЗА 2023. ГОДИНУ														
Општи циљ/принцип развоја: Одржив раст														
Стратешки циљ: Равномјеран регионални развој														
Средњорочни циљ: Стварање услова за успоставу квалитетних, ефикаснијих, безбједних и савременијих система транспорта и комуникација у Босни и Херцеговини														
Специфични циљ: Унапређење система надзора безбједности цивилног ваздухопловства														
Програми, пројекти и активности	**Носилац проведбе програма и пројекта**	**Показатељи**						**Трошкови**	**Реализовани трошкови са изворима финансирања**					
		Показатељ резултата по пројекту	**Јединица мјерења** (%, број или описно)	**Полазна вриједност**	**Циљана вриједност**	**Остварена вриједност**	**Коментар**	**Процијењена вриједност**	**Буџет**	**Кредит**	**Донације**	**Остали извори**	**Укупно**	**Коначни рок за извршење пројекта (година)**
1	2	3	4	5	6			7	8	9	10	11	12	13
1. 1. Развој и имплементација регулаторног оквира у области цивилног ваздухопловства														
1.1. Припрема и доношење прописа и процедура														
1.1.1. Активности на реализацији Плана за израду и доношење прописа и Плана преиспитивања интерних процедура (докумената квалитета)	Дирекција за цивилно ваздухопловство БиХ	Проценат реализације Плана за израду и доношење прописа и Плана преиспитивања докумената квалитета - QMS	%	55	55,5	**40,85**		1.049.000	705.969			258.728	964.697	I-IV
1.2 Рјешавање захтјева ваздухопловних субјеката (сертификација и лиценцирање)														

1.2.1 Издавање сертификата и лиценци	Дирекција за цивилно ваздухо-пловство БиХ	Ријешени захтјеви у односу на запримље-не	%	87,40	88	**91**		1.853.000	649.007			967.286	1.616.293	I-IV
1. 3 Надзор ваздухопловних субјекатаА														
1.3. 1 Активности на реализацији Плана надзора	Дирекција за цивилно ваздухо-пловство БиХ	Проценат реализације Плана надзора	%	75	77	**81**		2.324.000	891.564			1.133.486	2.025.051	I-IV
1.4 Набавка пословног простора у Бањалуци за смјештај Дирекције за цивилно ваздухопловство БиХ														
1.4.1. Набавка пословног простора у Бањалуци за смјештај Дирекције за цивилно ваздухопловство БиХ	Дирекција за цивилно ваздухо-пловство БиХ	Купљен пословни простор	описн о	Закупљене просторије	Купљене просторије	-	-	10.000.000	-	-	-	-	-	I-IV

III – ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗРАЂЕНИМ ЗАКОНИМА ПЛАНИРАНИМ ГОДИШЊИМ ПРОГРАМОМ РАДА ДИРЕКЦИЈЕ ЗА ЦИВИЛНО ВАЗДУХОПЛОВСТВО БиХ ЗА 2023. ГОДИНУ							
Општи циљ/принципи развоја: Одржив раст							
Стратешки циљ: Равномјеран регионални развој							
Средњорочни циљ: Стварање услова за успоставу квалитетних, ефикаснијих, безбједних и савременијих система транспорта и комуникација у БиХ							
Специфични циљ: Унапређење система надзора безбједности цивилног ваздухопловства							
Назив закона	**Вријеме провођења**		**Статус закона закључно са 31. 12. 2023. године**				**Коментар**
	Планирани квартал за провођење активности	**Квартал кад је активност проведена**	**Упућен СМ БиХ** (ДА/НЕ)	**Усвојен на СМ БиХ** (ДА/НЕ)	**Процедура у ПС БиХ** (ДА/НЕ)	**Усвојен у ПС БиХ** (ДА/НЕ)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1 Развој и имплементација регулаторног оквира у области цивилног ваздухопловства							
1.1 Припрема и доношење прописа и процедура							
1.1.1. Закон о ваздухопловству Босне и Херцеговине	IV	/	НЕ	НЕ	НЕ	НЕ	Формирана радна група за израду нацрта Закона

IV - ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗРАЂЕНИМ ПОДЗАКОНСКИМ АКТИМА ПЛАНИРАНИМ ГОДИШЊИМ ПРОГРАМОМ РАДА ДИРЕКЦИЈЕ ЗА ЦИВИЛНО ВАЗДУХОПЛОВСТВО БиХ ЗА 2023. ГОДИНУ							
Општи циљ/принципи развоја: Одржив раст							
Стратешки циљ: Равномјеран регионални развој							
Средњорочни циљ: Стварање услова за успоставу квалитетних, ефикаснијих, безбједних и савременијих система транспорта и комуникација у БиХ							
Специфични циљ: Унапређење система надзора безбједности цивилног ваздухопловства							
Назив подзаконског акта	**Вријеме провођења**		**Статус подзаконског акта закључно са 31. 12. 2023. године**				**Коментар**
	Планирани квартал за провођење активности	**Квартал када је активност проведена**	**Упућен руководиоцу** (ДА/НЕ)	**Усвојен од стране руководиоца** (ДА/НЕ)	**Упућен СМ БиХ** (ДА/НЕ)	**Усвојен на СМ БиХ** (ДА/НЕ)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Развој и имплементација регулаторног оквира у области цивилног ваздухопловства							
1.1 Припрема и доношење прописа и процедура							
1.1.1 Правилник о сертификацији пловидбености и еколошкој сертификацији	IV	/	НЕ	НЕ	/	/	Израђен преднацрт правилника. Преднацрт

	ваздухоплова и ваздухопловних производа, дијелова и уређаја и за сертификацију пројектних и производних организација							правилника у првој фази интерног усаглашавања у BHDCA
1.1.2	Правилник о успостављању техничких захтјева и административних поступака у вези са (комерцијалним и некомерцијалним) операцијама ваздухопловима е	IV	/	НЕ	НЕ	/	/	Због недостатка кадра, пропис није израђен
1.1.3	Правилник о падобранству	IV	/	НЕ	НЕ	/	/	Није израђен нацрт правилника.
1.1.4	Правилник о измјенама и допунама Правилника о летјелицама за слободно летење	IV	/	НЕ	НЕ	/	/	Није израђен нацрт правилника.
1.1.5	Правилник о пружању услуга у ваздушној пловидби	IV	IV	ДА	ДА	/	/	„Службени гласник БиХ“, број 84/23

у Јединственом европском небу							
1.1.6 Правилник о организацији и коришћењу ваздушног простора у Јединственом европском небу	IV	IV	ДА	ДА	/	/	„Службени гласник БиХ“, број 86/23
1.1.7 Правилник о хелидромима	IV	III	ДА	ДА	/	/	„Службени гласник БиХ“, број 64/23
1.1.8 Правилник о центрима за обуку ваздухопловног особља на аеродромима	IV	III	ДА	ДА	/	/	„Службени гласник БиХ“, број 51/23
1.1.9 Правилник о заједничким правилима за додјелу слотова на аеродромима	IV	/	НЕ	НЕ	/	/	Израђен нацрт правилника. Нацрт достављен на коментаре у ДЕИ прије постављања на е-консултације, због одређених недоумица по питању терминологије.
1.1.10 Приједлог одлуке о утврђивању планских износа прихода по основу пружања услуга у ваздушној пловидби (рутне накнаде) у ваздушном простору Босне и Херцеговине за 2024. годину	IV	/	НЕ	НЕ	НЕ	НЕ	Одлука објављена на е-консултацијама.

V – ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗРАЂЕНИМ МЕЂУНАРОДНИМ УГОВОРИМА ПЛАНИРАНИМ ГОДИШЊИМ ПРОГРАМОМ РАДА ДИРЕКЦИЈЕ ЗА ЦИВИЛНО ВАЗДУХОПЛОВСТВО БиХ ЗА 2023. ГОДИНУ

Општи циљ/принципи развоја: Одржив раст

Стратешки циљ: Равномјеран регионални развој

Средњорочни циљ: Стварање услова за успоставу квалитетних, ефикаснијих, безбједних и савременијих система транспорта и комуникација у БиХ

Специфични циљ: Унапређење система надзора безбједности цивилног ваздухопловства

Назив међународног уговора	Вријеме провођења		Статус међународног уговора закључно са 31.12.2023. године				Коментар
	Планирани квартал за спровођење	Квартал када је активност спроведена	Упућен СМ БиХ (ДА/НЕ)	Усвојен на СМ БиХ (ДА/НЕ)	Процедура у Предсјед-ништву БиХ (ДА/НЕ)	Усвојен у у Предсјед-ништву БиХ (ДА/НЕ)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Развој и имплементација регулаторног оквира у области цивилног ваздухопловства							
1.1 Припрема и доношење прописа и процедура							
1.1.1 Меморандум о разумијевању и сарадњи између Дирекције за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине и Хрватске агенције за цивилно зракопловство	IV	/	НЕ	НЕ	/	/	
1.1.2 Меморандум о разумијевању и сарадњи између Дирекције за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине и Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије	IV	IV	ДА	ДА	/	/	Меморандум о разумијевању између Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије, Дирекције за цивилно ваздухопловство Босне и

							Херцеговине, Агенције за цивилно ваздухопловство Црне Горе, Агенције за цивилно ваздухопловство Републике Сјеверне Македоније и Генералног директората цивилног ваздухопловства Републике Турске о међусобној сарадњи
1.1.3 Меморандум о разумијевању и сарадњи између Дирекције за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине и Агенције за цивилно ваздухопловство Црне Горе	IV	IV	ДА	ДА	/	/	Меморандум о разумијевању између Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије, Дирекције за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине, Агенције за цивилно ваздухопловство Црне Горе, Агенције за цивилно ваздухопловство Републике Сјеверне Македоније и Генералног директората цивилног ваздухопловства Републике Турске о међусобној сарадњи

1.1.4	Меморандум о разумијевању и сарадњи између Дирекције за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине и САА Сјеверне Македоније	IV	IV	ДА	ДА	/	/	Меморандум о разумијевању између Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије, Дирекције за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине, Агенције за цивилно ваздухопловство Црне Горе, Агенције за цивилно ваздухопловство Републике Сјеверне Македоније и Генералног директората цивилног ваздухопловства Републике Турске о међусобној сарадњи
1.1.5	Меморандум о разумијевању и сарадњи између Дирекције за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине и САА Албаније	IV	IV	ДА	ДА	/	/	Меморандум о разумијевању између Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије, Дирекције за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине, Агенције за цивилно ваздухопловство Црне Горе, Агенције за цивилно

							ваздухопловство Републике Сјеверне Македоније и Генералног директората цивилног ваздухопловства Републике Турске о међусобној сарадњи
1.1.6 Меморандум о сарадњи и координацији активности у пружању прекограничних услуга у ваздушној пловидби између Дирекције за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине и Агенције за цивилно ваздухопловство Црне Горе	IV	/	/	/	/	/	/
1.1.7 Меморандум о сарадњи и координацији активности у пружању прекограничних услуга у ваздушној пловидби између Дирекције за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине и Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије	IV	/	/	/	/	/	/
1.1.8 Споразум о ваздухопловној потрази и спасавању између Босне и Херцеговине, Републике Хрватске, Мађарске, Сјеверне Македоније, Републике Црне Горе, Републике Србије, Републике Словачке, Републике Словеније	IV	/	НЕ	НЕ	/	/	У току

VI – ИЗВЈЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ЈАВНИХ ИНВЕСТИЦИЈА ПЛАНИРАНИХ ГОДИШЊИМ ПРОГРАМОМ РАДА ДИРЕКЦИЈЕ ЗА ЦИВИЛНО ВАЗДУХОПЛОВСТВО БиХ ЗА 2023. ГОДИНУ				
Општи циљ/принципи развоја: Одржив раст				
Стратешки циљ: Равномјеран регионални развој				
Средњорочни циљ: Стварање услова за успоставу квалитетних, ефикаснијих, безбједних и савременијихсистема транспорта и комуникација у БиХ				
Специфични циљ: Унапређење система надзора безбједности цивилног ваздухопловства				
Назив пројекта јавних инвестиција	**Вријеме реализације**		**Статус** (ЗАВРШЕНО, У ПОСТУПКУ, ОДЛОЖЕНО, ПРЕКИНУТО)	**Коментар**
	Очекивани период реализације	**Завршен** (ДА/НЕ)		
1	2	3	4	5
1. Развој и имплементација регулаторног оквира у области цивилног ваздухопловства				
1.4 Набавка пословног простора у Бањалуци за смјештај Дирекције за цивилно ваздухопловство БиХ				
1.4.1 Набавка пословног простора у Бањалуци за смјештај Дирекције за цивилно ваздухопловство БиХ	I-IV	НЕ	У поступку	У току је процедура усвајања Одлуке о одобравању куповине/набавке објекта за смјештај институција БиХ у Бањалуци у Савјету министара БиХ.

VII – ИЗВЈЕШТАЈ О СПРОВЕДЕНИМ КОНСУЛТАЦИЈАМА КОД ИЗРАДЕ ГОДИШЊЕГ ИЗВЈЕШТАЈА О РАДУ ДИРЕКЦИЈЕ ЗА ЦИВИЛНО ВАЗДУХОПЛОВСТВО БиХ

У складу са чланом 3. став (1) тачка ф) Упутства о начину припреме годишњег програма рада и извјештавања о раду у институцијама Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, број 45/15, 64/18 и 7/19) и Правила за консултације у изради правних прописа („Службени гласник БиХ“ број 5/17и 87/23), Дирекција за цивилно ваздухопловство Босне и Херцеговине је обавила консултације у поступку припреме Извјештаја о раду за 2023. годину. Јавне консултације су обављене у периоду од 19. 1. 2024. до 3. 2. 2024. године, путем портала е-консултације.У наведеном периоду није било запримљених приједлога/примједби од стране представника надлежних институција БиХ, организација цивилног друштва и појединаца на текст приједлога Извјештаја о раду за 2023. годину.

в. д. генералног директора
Зорислав Ивановић

Operativni godišnji akcioni plan Strategije razvoja sistema internih finansijskih kontrola u BHDCA za 2023. godinu- IZVJEŠTAJ O REALIZACIJI

Broj: 1-2-07-1-482-5/22
Banja Luka, 25. 1. 2024. godine

Danijela Popović, pomoćnik generalnog direktora-QAD

D. Popović

.....

(Koordinator za finansijsko upravljanje i kontrolu)

M.P.

Čedomir Šušnjar, generalni direktor

.....

(Rukovodilac institucije)

Operativni godišnji akcioni plan Strategije razvoja sistema internih finansijskih kontrola u BHDCA za 2023. godinu

Oblast: 1. Finansijsko upravljanje i kontrola							
Starteški cilj: finansijsko upravljanje i kontrola usmjereno na najznačajnije rizike u upravljanju javnim finansijama (UJF)							
R.B.	**OPERATIVNA MJERA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**Nosilac aktivnosti**	**REALIZACIJA**
1.	**1.1. Interne kontrole usmjerene na rizike u vezi sa pouzdanim upravljanjem prihodima, rashodima, imovinom i obavezama**	Unaprijeđene kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Procjena rizika i prijedlozi sistemskih kontrola u procesima UJF	Registri rizika pojedinačnih institucija u PIFC aplikaciji	Četvrti kvartal 2023.	BHDCA	registar rizika je u PIFC aplikaciji
2.			Ažuriranje internih procedura institucija u skladu s rezultatima procjene rizika	Broj ažuriranih internih procedura s ugrađenim kontrolnim mehanizmima	Kontinuirano	BHDCA	u 2023 je izmjenjeno i odobreno 18 procedura
3.			Ojačati sistem internih kontrola pri pripremi i odobravanju budžetskih zahtjeva za isplatu ugovora o djelu	Smanjen iznos izdataka po osnovu ugovora o djelu	Kontinuirano	BHDCA	-
4.	**1.2. Interne kontrole usmjerene na rizike u vezi sa srednjoročnim planiranjem i programskim budžetiranjem**	Unaprijeđene kontrole za višegodišnje i programsko planiranje, ciljeve i rezultate	Uvođenje kontrole nad stvaranjem i evidentiranjem obaveza u institucijama BIH u skladu sa članom 12. i 14. Zakona o finansiranju institucija BiH	Donošenje podzakonskog akta kojim se propisuju rokovi i način evidentiranja i praćenja svih obaveza u ISFU	Četvrti kvartal 2023.	BHDCA	Direkcija ima proceduru GEN.07 Procedura stvaranja i evidentiranja finansijskih obaveza
5.			Procjena rizika u odnosu na ciljeve iz srednjoročnih planova, ciljeve i indikatore uspješnosti iz budžetskih programa	Registri rizika za budžetske programe	Četvrti kvartal 2023.	BHDCA	registar rizika je u PIFC aplikaciji

Oblast: 1. Finansijsko upravljanje i kontrola							
Starteški cilj: finansijsko upravljanje i kontrola usmjereno na najznačajnije rizike u upravljanju javnim finansijama (UJF)							
R.B.	**OPERATIVNA MJERA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**Nosilac aktivnosti**	**REALIZACIJA**
6.			Internim aktima urediti uloge, ovlaštenja i odgovornosti aktera u realizaciji budžetskih programa	Interni akt kojim se utvrđuju budžetski programi s uređenim ulogama, ovlastima i odgovornostima	Četvrti kvartal 2023.	BHDCA	-
7.	1.3. **Interne kontrole usmjerene na rizike u vezi sa efikasnošću poslovnih procesa institucija**	Brže, dostupnije i transparentinije javne usluge i povećano zadovoljstvo korisnika	Standardizacija procedura i optimizacija poslovnih procesa za pružanje usluga-Analiza troškova, ukidanje nepotrebnih ili duplih koraka, eliminacija „uskih grla“ Aktivnosti u vezi sa upravljanjem i unapređenjem kvaliteta poslovanja	Broj pojednostavljenih postupaka u realizaciji usluga za poreske obveznike-građane i privredne subjekte Broj institucija koje su uspostavile sistem upravljanja kvalitetom	Kontinuirano do četvrtog kvartala 2023.	BHDCA	BHDCA je sve procese opisala procedurama ali nema sertifikat o uspostavljenom sistemu kvaliteta
8.	**1.4. Ojačana upravljačka odgovornost za ciljeve i rezultate**	Rukovodioci na svim nivoima upravljanja imaju jasna zaduženja, resurse i neophodni stepen autonomije u ostvarivanju ciljeva institucije i sistema UJF	Izraditi uputstva o saradnji rukovodilaca unutrašnjih organizacionih jedinica i organizacione jedinice za finansije, međusobnim obavezama i odgovornostima u procesima iz budžetskog ciklusa	Podaci iz konsolidiranog godišnjeg izvještaja i analiza	Četvrti kvartal 2023.	BHDCA	GEN.08 Izrada dokumenta okvirnog budzeta i zahtjeva za dodjelu sredstava_5.0_23.01.20

Oblast: 1. Finansijsko upravljanje i kontrola							
Starteški cilj: finansijsko upravljanje i kontrola usmjereno na najznačajnije rizike u upravljanju javnim finansijama (UJF)							
R.B.	**OPERATIVNA MJERA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**Nosilac aktivnosti**	**REALIZACIJA**
9.	**3.1. Automatizacija izvještavanja o PIFC uz proširene izvore i alate za prikupljanje podataka**	Informatizirano godišnje i periodično izvještavanje, brža obrada, Kvantitativne i kvalitativne analize za donošenje odluka	Primjena softvera za izvještavanje o FUK i IR	Sve institucije podnose izvještaj o samoprocjeni FUK putem softverskog rješenja (preko aplikacije) Sve JIR mogu vršiti internu reviziju i kontrolu uz pomoć softvera Sve JIR podnose godišnji izvještaj IR putem softverskog rješenja (preko aplikacije) Konsolidirani izvještaji o FUK	Četvrti kvartal 2023. Četvrti kvartal 2023. i kontinuirano Četvrti kvartal 2023. i kontinuirano	BHDCA	BHDCA podnosi godišnji izvještaj o FUK putem PIFC

Oblast: 2. Preporuke interne revizije							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
PREPORUKA BROJ 1:	Preporučujemo dosljedno se pridržavati propisane procedure odredbi Pravilnika ili inicirati promjenu ukoliko se, zbog objektinih i/ili praktičnih razloga, primjena istih se pokazala neadekvatnom.	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Direkcija će preispitati Pravilnik o službenim putovanjima u smislu datih preporuka koje se odnose na podnošenje, popunjavanje i potpisivanje zahtjeva za službeni put.	Izmjena Pravilnika o službenim putovanjima.	15.09.2023.	Selma Hodžić	Urađen nacrt, nije odobren Pravilnik o izmjenama i dopuna
PREPORUKA BROJ 2:	Kako bi se rizik neblagovremene isplate akontacije sveo na prihvatljivu razinu preporučujemo Direkciji da procedurom propiše rokove provođenja aktivnosti, počevši od trenutka potpisanog i odobrenog Zahtjeva za odobrenje službenog putovanja do uplate akontacije na bankovni račun uposlenog.		Direkcija će procedurom GEN.07 Procedura stvaranja i evidentiranja finansijskih obaveza propisati rokove za zaprimanje u FAD odobrenog zahtjeva za put i isplatu akontacije.	Izmjenjena Procedura	30.09.2023.	Stojanka Supić	Procedura stvaranja i evidentiranja fin.ol

Oblast: 2. Preporuke interne revizije							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
PREPORUKA BROJ 3:	Preporučujemo postojeću proceduru unaprijediti definiranjem koji troškovi se plaćaju putem modula elektronskog blagajničkog poslovanja, izuzev troškova službenog putovanja.		Direkcija će procedurom GEN.07 Procedura stvaranje i evidentiranje finansijskih obaveza propisati koji troškovi se plaćaju putem modula Elektronske blagajne.	Izmjenjena procedura	30.09.2023.	Stojanka Supić	Procedura stvaranja i evidentiranja fin.ol
PREPORUKA BROJ 4:	Preporučujemo Direkciji da unaprijedi proceduru u dijelu koji se odnosi na definiranje rok uplate na bankovni račun zaposlenog u slučaju kada su priznati troškovi veći od iznosa uplaćene akontacije) i rok povrata u slučaju kada je iznos uplaćene akontacije veći od priznatih troškova i kada zaposleni nije obavio službeno putovanje uopće.		Direkcija će procedurom GEN.07 Procedura stvaranje i evidentiranje finansijskih obaveza propisati koji troškovi se plaćaju putem modula Elektronske blagajne.		30.09.2023.	Stojanka Supić	Procedura stvaranja i evidentiranja fin.ol

Oblast: 3. Preporuke kancelarije za reviziju							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
PREPORUKA 1. iz 2021.	**Organizacija i rukovođenje** Direkcija je dužna uskladiti Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta sa važećim odlukama Savjeta ministara BiH.	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Uputiti urgenciju nadležnom Ministarstvu za uvrštavanje Prijedloga Pravilnika o izmjeni Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji Direkcije za civilno vazduhoplovstvo BiH u Pravilnik Ministarstva, a u skladu sa članom 11. Zakona o vazduhoplovstvu BiH, te upućivanje u proceduru usvajanja.	Usklađen Prijedlog Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji Direkcije za civilno vazduhoplovstvo BiH upućen MKT	realizacija u toku 31.12.2023	Radna grupa za izradu izmjena i dopuna sistematizacije radnih mjesta u Direkciji Kabinet generalnog direktora	1. Direkcija je pripremila Prijedlog Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji Direkcije za civilno vazduhoplovstvo BiH, te dopisom, broj: 1-1-02-2-755-2/21, od 8.12.2021. godine, isti uputila Ministarstvu komunikacija i transporta BiH. 2. Dopisom, broj: 1-1-02-2-755-2/22, od 18.8.2022. godine, Direkcija je uputila urgenciju Ministarstvu. 3. Direkcija je dopisom broj: 1-1-02-2-688-1/23, od 14.8.2023. godine ponovo

Oblast: 3. Preporuke kancelarije za reviziju							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
							uputila prijedlog Pravilnika MKT, a dopisom 1-02-2-688-2/23, od od 10.11.2023. izvršene su dodatne izmjene Pravilnika
PREPORUKA 3. iz 2021.	**Finansijsko upravljanje i kontrola** Direkcija treba nastaviti provoditi aktivnosti na unapređenju sistema finansijskog upravljanja i kontrole u skladu sa mjerama i aktivnostima navedenim u Godišnjem izvještaju o sistemu koje se planiraju preduzeti za dalji razvoj predmetnog sistema.	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	1. Inicirati održavanje sastanaka najvišeg nivoa upravljanja (Stručni kolegijum) na kojima će se razmatrati: - izvještaji o ključnim rizicima u poslovanju, - izvještaji o internim kontrolama, - izvještaji o izvršenju budžeta. - izvještaj za rukovodioca institucije o stepenu uspostavljenosti, stanju i preporukama za dalje unapređenje sistema FUK 2. Pripremiti materijale za razmatranje na Stručnom kolegijumu 3. Periodično održavati sastanke najvišeg nivoa upravljanja	Materijali za kolegijum zapisnici sa sastanaka	realizacija u toku 31.12.2023	Koordinator radne grupe za FUK i rukovodilac HRPRAD Rukovodioci organizacionih jedinica Stručni kolegijum BHDCA	Zapisnik sa proširenog kolegiju Zapisnik sa sastanka_analiza na Realizovane aktivnosti , što je evidentno iz Zapisnika sa SK
PREPORUKA 7. iz 2021.	**Zapošljavanje i status angažovanih lica** Preporučujemo Direkciji da u skladu sa zakonskim propisima koji regulišu	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima,	Na osnovu specificiranih poslova (djela koja određeno lice izvršava u ime i za račun BHDCA), utvrditi tekst ugovora	Ugovori zasnovani na zakonu	Kontinuiran o za svaki ugovor o djelu	Kabinet generalnog direktora	Kontinuirano se vrši usklađivanje ugovora sa ZOO.

Oblast: 3. Preporuke kancelarije za reviziju							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
	područje obligacionih odnosa ugovore o djelu zaključuje, u iznimnim i opravdanim slučajevima, i to za konkretne poslove, koji se javljaju povremeno.	imovinom i obavezama	koji je baziran na čl. 600 - 603 ZOO FBiH i RS.			Pomoćnik gen. direktora za međunarodnu saradnju, harmonizaciju propisa i pravne poslove	
PREPORUKA 4. iz 2020.	**Rješavanje pitanja trajnog smještaja** Imajući u vidu činjenicu da su za rješavanje pitanja trajnog smještaja Direkcije osigurana sredstva još 2012. godine te da su do sada izdvojena značajna sredstva za plaćanja zakupa te kontinuirani rast cijena nekretnina, ponovo ističemo da je potrebno da nadležne institucije ovo pitanje riješe bez daljeg odlaganja, odnosno što prije donesu neophodnu odluku u skladu sa odredbama Zakona o budžetu. Prilikom donošenja navedene odluke smatramo da je potrebno dodatno razmotriti potrebe za predloženom površinom prostora imajući	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Uputiti novi prijedlog Odluke u proceduru	Novi prijedlog Odluke	realizacija u toku	Kabinet generalnog direktora Pomoćnik gen direktora za ljudske resurse, odnose s javnošću i administrativne poslove Pomoćnik gen. direktora za finansijske i računovodstvene poslove	Odluka o odobravanju sredst Savjet ministara BiH zbog nepostojanja saglasnosti nije razmatrao Prijedlog odluke o trajnom smještaju Direkcije koji mu je dostavljen 23.7.2020. godine. Direkcija je u januaru 2023. godine uputila akt Ministarstvu komunikacija i transporta BiH u kojem ih moli da se ranije dostavljeni Prijedlog odluke

Oblast: 3. Preporuke kancelarije za reviziju							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
	u vidu objektivne potrebe te dobre prakse u pogledu neophodne površine prostora po zaposlenom.						Savjetu ministara BiH povuče iz procedure razmatranja i usvajanja, zbog značajne promjene cijena nekretnina i izmjena okolnosti u vezi sa smještajem Direkcije. Direkcija je izvršila ponovno istraživanje i analizu tržišta nekretnina te je pripremljena nova Odluka, na koju su pribavljena pozitivna mišljenja i ista je dopisom broj 1-1-02-3-363-8/23, od 4.12.2023. godine upućena u proceduru usvajanja.
PREPORUKA 1. iz 2022.	**Sistem internih kontrola** Direkcija je dužna, prilikom priznavanja troškova mobilnih telefona, obezbijediti adekvatnu finansijsku dokumentaciju kojom se pouzdano može potvrditi nastali trošak	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Direkcija će prilikom priznavanja troškova mobilnih telefona preduzeti adekvatne korake u obezbjeđivanju neophodne dokumentacije kojom se može utvrditi trošak mobilnog telefona.	dokumentacija kojom se dokazuje cijena pretplatničkog paketa, specifikacija korištenih	31.12.23.	Pomoćnik gen. direktora za finansijske i računovodstvene poslove	Za svaki pretplatnički broj za koji, do utvrđenog limita, Direkcija snosi troškove, obezbijeđena je dokumentacija

Oblast: 3. Preporuke kancelarije za reviziju							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
				usluga, te iznos troškova.			kojom se dokazuje cijena pretplatničkog paketa, specifikacija korištenih usluga, te iznos troškova.
PREPORUKA 2. iz 2022.	**Sistem internih kontrola** Direkcija je dužna obezbijediti da se kroz realizaciju programa profesionalne edukacije zaposlenih dugoročno zadovolje potrebe Direkcije za stručnim osobljem.	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Direkcija će obezbijediti da se kroz realizaciju programa profesionalne edukacije zaposlenih dugoročno zadovolje potrebe Direkcije za stručnim osobljem.	Plan obuka Evidencija o obuci	31.12.2024.	Kabinet generalnog direktora Pomoćnik gen direktora za ljudske resurse, odnose s javnošću i administrativne poslove	Nacrt Plana obuke osoblja BHDCA_202 Nacrt Plan obuke za novozaposlene za 2 Direkcija je sačinila plan obuke zaposlenih za 2024.g. koji obezbjeđuje da se dugoročno zadovolje potrebe Direkcije za stručnim osobljem.
PREPORUKA 3. iz 2022.	**Sistem internih kontrola** Prilikom priznavanja naknade operaterima aerodroma, u pripadajuće pravo do 3% potrebno je uvrstiti i iznos poreza na dodatu vrijednosti.	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Direkcija će pristupiti postupku zaključivanja ugovora sa operaterima aerodroma u kojem će biti definisano da ukupan iznos naknade može iznositi maksimalno do 3% sa	Ugovori	31.12.2023.	Pomoćnik gen. direktora za međunarodnu saradnju, harmonizaciju propisa i	Direkcija je inicirala sastanke sa operaterima aerodroma radi usaglašavanja i zaključivanja izmijenjenih

Oblast: 3. Preporuke kancelarije za reviziju							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
			uvrštenim iznosom poreza na dodatnu vrijednost			pravne poslove Pomoćnik gen. direktora za finansijske i računovodstvene poslove	ugovora. Aerodrom Banjaluka je prisustvovao sastanku, ali nije prihvatio zaključenje ugovora, već je, zajedno sa aerodromima Tuzla i Mostar pokrenuo inicijativu za ukidanje predmetnih naknada. Aerodrom Sarajevo je saglasan da potpiše ugovor, pod uslovom da im se nadoknade troškovi implementacije izmjena u informacionom sistemu, a u vezi sa naplatom naknada za povremene letove u ime i za račun Direkcije.

Oblast: 3. Preporuke kancelarije za reviziju							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
PREPORUKA 4. iz 2022	**Finansijski izvještaji** Direkcija je dužna obezbijediti pouzdane evidencije o prisusutvu na poslu, shodno postojećoj organizacionoj strukturi, kako bi se obračun pripadajućih naknada zaposlenih vršio u skladu sa važećim propisima.	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Direkcija će obezbijediti pouzdane evidencije o prisustvu na poslu, odnosno prilagoditi evidencije na način da se pouzdano može utvrditi da li se posao obavlja u sjedi štu ili regionalnoj kancelariji Direkcije .	Evidencija o prisustvu na poslu	31.12.2023.	Pomoćnik gen. direktora za međunarodnu saradnju, harmonizaciju propisa i pravne poslove Pomoćnik gen. direktora za finansijske i računovodstve ne poslove	U proceduri GEN.11 Plate, naknade i ostala lična primanja, usklađen je obrazac GEN.F.28 Evidencija prisustva zaposlenih na poslu, u kojem se jasno vidi za svakog zaposlenog gdje obavlja svoje radne obaveze.
PREPORUKA 5. iz 2022.	**Finansijski izvještaji** Direkcija je dužna izvršiti provjeru evidentiranog staža u COIP sistem za sve zaposlene i na osnovu izvršenih provjera preduzeti mjere u cilju usklađivanja ostvarenih prava zaposlenih sa utvrđenim činjeničnim stanjem.	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Direkcija će na osnovu uvida u personalni dosije svakog zaposlenog i upoređivanjem podataka sa podacima fonda PIO utvrditi stvarni radni staž, te ispraviti eventualne neusaglašenosti u COIP sistemu.	COIP	31.12.2023.	Pomoćnik gen. direktora za međunarodnu saradnju, harmonizaciju propisa i pravne poslove Pomoćnik gen. direktora za finansijske i računovodstve ne poslove	Odjeljenje IRLD je u 2023. izradilo nove obrasce matičnih podataka za sve zaposlene. Odjeljenje FAD je izvršilo upoređivanje i korigovanje podataka u sistemu COIP

Oblast: 3. Preporuke kancelarije za reviziju							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
PREPORUKA 6. iz 2022.	**Finansijski izvještaji** Direkcija je dužna obezbijediti svu potrebnu dokumentaciju kojom se potvrđuje osnov za obračun dnevnica za službena putovanja u inostranstvo	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Direkcija će prilikom obračuna izdataka i troškova vezanih za službena putovanja, tražiti dostavljanje svih neophodnih dokumenata u skladu sa zakonskim propisima i Odlukom o načinu i postupku ostvarivanjaprava zaposlenih u institucijama BiH na naknadu za službeno putovanje.	Kompletna dokumentacija	31.12.2023.	Pomoćnik gen. direktora za finansijske i računovodstve ne poslove	Prilikom obračuna dnevnica za službena putovanja se vrši istraživanje tržišta, provjerava se dostavljena dokumentacija u smislu potvrđivanja osnova za obračun dnevnica, vodeći se načelom racionalnosti i ekonomičnosti u organizovanju službenih putovanja. Predmetnom Odlukom nije definisan slučaj kad zaposleni putuje u inostranstvo avionom sa aerodroma iz druge države, a što je u nekim slučajevima prihvatljivije.

Oblast: 3. Preporuke kancelarije za reviziju							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
PREPORUKA 7. iz 2022.	**Finansijski izvještaji** Direkcija je dužna obezbijediti da se u svim slučajevima standardizovani obrasci putnih naloga popunjavaju u cjelosti, a sve u cilju obezbjeđenja pouzdane kontrole nad upotrebom službenih vozila.	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Direkcija će provesti vanredni interni audit upotrebe službenih vozila , te na osnovu utvrđenog činjeničnog stanja preispitati/izmijeniti internu proceduru o upotrebi službenih vozila .	Izvještaj sa Audit-a	31.12.2023.	Pomoćnik gen direktora za ljudske resurse, odnose s javnošću i administrativne poslove	3-23 IZVJEŠTAJ sa interne provjere_HR Službena vozila BHDCA.pdf Interni audit je izvršen dana 24.10.2023. Procedura ORG.27 Službena vozila je izmijenjena dana 13.11.2023.
PREPORUKA 8. iz 2022.	**Finansijski izvještaji** Potrebno je da Direkcija u saradnji sa Ministarstvom finansija i trezora BiH preduzme aktivnosti na rješavanju pitanja raspoloživosti sredstava na računu UniCredit banke.	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Direkcija će formirati radnu grupu koja bi u saradnji sa Ministarstvom finansija i trezora BiH utvrdila činjenično stanje sredstava na računu Unikredit banke, te predložila uknjižavanje sredstava koja se odnose na prihode Direkcije po članu 13 stav (1) tačka e) iz ranijih godina. Zbog nepostojanja projektnog koda 0802030, do 2017. godine naknade su uplaćivane na podračun za prelete, te nisu mogle biti oprihodovane u GK Trezora na adekvatan način. Na osnovu izvještaja radne	Izvještaj	31.12.2023.	Kabinet generalnog direktora Pomoćnik gen. direktora za finansijske i računovodstvene poslove Radna grupa	Direkcija je uputila dopis MFT sa molbom da se Direkciji stavi na raspolaganje osoblje i dokumentacija MFT, u cilju usaglašavanja stanja na računu Unikredit banke. Donesena je odluka o formiranju radne grupe za sravnjenje stanja na namjenskom

Oblast: 3. Preporuke kancelarije za reviziju							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
			grupe uputiti zahtjev MFT za usaglašavanje stanja i uknjižavanje prihoda.				računu Unikredit banke. Komisija je analizirala dostupne informacije i dokumentaciju, ali zbog činjenice da se radi o računu MFT i nedostupnosti izvoda iz ranijeg perioda, nije u mogućnosti okončati sravnjenje stanja.
PREPORUKA 9. iz 2022.	**Finansijski izvještaji** Direkcija treba rashodovana sredstva evidentirati na kontu sredstava van upotrebe do njihovog fizičkog uklanjanja iz prostorija Direkcije.	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Direkcija će, nakon donošenja Odluke o rashodovanju sredstava, ista evidentirati na kontu sredstava van upotrebe sve do njihovog fizičkog uklanjanja.	Odluka	28.02.2024.	Pomoćnik gen. direktora za finansijske i računovodstvene poslove	Nije istekao rok Realizacija u toku
PREPORUKA 10. iz 2022.	**Zapošljavanje i status zaposlenih (angažovanih) lica** Direkcija je dužna da prijem zaposlenika na određeno vrijeme vrši u skladu sa relevantnim propisima kojima je regulisan radnopravni status	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Prijem zaposlenika na određeno vrijeme vršiti u skladu sa Zakonom o radu u institucijama Bosne i Hercegovine	Ugovori	Kontinuirano	Kabinet generalnog Direktora Pomoćnik gen direktora za ljudske resurse, odnose s javnošću i	

Oblast: 3. Preporuke kancelarije za reviziju							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
	zaposlenika u institucijama BiH.					administrativne poslove Pomoćnik gen. direktora za međunarodnu saradnju, harmonizaciju propisa i pravne poslove	
PREPORUKA 11. iz 2022. Ponovljena Preporuka **7 iz 2021.**	**Zapošljavanje i status zaposlenih (angažovanih) lica** Preporučujemo da se angažovanje po osnovu ugovora o djelu koristi, u skladu sa zakonskim propisima koji regulišu područje obligacionih odnosa, samo u izuzetnim i opravdanim slučajevima, za konkretne poslove ograničenog vremenskog trajanja.	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Preporuka će se realizovati uporedo sa preporukom broj 7 iz 2021. godine.	Ugovori zasnovani na zakonu	Kontinuirano	Kabinet generalnog Direktora Pomoćnik gen direktora za ljudske resurse, odnose s javnošću i administrativne poslove Pomoćnik gen. direktora za međunarodnu saradnju, harmonizaciju propisa i	Preporuka će se realizovati uporedo sa preporukom broj 7 iz 2021. godine.

Oblast: 3. Preporuke kancelarije za reviziju							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
						pravne poslove	
PREPORUKA 12. iz 2022.	**Javne nabavke** Direkcija je dužna okončati postupak javne nabavke u skladu sa zakonskim propisima slučajevima kada su cijene svih prihvatljivih ponuda znatno veće od obezbijeđenih sredstava za predmetnu nabavku i kada vrijednost prispjelih ponuda prelazi vrijednosni razred provedenog postupka.	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Direkcija će obezbijediti članovima komisija za javne nabavke kontinuiranu edukaciju iz oblasti javnih nabavki, te iste upoznati sa preporukama iz Izvještaja.	Evidencije o obuci	31.12.2023.	Pomoćnik direktora za ljudske resurse, odnose s javnošću i administrativne poslove Pomoćnik gen. direktora za finansijske i računovodstvene poslove Komisije za javne nabavke	8 zaposlenih je pohađalo obuke iz oblasti JN u 2023.oj
PREPORUKA 13. iz 2022.	**Javne nabavke** Direkcija je dužna prilikom planiranja i provođenja javnih nabavki izvrši adekvatnu procjenu svojih potreba kako bi se obezbijedila pouzdana kontrola svih izvršenih usluga.	Unaprijeđenje kontrole u upravljanju prihodima, rashodima, imovinom i obavezama	Direkcija će, u skladu sa procedurom GEN.08 Izrada dokumenta okvirnog budžeta i zahtjeva za dodjelu sredstava, vršiti planiranje i procjenjivanje potreba. Odjeljenje FAD će od svih rukovodilaca organizacionih jedinica tražiti da dostavljaju neophodne podatke u propisanom vremenskom okviru i potrebnoj formi.	Plan javnih nabavki	31.12.2023	Pomoćnik gen. direktora za finansijske i računovodstvene poslove Rukovodioci svih organizacionih jedinica BHDCA	Odjeljenje FAD od rukovodilaca organizacionih jedinica traži dostavljanje podataka relevantnih za planiranje sredstava u budžetu, te dostavljanje detaljnih planova aktivnosti na

Oblast: 3. Preporuke kancelarije za reviziju							
Broj preporuke	**PREPORUKA**	**REZULTAT MJERE**	**AKTIVNOST**	**INDIKATORI**	**ROK ZA REALIZACIJU AKTIVNOSTI**	**NOSILAC AKTIVNOSTI**	**REALIZACIJA**
							osnovu kojih se vrši procjena troškova.

---- KRAJ DOKUMENTA ----