BOSNA I HERCEGOVINA

 FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE

 ZENIČKO-DOBOJSKI KANTON

 **OPĆINA KAKANJ**

 *- Služba za finansije -*

Broj: 05/1- \_\_\_\_\_\_\_ /16

Kakanj, \_\_\_\_\_\_\_\_.2016. god.

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU BUDŽETA OPĆINE KAKANJ**

**za period 01.01.-31.12.2015.**

mart/april 2016.godine

1.PRIHODI I PRMICI, RASHODI I IZDACI ZA FISKALNU 2015.GODINU

1.1. Zbirni prikaz prihoda i primitaka, rashoda i izdataka i rezultata

 Prihodi i primici u 2015.godini su iznosili 19.331.994,06 KM što je za 3.117.159,11 KM manje u odnosu na plan. Zbirni pregled realizacije prihodovne strane budžeta dat je u tabeli 1. u nastavku :

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***A. PRIHODI I PRIMICI*** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **O P I S** | **Budžet za 2015.god.** | **Izvršenje Budžeta 2015.** | **Index [%]** |
|  **Prihodi i primici:** | **22.449.153,17 KM** | **19.331.994,06 KM** | **86,11** |
|  |  |  |  |
| ***A.1.Prihodi*** |  |  |  |
| - Prihodi od poreza | 5.995.000,00 | 5.739.335,86 | **95,74** |
| - Neporezni prihodi | 9.216.868,00 | 7.784.516,85 | **84,46** |
| - Tekuće potpore (grantovi) | 5.012.955,35 | 4.487.218,65 | **89,51** |
|  |  |  |  |
| ***A.2.Primici*** |   |   |   |
|  Kapitalni primici | 2.224.329,82 | 1.320.922,70 | **59,39** |

**Tabela 1.**

Rashodovna strana budžeta izvršena je u skladu sa prilivom sredstava i ukupni rashodi za 2015. budžetsku godinu iznose : 19.248.454,79 KM. U odnosu na plan rashodi su manji za 3.200.698,38 KM. Zbirni pregled rashoda i izdataka dat je u tabeli 2. :

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***B. RASHODI I IZDACI*** |  |  |  |
| **O P I S** | **Budžet za 2015.god.** | **Izvršenje Budžeta 2015.** | **Index [%]** |
|  **Rashodi i izdaci:** | **22.449.153,17 KM** | **19.248.454,79 KM** | **85,74** |
|  - Tekući izdaci | 21.278.739,77 KM | 18.605.026,57 KM | **87,43** |
|  - Kapitalni izdaci | 727.040,00 KM | 440.529,40 KM | **60,59** |
|  -Finansiranje | 373.373,40 KM | 133.315,59 KM | **35,71** |
|  -Tekuća budžetska rezerva | 70.000,00 KM | 69.583,23 KM | **99,40** |

**Tabela 2.**

Poslovni rezultat na kraju budžetske godine je pozitivan, tj. Općina Kakanj je ostvarila višak prihoda nad rashodima- suficit od 83.539,27 KM. Isti je iskazan u tabeli 3.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***C. POSLOVNI REZULTAT*** |  |  |
| **O P I S** | **Budžet za 2015.god.** | **Izvršenje Budžeta 2015.** |
| **Ukupan prihod** | **22.449.153,17 KM** | **19.331.994,06 KM** |
| **Ukupan rashod** | 22.449.153,17 KM | 19.248.454,79 KM |
| Rezultat-suficit | 0,00 KM | 83.539,27 KM |

**Tabela 3.**

1.2. Tabelarni pregled izvršenja Budžeta Općine Kakanj za 2015.g. po ekonomskoj i organizacionoj klasifikaciji

Budžet Općine Kakanj u 2015.godini realizovan je kako slijedi :

 **I OPĆI DIO**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***I OPĆI DIO*** |  | ***A. P R I H O D I I P R I M I C I*** |  |  |  |
| ***A.1.Prihodi*** |   |   |  |  |  |
| **Klasifikacija** |  | **Vrste prihoda** | **Budžet 2015. god.** | **Izvršenje Budžeta 2015. god.** | **Index5/4** |
| **Fond** | **Ekonomski kod** |
| 1 | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* |
|   | **710000** | **I. PRIHODI OD POREZA** | **5.995.000,00** | **5.739.335,86** | **95,74** |
|  | **711000** | **I.1 DIREKTNI POREZI** | **2.335.000,00** | **2.132.041,09** | **91,31** |
|  | **711100** | **ZAOSTALE UPLATE POREZA - DIREKTNI POREZI** | **7.900,00** | **5.665,12** | **71,71** |
| 0111 | 711111 | Porez na dobit od privredne i profesionalne djelatnosti  | 5.000,00 | 3.389,25 | **67,79** |
| 0111 | 711112 | Porez na dobit od poljoprivredne djelatnosti | 2.500,00 | 2.176,00 | **87,04** |
| 0111 | 711113 | Porez po osnovu autorskih prava, patenata i tehničkih unapređenja | 100,00 | 43,09 | **43,09** |
| 0111 | 711115 | Porez na prihod od imovine i imovinskih prava | 300,00 | 56,78 | **18,93** |
|  |   | **ZAOSTALE UPLATE POREZA - POREZ NA PLAĆU** | **11.000,00** | **6.075,09** | **55,23** |
| 0111 | 713111 | Porez na plaću i druga lična primanja | 10.000,00 | 6.055,44 | **60,55** |
| 0111 | 713113 | Porez na dodatna primanja | 1.000,00 | 19,65 | **1,97** |
|  | **714000** | **POREZ NA IMOVINU** | **802.100,00** | **621.250,87** | **77,45** |
| 0111 | 714110 | Porez na imovinu | 195.000,00 | 192.969,86 | **98,96** |
| 0111 | 714121 | Porez na nasljeđe i darove | 4.000,00 | 2.541,22 | **63,53** |
| 0111 | 714130 | Porez na promet nepokretnosti | 603.100,00 | 425.739,79 | **70,59** |
|  | **715000** | **ZAOSTALE OBAVEZE PO OSNOVU POR. NA PROMET OST. PRO. I USLUGA** | **2.500,00** | **1.361,64** | **54,47** |
| 0111 | 715132 |  Porez na promet proizvoda iz čl.12 Zakona o porezu na promet pr. I usluga | 500,00 | 429,01 | **85,80** |
| 0111 | 715141 | Porez na promet usluga, osim usluga u građevinarstvu | 1.000,00 | 752,16 | **75,22** |
| 0111 | 715211 | Porez na dobitke od igara na sreću | 500,00 | 97,79 | **19,56** |
| 0111 | 715914 | Porez na promet osnovnih proizvoda poljoprivrede, ribarstva i proizvoda... | 500,00 | 82,68 | **16,54** |
|  | **716000** | **POREZ NA DOHODAK** | **1.511.000,00** | **1.497.282,67** | **99,09** |
| 0111 | 716111 | Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od nesamostalne djelatnosti | 1.360.000,00 | 1.338.431,27 | **98,41** |
| 0111 | 716112 | Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od samostalne djelatnosti | 25.000,00 | 28.238,04 | **112,95** |
| 0111 | 716113 | Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od imovine i imovinskih prava | 15.000,00 | 14.567,01 | **97,11** |
| 0111 | 716114 | Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od ulaganja kapitala |  |  |  |
| 0111 | 716115 | Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica na dobitke od nagr. i igara na sreću | 15.000,00 | 17.091,28 | **113,94** |
| 0111 | 716116 | Prihodi od poreza na dohodak od drugih samostalnih djelatnosti... | 80.000,00 | 83.250,03 | **104,06** |
| 0111 | 716117 | Prihodi od poreza na dohodak po konačnom obračunu | 16.000,00 | 15.705,04 | **98,16** |
|  | **717100** | **I.2 INDIREKTNI POREZI** | **3.660.000,00** | **3.607.294,77** | **98,56** |
| 0221 | 717131 | Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju Direkcijama cesta | 360.000,00 | 310.852,22 | **86,35** |
| 0111 | 717141 | Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave | 3.300.000,00 | 3.296.442,55 | **99,89** |
|  | **719100** | **I.3 OSTALI POREZI** | **500,00** | **405,70** | **81,14** |
| 0211 | 719114 | Poseban porez na plaću za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća  | 500,00 | 405,70 | **81,14** |
|  | **720000** | **II. NEPOREZNI PRIHODI** | **9.216.868,00** | **7.784.516,85** | **84,46** |
|  | **721110** | **II.1.PRIHODI OD FINANSIJSKE I (NE)MATERIJALNE IMOVINE** | **325.200,00** | **91.262,55** | **28,06** |
|  | **721100** | **PRIHODI OD FINANSIJSKE I (NE)MATERIJALNE IMOVINE** | **325.000,00** | **91.194,58** | **28,06** |
| 0231 | 721112 | Prihodi od davanja prava na ekspl. prirodnih resursa, patenata i autorskih prava | 300.000,00 | 65.209,14 | **21,74** |
| 0111 | 721122 | Prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostora i ostale materijalne imovine | 25.000,00 | 25.985,44 | **103,94** |
|  | **721200** | **OSTALI PRIHODI OD FINANSIJSKE I (NE)MATERIJALNE IMOVINE** | **200,00** | **67,97** | **33,99** |
| 0111 | 721211 | Prihodi od kamate na depozite u banci | 200,00 | 67,97 | **33,99** |
| 0342 | 721232 | Prihodi ostvareni prodajom stanova | 0,00 |  |  |
|  | **722000** | **II.2.OPĆINSKE NAKNADE I TAKSE I PRIHODI OD PRUŽANJA JAVNIH USLUGA**  | **8.755.168,00** | **7.555.110,05** | **86,29** |
|  | **722100** | **ADMINISTRATIVNE TAKSE** | **160.000,00** | **171.697,31** | **107,31** |
| 0111 | 722130 | Općinske administrativne takse | 160.000,00 | 171.697,31 | **107,31** |
|  | **722300** | **KOMUNALNE TAKSE** | **2.461.000,00** | **2.113.831,24** | **85,89** |
| 0111 | 722321 | Općinske komunalne takse na istaknutu firmu | 600.000,00 | 527.979,49 | **88,00** |
| 0111 | 722322 | Općinske komunalne takse na istaknutu firmu | 11.000,00 | 10.250,00 | **93,18** |
| 0111 | 722329 | Ostale općinske komunalne naknade i takse | 1.850.000,00 | 1.575.601,75 | **85,17** |
|  | **722400** | **OPĆINSKE NAKNADE ZA ZEMLJIŠTE I IZGRADNJU** | **2.099.868,00** | **1.983.380,25** | **94,45** |
| 0111 | 722431 | Naknada za dodijeljeno zemljište | 1.513.868,00 | 1.477.953,56 | **97,63** |
| 0111 | 722432 | Naknada za osiguranje od požara | 25.000,00 | 23.308,13 | **93,23** |
| 0111 | 722433 | Naknada za uređenje građevinskog zemljišta | 40.000,00 | 39.644,21 | **99,11** |
| 0111 | 722434 | Naknada za korištenje građevinskog zemljišta | 380.000,00 | 336.565,42 | **88,57** |
| 0111 | 722435 | Naknada po osnovi prirodnih pogodnosti-renta | 100.000,00 | 79.292,75 | **79,29** |
| 0111 | 722436 | Naknada po osnovu tehničkog pregleda građevina | 40.000,00 | 26.046,18 | **65,12** |
| 0111 | 722437 | Naknada za postupak legalizacije javnih površina i građevina | 1.000,00 | 570,00 | **57,00** |
|  | **722400** | **OSTALE OPĆINSKE NAKNADE** | **3.212.000,00** | **2.579.645,67** | **80,31** |
| 0111 | 722442 | Naknada za izgradnju i održavanje javnih skloništa | 0,00 |  |  |
| 0343 | 722444 | *Naknada po osnovu dijela prihoda preduzeća ostvarenih radom termoelektrana* | 3.205.000,00 | 2.574.797,04 | **80,34** |
| 0111 | 722449 | Ostale općinske naknade | 7.000,00 | 4.848,63 | **69,27** |
|  | **722400** | **NAKNADE ZA ZAUZIMANJE JAVNIH POVRŠINA** | **65.000,00** | **57.004,48** | **87,70** |
| 0111 | 722463 | Naknada za zauzimanje javnih površina | 65.000,00 | 57.004,48 | **87,70** |
|  | **722500** | **POSEBNE NAKNADE I TAKSE** | **150.000,00** | **137.068,20** | **91,38** |
| 0111 | 722515 | Naknada za korištenje podataka izmjere katastra | 75.000,00 | 68.540,20 | **91,39** |
| 0111 | 722516 | Naknada za korištenje usluga iz oblasti premjera i katastra | 75.000,00 | 68.528,00 | **91,37** |
|  | **722500** | **PRIHODI OD CESTOVNIH I POSEBNIH NAKNADA ZA CESTE** | **228.000,00** | **215.534,22** | **94,53** |
| 0221 | 722531 | Naknada za upotrebu cesta za vozila pravnih lica | 60.000,00 | 53.865,41 | **89,78** |
| 0221 | 722532 | Naknada za upotrebu cesta za vozila građana | 158.000,00 | 153.748,16 | **97,31** |
| 0111 | 722536 | Naknada za vanrednu upotrebu motornih i priključnih vozila u zemlji | 0,00 | 0,00 |  |
| 0111 | 722538 | Naknada za korištenje cestovnog zemljišta | 10.000,00 | 7.920,65 | **79,21** |
|  | **722500** | **ZAOSTALE OBAVEZE PO OSNOVU NAKNADA ZA KORIŠTENJE ŠUMA** | **85.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| 0412 | 722541 | Naknada za opće korisne funkcije šuma | 85.000,00 |  | **0,00** |
|  | **722500** | **II.3.POSEBNE NAKANDE ZA ZAŠTITU OD PRIRODNIH I DRUGIH NESREĆA** | **131.000,00** | **133.991,55** | **102,28** |
| 0211 | 722581 | Pos. nakn. za zaštitu od prir.i dr.nesreća gdje je osnov. zbirni iznos neto plaća | 120.000,00 | 127.137,05 | **105,95** |
| 0211 | 722582 | Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća gdje je osnovica zbirni iznos neto primitaka po osnovu druge sam.djel. i povr. samostalnog rada | 9.000,00 | 5.652,19 | **62,80** |
| 0111 | 722583 | Naknada za vat. jedinicu iz premije osiguranja imovine od požara i prirodnih sila | 1.000,00 | 651,87 | **65,19** |
| 0111 | 722584 | Naknada za funkcionisanje premije osiguranja autoodg. za vatrogasne jedinice | 1.000,00 | 550,44 | **55,04** |
|  | **722600** | **PRIHODI OD PRUŽANJA JAVNIH USLUGA (VLASTITI PRIHODI)** | **243.300,00** | **232.970,72** | **95,75** |
| 0111 | 722611 | Prihodi od pružanja usluga građanima | 45.000,00 | 40.695,66 | **90,43** |
| 0111 | 722612 | Prihodi od pružanja usluga pravnim licima | 135.000,00 | 128.085,81 | **94,88** |
| 0111 | 722631 | Vlastiti prihodi budžetskih korisnika | 63.300,00 | 64.189,25 | **101,40** |
|  | **722700** | **NEPLANIRANE UPLATE** | **51.000,00** | **63.977,96** | **125,45** |
| 0111 | 722761 | Uplaćene refundacije bolovanja iz prethodnih godina | 16.000,00 | 17.160,39 | **107,25** |
| 0111 | 722791 | Ostale neplanirane uplate | 35.000,00 | 46.817,57 | **133,76** |
|  | **723100** | **II.4.NOVČANE KAZNE I OSTALI PRIHODI** | **5.500,00** | **4.152,70** | **75,50** |
| 0111 | 723131 | Novčane kazne po općinskim propisima | 5.000,00 | 4.120,70 | **82,41** |
| 0111 | 723132 | Ostale kazne | 500,00 | 32,00 | **6,40** |
| 0111 | 723139 | Ostali prihodi |  |  |  |
| 0111 | 723139 | Ostali prihodi budžetskog korisnika - JU za kulturu |  |  |  |
|  | **730000** | **III. TEKUĆE POTPORE (GRANTOVI)** | **5.012.955,35** | **4.487.218,65** | **89,51** |
|  | **732111** | **III.1.Primljeni grantovi BiH** | **88.598,70** | **88.598,70** | **100,00** |
| 0311 | 731111 | Primljeni tekući transferi od Države-Izgradnja romskih kuća | 88.598,70 | 88.598,70 | **100,00** |
|  |  | **III.2.Primljeni grantovi FBiH** | **620.672,24** | **628.382,12** | **101,24** |
| 0321 | 732112 | Grantovi resornih ministarstava FBiH-za JU za kulturu |  |  |  |
| 0333 | 732112 | Primljeni grantovi sa nivoa FBiH-refundacija kamata | 133.295,59 | 203.477,55 | **152,65** |
| 0411/0111 | 732112 | Primljeni grantovi sa nivoa FBiH-Fond okoliša | 158.347,00 | 99.089,21 | **62,58** |
| 0412 | 732112 | Primljeni grantovi sa nivoa FBiH-klizište Bare | 100.000,00 | 100.000,00 | **100,00** |
| 0111 | 732112 | Primljeni grantovi sa nivoa FBiH-sanacija putnih pravaca | 40.000,00 | 40.000,00 | **100,00** |
| 0341 | 732112 | Primljeni grantovi od JP "Elektroprivrede BiH" | 184.629,65 | 184.629,65 | **100,00** |
| 0111 | 732131 | Primljeni grant Fonda za zapošljavanje (refundacija za pripravnika JU za kulturu i obrazovanje) | 4.400,00 | 1.185,71 | **26,95** |
|  | **732114** | **III.3. Primljeni grantovi od kantona** | **3.428.204,41** | **3.012.618,16** | **87,88** |
| 0111 | 732114 | Grantovi kantona (Ministarstvo za rad i socijalnu politiku,Ministarstvo za boračka pitanja...) | 356.500,00 | 487.004,68 | **138,01** |
| 0332 | 732114 | Grantovi ZDK-a (vodne naknade) | 300.000,00 | 180.641,77 | **60,21** |
| 0333 | 732114 | Grantovi ZDK-a (Fond za zaštitu okoliša) | 2.766.704,41 | 2.339.971,71 | **84,58** |
| 0331 | 732114 | Grantovi resornih ministarstava ZDK-budžetski korisnik JU za kulturu i obrazovanje | 5.000,00 | 5000,00 | **100,00** |
| **0111** | **732116** | **III.4.Primljeni tekući transferi od općina** | **17.000,00** | **17.000,00** | **100,00** |
| 0412 | 732116 | Primljeni tekući transferi od općina-klizište Bare | 17.000,00 | 17.000,00 | **100,00** |
|  | **733100** | **III.5. Donacije** | **858.480,00** | **740.619,67** | **86,27** |
| 0111 | 733110 | Primljene namjenske donacije i sponzorstva - JU za kulturu |  |  |  |
| 0111 | 733110 | Primljene namjenske donacije i sponzorstva - Tvornica cementa | 85.000,00 | 40.037,40 | **47,10** |
| 0412 | 733111 | Domaće donacije-donacije fizičkih lica-klizište Bare | 3.000,00 | 2.814,60 | **93,82** |
| 0412 | 733112 | Domaće donacije-donacije pravnih lica-klizište Bare | 19.000,00 | 14.557,35 | **76,62** |
| 0411 | 733116 | Donacije od domaćih fizičkih i pravnih lica za otklanjanje posljedica prirodne nesreće i obnovu područja zahvaćenih prirodnom nesrećom-po Odluci Federalnog fonda za pomoć nastradalim područjima od prirodne nesreće na teritoriji FBiH  | 498.000,00 | 440.811,75 | **88,52** |
| 0411 | 733116 | Donacije od domaćih fizičkih i pravnih lica za otklanjanje posljedica prirodne nesreće i obnovu područja zahvaćenih prirodnom nesrećom-po Odluci Vlade ZDK-a  | 71.400,00 | 71.400,00 | **100,00** |
| 0411 | 733116 | Donacije od domaćih fizičkih i pravnih lica za otklanjanje posljedica prirodne nesreće i obnovu područja zahvaćenih prirodnom nesrećom-sredstva od zarade uposlenika u organima uprave i budž. Korisnika | 30.000,00 | 22.631,76 | **75,44** |
| 0411 | 733116 | Donacije od domaćih fizičkih i pravnih lica za otklanjanje posljedica prirodne nesreće i obnovu područja zahvaćenih prirodnom nesrećom-sredstva od zarade uposlenika ostalih pravnih lica |  |  |  |
| 0411 | 733116 | Donacije od domaćih fizičkih i pravnih lica za otklanjanje posljedica prirodne nesreće i obnovu područja zahvaćenih prirodnom nesrećom- | 150.000,00 | 146.286,81 | **97,52** |
| 0411 | 733126 | Donacije od inostranih fizičkih i pravnih lica za poplave-World Vision | 2.080,00 | 2.080,00 | **100,00** |
|  |  | ***Ukupno prihodi :*** | ***20.224.823,35*** | ***18.011.071,36*** | **89,05** |
|  |  |  |  |  |  |
| ***A.2.Primici*** |  |  |  |  |  |
|  | **810000** | **I. KAPITALNI PRIMICI** | **2.224.329,82** | **1.320.922,70** | **59,39** |
|  | **811100** | **I.1. Primici od prodaje stalnih sredstava** | **1.311.034,23** | **1.310.922,70** | **99,99** |
| 0342 | 811100 | Primici od prodaje objekata i opreme | 1.311.034,23 | 1.310.922,70 | **99,99** |
| 0111 | 741100 | **I.2.Primljeni kapitalni tarnsferi od inostranih vlada** | **100.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| 0111 | 741111 | Primljeni grant za izgradnju dječijeg igrališta | 100.000,00 | 0,00 | **0,00** |
|  | **742110** | **I.3.Primljeni kapitalni grantovi BiH** | **10.000,00** | **10.000,00** | **100,00** |
| 0111 | 742111 | Primljeni kapitalni transferi od Države-izgradnja romskih kuća |  |  |  |
| 0111 | 742111 | Primljeni kapitalni transferi od Države-JU za kulturu Muzej | 10.000,00 | 10.000,00 | **100,00** |
|  | **742100** | **I.4. Kapitalni tranferi od preduzeća** | **170.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| 0343 | 742112 | Naknada po osnovu dijela prihoda preduzeća ostvarenih radom termoelektrana | 170.000,00 |  | **0,00** |
|  | **742114** | **I.5. Primljeni grantovi od kantona** | **633.295,59** | **0,00** | **0,00** |
| 0333 | 81220/742114 | Sredstva Fonda za zaštitu okoline ZDK | 633.295,59 |  | **0,00** |
|   |  | ***Ukupno primici :*** | ***2.224.329,82*** | ***1.320.922,70*** | **59,39** |
|  |   | **UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (A.1. + A.2.)** | **22.449.153,17** | **19.331.994,06** | **86,11** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | ***B. R A S H O D I I I Z D A C I*** |  |  |  |
|   |   |   |  |  |  |  |
|   | **Klasifikacija** |   |   | **Budžet 2015. god.** | **Izvršenje Budžeta 2015. god.** | **Index6/5** |
| **Fond** | **Funkcija** | **Ekonomski kod** | **Naziv pozicije budžeta** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
|  |  | **610000** | **I. TEKUĆI IZDACI** | **21.278.739,77** | **18.605.026,57** | **87,43** |
|  |  | **611000** | **I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH** | **3.585.742,62** | **3.478.035,66** | **97,00** |
| 0111 | 0110 | 611100 | Bruto plaće i naknade plaće | 3.093.819,12 | 3.011.807,29 | **97,35** |
| 0111 | 0110 | 611200 | Naknade troškova zaposlenih | 491.923,50 | 466.228,37 | **94,78** |
|  |  | **612000** | **I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA I OSTALI DOPRINOSI** | **322.000,00** | **316.238,61** | **98,21** |
| 0111 | 0110 | 612100 | Doprinosi poslodavca | 322.000,00 | 316.238,61 | **98,21** |
|  |  | **613000** | **I.3. IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I USLUGE** | **1.998.511,90** | **1.564.935,95** | **78,31** |
| 0111 | 0110 | 613100 | Putni troškovi | 20.200,00 | 15.151,95 | **75,01** |
| 0111 | 0110 | 613200 | Izdaci za energiju | 174.519,00 | 167.211,73 | **95,81** |
| 0111 | 0110 | 613300 | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 101.900,00 | 95.920,16 | **94,13** |
| 0111 | 0110 | 613400 | Nabavka materijala i sitnog inventara | 86.650,00 | 51.960,24 | **59,97** |
| 0111 | 0110 | 613500 | Izdaci za usluge prijevoza i goriva | 38.500,00 | 32.581,04 | **84,63** |
| 0111 | 0110 | 613600 | Unajmljivanje opreme | 0,00 |  |  |
| 0111 | 0110 | 613700 | Izdaci za tekuće održavanje | 97.000,00 | 63.052,90 | **65,00** |
| 0111 | 0110 | 613700-2 | Izdaci za tekuće održavanje - utrošak namjenskih sredstava | 34.697,69 | 33.867,43 | **97,61** |
| 0111 | 0110 | 613800 | Izdaci osiguranja, bankovnih usluga i usluga platnog prometa | 14.800,00 | 10.335,53 | **69,83** |
| 0111 | 0110 | 613900 | Ugovorene i druge posebne usluge | 1.430.245,21 | 1.094.854,97 | **76,55** |
|  |  | **614000** | **I.4. TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI** | **9.277.852,91** | **7.977.204,64** | **85,98** |
| 0111 | 1021 | 614100 | Transferi drugim nivoima vlasti i fondovima | 229.500,00 | 229.507,80 | **100,00** |
| 0111 | 0610 i 0490/ 1010 i 0910 | 614200 | Tekući transferi pojedincima | 1.849.057,00 | 1.723.134,50 | **93,19** |
| 0111 | 0590,0610,0810,0820,0840,1090,0410,1090, | 614300 | Tekući transferi neprofitnim organizacijama | 6.067.031,01 | 5.097.094,30 | **84,01** |
| 0111 | 0111 | 614400 | Subvencije javnim preduzećima | 66.062,40 | 66.062,40 | **100,00** |
| 0111 | 1330/0430 | 614500 | Subvencije privatnim preduzećima | 765.132,00 | 633.608,11 | **82,81** |
| 0111 | 1490/0430 | 614800 | Drugi tekući rashodi - Izvršenja sudskih presuda i rješenja o izvršenju | 301.070,50 | 227.797,53 | **75,66** |
|  |  | **615000** | **I.5.KAPITALNI TRASFERI** | **6.094.632,34** | **5.268.611,71** | **86,45** |
| 0111 | 0790/0690 | 615000 | Kapitalni transferi | 6.094.632,34 | 5.268.611,71 | **86,45** |
|  |  | **820000** | **II. KAPITALNI IZDACI** | **727.040,00** | **440.529,40** | **60,59** |
| 0343 | 0110 | 821000 | Nabavka stalnih sredstava i opreme | 199.000,00 | 114.268,48 | **57,42** |
| 0111 | 0110 | 821001 | Nabavka stalnih sredstava i opreme-budžetski korisnik JU za kulturu i obrazovanje | 28.040,00 | 27.995,80 | **99,84** |
| 0333 | 0710/0530 | 821210 | Program utroška sredstava Fonda za zaštitu okoline ZDK  | 500.000,00 | 298.265,12 | **59,65** |
|  |  |  | **III. FINANSIRANJE** | **373.373,40** | **133.315,59** | **35,71** |
| 0333 | 0731/0530 | 823300 | Otplata kredita FMF-Projekat vodosnabdijevanja iz Fonda okoliša (dio V) | 133.295,59 | 133.315,59 | **100,02** |
| 0111 | 0111 | 823400 | Iznos za saniranje deficita | 240.077,81 | 0,00 | **0,00** |
|  | **0110** | **600000** | **IV. TEKUĆA BUDŽETSKA REZERVA** | **70.000,00** | **69.583,23** | **99,40** |
|  |  |   | **UKUPNI RASHODI I IZDACI (I+II+II.+IV):** | **22.449.153,17** | **19.248.454,79** | **85,74** |
|   |   |   | **Suficit/deficit :** | **0,00** | **83.539,27** |  |

II POSEBNI DIO

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **0101001** |  |  | **STRUČNA SLUŽBA ZA POSLOVE OPĆINSKOG VIJEĆA** |  |  |  |
|  | **Klasifikacija** |  | **Naziv pozicije budžeta** | **Budžet 2015. god.** | **Izvršenje Budžeta 2015. god.** | **Index6/5** |
| **Fond** | **Funkcija** | **Ekonomski kod** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
|  |  | **610000** | **I. TEKUĆI IZDACI** | **507.480,00** | **478.308,26** | **94,25** |
|  |  | **611000** | **I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH** | **184.880,00** | **177.410,22** | **95,96** |
| 0111 | 0111 | 611100 | Bruto plaće i naknade plaće | 170.000,00 | 163.662,60 | **96,27** |
|  |  | **611200** | **Naknade troškova zaposlenih** | **14.880,00** | **13.747,62** | **92,39** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Naknada za prijevoz sa posla i na posao | 800,00 | 687,62 | **85,95** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Topli obrok | 12.000,00 | 10.980,00 | **91,50** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Regres | 2.080,00 | 2.080,00 | **100,00** |
| 0111 | 0111 | **612100** | **I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA** | **18.000,00** | **17.184,56** | **95,47** |
|  |  | **613000** | **I.3. IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I USLUGE** | **247.600,00** | **226.713,20** | **91,56** |
|  |  | **613400** | **Izdaci za materijal** | **500,00** | **70,00** | **14,00** |
| 0111 | 0111 | 613400 | Izdaci za materijal, usluge i ostali troškovi predsjedavajućeg OV-a | 500,00 | 70,00 | **14,00** |
|  |  | **613900** | **Ugovorene usluge** | **247.100,00** | **226.643,20** | **91,72** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Troškovi reprezentacije predsjedavajućeg OV-a | 2.000,00 | 1.905,91 | **95,30** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća | 600,00 | 564,55 | **94,09** |
| 0111 | 0112 | 613900 | Naknade vijećnicima u Općinskom vijeću | 210.000,00 | 192.351,83 | **91,60** |
| 0111 | 0113 | 613900 | Sredstva Općinskoj izbornoj komisiji za naknade za 2015. godinu | 9.000,00 | 7.940,73 | **88,23** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Sredstva Općinskoj izbornoj komisiji za materijalne troškove | 500,00 |  | **0,00** |
| 0111 | 0114 | 613900 | Naknade za stalna i povremena radna tijela Općinskog vijeća  | 25.000,00 | 23.880,18 | **95,52** |
|  |  | **614000** | **TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI** | **57.000,00** | **57.000,28** | **100,00** |
|  |  | **614200** | **Tekući transferi pojedincima predsjedavajućeg OV-a** | **3.000,00** | **3.000,00** | **100,00** |
| 0111 | 0111 | 614200 | Tekući transferi pojedincima predsjedavajućeg OV-a | 3.000,00 | 3.000,00 | **100,00** |
|  |  | **614300** | **Transferi neprofitnim organizacijama** | **54.000,00** | **54.000,28** | **100,00** |
| 0111 | 0111 | 614300 | Transfer političkim partijama | 50.000,00 | 50.000,28 | **100,00** |
| 0111 | 0111 | 614300 | Transferi neprofitnim organizacijama predsjedavajućeg OV-a | 4.000,00 | 4.000,00 | **100,00** |
|  |  |  | **UKUPNI RASHODI I IZDACI:** | **507.480,00** | **478.308,26** | **94,25** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **BROJ ZAPOSLENIH:** | 5 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **STRUČNA SLUŽBA OPĆINSKOG NAČELNIKA S OSTALIM STRUČNIM SLUŽBAMA** |  |  |  |
| **0201001** |  |  | **STRUČNA SLUŽBA OPĆINSKOG NAČELNIKA** |  |  |  |
|  | **Klasifikacija** |  | **Naziv pozicije budžeta** | **Budžet 2015. god.** | **Izvršenje Budžeta 2015. god.** | **Index6/5** |
| **Fond** | **Funkcija** | **Ekonomski kod** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
|  |  | **610000** | **I. TEKUĆI IZDACI** | **8.027.541,94** | **7.741.601,46** | **96,44** |
|  |  | **611000** | **I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH** | **484.908,00** | **452.314,46** | **93,28** |
| 0111 | 0111 | 611100 | Bruto plaće i naknade plaće | 403.000,00 | 380.455,77 | **94,41** |
|  |  | **611200** | **Naknade troškova zaposlenih** | **81.908,00** | **71.858,69** | **87,73** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Naknada za prijevoz sa posla i na posao | 2.000,00 | 1.462,69 | **73,13** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Topli obrok | 29.000,00 | 27.810,00 | **95,90** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Regres | 5.408,00 | 5.408,00 | **100,00** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Otpremnina zbog odlaska u penziju ili u slučaju otkaza | 35.500,00 | 30.206,00 | **85,09** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Pomoć u slučaju smrti ili teže invalidnosti | 10.000,00 | 6.972,00 | **69,72** |
| 0111 | 0111 | **612100** | **I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA** | **41.500,00** | **39.947,86** | **96,26** |
|  |  | **613000** | **I.3. IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I USLUGE** | **697.906,00** | **591.308,66** | **84,73** |
|  |  | **613100** | **Putni troškovi** | **16.200,00** | **11.956,45** | **73,81** |
| 0111 | 0111 | 613100 | Putni troškovi u zemlji | 1.200,00 | 1.179,00 | **98,25** |
| 0111 | 0111 | 613100 | Putni troškovi u inostranstvu  | 15.000,00 | 10.777,45 | **71,85** |
|  |  | **613200** | **Izdaci za energiju** | **129.000,00** | **127.224,53** | **98,62** |
| 0111 | 0111 | 613200 | Izdaci za električnu energiju | 38.000,00 | 35.377,69 | **93,10** |
| 0111 | 0111 | 613200 | Izdaci za centralno grijanje | 91.000,00 | 91.846,84 | **100,93** |
|  |  | **613300** | **Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge** | **96.500,00** | **91.476,91** | **94,79** |
| 0111 | 0111 | 613300 | Izdaci za vodu i kanalizaciju | 12.500,00 | 12.032,34 | **96,26** |
| 0111 | 0111 | 613300 | Izdaci telefonskih i poštanskih usluga | 76.000,00 | 73.694,97 | **96,97** |
| 0111 | 0111 | 613300 | Ostale komunalne usluge | 8.000,00 | 5.749,60 | **71,87** |
|  |  | **613400** | **Nabavka materijala i sitnog inventara** | **65.000,00** | **38.818,43** | **59,72** |
| 0111 | 0111 | 613400 | Izdaci za kancelarijski materijal | 35.000,00 | 17.869,61 | **51,06** |
| 0111 | 0111 | 613400 | Obrasci za potrebe matičnih ureda | 10.000,00 | 6.176,00 | **61,76** |
| 0111 | 0111 | 613400 | Sitan inventar | 8.000,00 | 6.517,47 | **81,47** |
| 0111 | 0111 | 613400 | HTZ oprema i uniforme | 3.000,00 | 2.088,45 | **69,62** |
| 0111 | 0111 | 613400 | Hrana i prehrambeni materijal (kafe kuhinja) | 5.500,00 | 3.782,96 | **68,78** |
| 0111 | 0111 | 613400 | Materijal za čišćenje | 3.500,00 | 2.383,94 | **68,11** |
|  |  | **613500** | **Izdaci za usluge prijevoza i goriva** | **35.000,00** | **30.240,88** | **86,40** |
| 0111 | 0111 | 613500 | Izdaci za gorivo i maziva | 30.000,00 | 26.642,52 | **88,81** |
| 0111 | 0111 | 613500 | Registracija motornih vozila | 5.000,00 | 3.598,36 | **71,97** |
|  |  | **613700** | **Izdaci za tekuće održavanje** | **40.000,00** | **32.193,15** | **80,48** |
| 0111 | 0111 | 613700 | Materijal i usluge za održavanje zgrada | 10.000,00 | 9.942,54 | **99,43** |
| 0111 | 0111 | 613700 | Materijal i usluge za održavanje motornih vozila  | 10.000,00 | 5.024,34 | **50,24** |
| 0111 | 0111 | 613700 | Materijal i usluge za održavanje opreme | 20.000,00 | 17.226,27 | **86,13** |
|  |  | **613800** | **Izdaci osiguranja, bankovnih usluga i usluga platnog prometa** | **14.000,00** | **10.335,53** | **73,83** |
| 0111 | 0111 | 613800 | Osiguranje radnika, vozila i imovine | 11.000,00 | 8.049,34 | **73,18** |
| 0111 | 0111 | 613800 | Izdaci platnog prometa  | 3.000,00 | 2.286,19 | **76,21** |
|  |  | **613900** | **Ugovorene i druge posebne usluge** | **302.206,00** | **249.062,78** | **82,41** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Izdaci za informisanje  | 58.000,00 | 49.378,38 | **85,14** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Usluge praćenja sjednica OV-a | 28.000,00 | 26.396,27 | **94,27** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Usluge reprezentacije | 15.000,00 | 13.184,66 | **87,90** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Usluge reprezentacije-smještaj delegacija pri posjeti općini Kakanj | 15.000,00 | 12.988,00 | **86,59** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Komisija za tehnički pregled objekata  | 32.500,00 | 28.802,64 | **88,62** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Troškovi uvođenja ISO standarda (certifikacija) | 2.106,00 | 2.106,00 | **100,00** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Ostale ugovorene usluge-sistematski pregled radnika | 100,00 | 35,00 | **35,00** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća *(plate)* | 1.500,00 | 1.312,53 | **87,50** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Naknade za komisije Općinskog načelnika | 4.000,00 | 3.983,12 | **99,58** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Ugovori o djelu i privremenim i povremenim poslovima | 15.000,00 | 14.830,82 | **98,87** |
| 0111 | 0733 | 613900 | Uzorkovanje hrane, vode i druge sanitarno-higijenske mjere | 1.000,00 | 0,00 | **0,00** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Uklanjanje bespravno izgrađenih objekata | 15.000,00 | 947,70 | **6,32** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Uklanjanje bespravno postavljenih predmeta i provođenje drugih mjera po nalogu općinske inspekcije | 10.000,00 | 9.834,79 | **98,35** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Izdaci za fizičku zaštitu objekta | 24.000,00 | 22.815,00 | **95,06** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Učešće Općine Kakanj u stambenom zbrinjavanju Roma po ugovoru  | 60.000,00 | 49.341,46 | **82,24** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Ostale usluge | 21.000,00 | 13.106,41 | **62,41** |
|  |  | **614000** | **I.4. TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI** | **3.843.595,01** | **3.753.123,74** | **97,65** |
|  |  | **614100** | **Transferi drugim nivoima vlasti i fondovima** | **226.500,00** | **226.507,80** | **100,00** |
| **0111** | **0621/1021** | **614180** | Program socijalne zaštite putem JU Centar za socijalni rad | 130.000,00 | 130.000,00 | **100,00** |
| **0111** | **0621/1021** | **614180** | Stimulacija nataliteta-oprema novorođenog djeteta putem Centra za socijalni rad  | 66.500,00 | 66.500,00 | **100,00** |
| **0111** | **0621/1021** | **614180** | Subv. za kom. usluge kategorijama stanov. u stanju soc. potrebe-preko JU Centar za socijalni rad  | 30.000,00 | 30.007,80 | **100,03** |
|  |  | **614200** | **Transferi pojedincima** | **390.000,00** | **461.794,49** | **118,41** |
| 0111 | **0621/1021** | 614200 | Grantovi pojedincima iz Zeničko-dobojskog kantona | 350.000,00 | 437.474,68 | **124,99** |
| 0111 | 0111 | 614200 | Sredstva za nepotpunu eksproprijaciju zemljišta za izgradnju komunalnog objekta | 40.000,00 | 24.319,81 | **60,80** |
|  |  | **614300** | **Transferi neprofitnim organizacijama** | **3.046.024,51** | **2.906.361,16** | **95,41** |
|  |  | **614300** | **Transferi javnim ustanovama** | **1.326.404,87** | **1.229.929,63** | **92,73** |
| 0111 | 0711/0611 | 614300 | Zavod za planiranje i izgradnju Općine Kakanj | 640.000,00 | 557.172,29 | **87,06** |
| 0111 | **0621/1021** | 614300 | JU Centar za socijalni rad Kakanj | 372.404,87 | 358.757,34 | **96,34** |
| 0111 | 0411/0911 | 614300 | JU za predškolski odgoj i obrazovanje "Mladost" | 296.000,00 | 296.000,00 | **100,00** |
| 0111 | 0821 | 614300 | JU Biblioteka Kakanj-participacija troškova | 18.000,00 | 18.000,00 | **100,00** |
|  |  | **614300** | **Ostali transferi** | **1.719.619,64** | **1.676.431,53** | **97,49** |
| 0111 | 0711/0611 | 614300 | Transfer sredstava komunalne naknade | 1.255.000,00 | 1.238.018,88 | **98,65** |
| 0111 | 0711/0611 | 614300 | Transfer sredstava naknade za građevinsko zemljište | 335.000,00 | 317.305,79 | **94,72** |
| 0111 | **0621/1021** | 614300 | Finansiranje narodne kuhinje Merhameta | 50.000,00 | 50.000,00 | **100,00** |
| 0111 | 1391/0411 | 614300 | Finansiranje REZ agencije | 6.000,00 | 3.000,00 | **50,00** |
| 0111 | 1391/0411 | 614300 | Članski doprinos Savezu općina i gradova FBiH | 4.800,00 | 4.800,00 | **100,00** |
| 0111 | 1011 | 614300 | Transfer Centru za djecu sa posebnim potrebama Zenica - obaveza po ugovoru | 6.914,64 | 6.337,87 | **91,66** |
| 0111 | 1011 | 614300 | Dnevni centar za djecu i odrasle osobe sa posebnim potrebama u Visokom - obaveza po ugovoru | 14.400,00 | 9.600,00 | **66,67** |
| 0111 | 1011 | 614300 | UG Medica Zenica - sufinansiranje sigurne kuće  | 10.000,00 | 9.863,99 | **98,64** |
| 0111 | 0191 | 614300 | Transfer na ime subvencija za grijanje javnim ustanovama i preduzećima | 37.505,00 | 37.505,00 | **100,00** |
|  |  | **614800** | **Povrat poreza i drugih prihoda po rješenjima nadležnih organa** | **181.070,50** | **158.460,29** | **87,51** |
| 0111 | 1391/0411 | 614800 | Povrat poreza i drugih prihoda po rješenjima nadležnih organa | 50.000,00 | 27.389,79 | **54,78** |
| 0111 | 1391/0411 | 614800 | Povrat po rješenjima o utvrđivanju gubitka prava korištenja zemljišta | 131.070,50 | 131.070,50 | **100,00** |
|  |  | **615000** | **I.5.KAPITALNI TRANSFERI** | **2.959.632,93** | **2.904.906,74** | **98,15** |
| 0111 | 0111 | 615300 | Kapitalni transfer Hilswerk -učešće Općine u izgr.romskih kuća | 100.000,00 | 100.000,00 | **100,00** |
| 0311/0111 | 0111 | 615400 | Transfer Zavodu za pl. za izgradnju romskih kuća  | 108.598,70 | 108.477,88 | **99,89** |
| 0343 | 0111 | 615400 | Nabavka zgrada (utrošak sredstava od naknade po osnovu dijela prihoda od TE ) | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | **100,00** |
| 0343 | 0111 | 615400 | Nabavka opreme za zgradu (utrošak sredstava od naknade po osnovu dijela prihoda od TE ) | 220.000,00 | 184.906,95 | **84,05** |
| 0111 | 0111 | 615400 | Nabavka zgrada (Transfer Zavodu za planiranje) | 220.000,00 | 200.599,21 | **91,18** |
| 0342 | 0111 | 615400 | Nabavka zgrada (utrošak sredstava od prodaje poslovnih prostora za izgradnju zgrade općinske uprave) | 1.311.034,23 | 1.310.922,70 | **99,99** |
|  |  |  | **II. FINANSIRANJE** | **240.077,81** | **0,00** | **0,00** |
| 0111 | 0111 | 823400 | Iznos za saniranje deficita | 240.077,81 |  | **0,00** |
|  |  |  | **III. TEKUĆA BUDŽETSKA REZERVA** | **70.000,00** | **69.583,23** | **99,40** |
|  |  |  | **UKUPNI RASHODI I IZDACI (I+II+III):** | **8.337.619,75** | **7.811.184,69** | **93,69** |
|  |  |  | **BROJ ZAPOSLENIH:** | 11 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **0301001** |  |  | **SLUŽBA ZA PRIVREDU, URBANIZAM I ZAŠTITU OKOLINE** |  |  |  |
|  | **Klasifikacija** |  | **Naziv pozicije budžeta** | **Budžet 2015. god.** | **Izvršenje Budžeta 2015. god.** | **Index6/5** |
| **Fond** | **Funkcija** | **Ekonomski kod** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
|  |  | **610000** | **I. TEKUĆI IZDACI** | **6.691.785,10** | **4.772.743,64** | **71,32** |
|  |  | **611000** | **I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH** | **522.236,00** | **511.636,56** | **97,97** |
| 0111 | 0111 | 611100 | Bruto plaće i naknade plaće | 460.000,00 | 454.364,77 | **98,77** |
|  |  | **611200** | **Naknade troškova zaposlenih** | **62.236,00** | **57.271,79** | **92,02** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Naknada za prijevoz sa posla i na posao | 11.500,00 | 9.925,79 | **86,31** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Topli obrok | 42.000,00 | 38.610,00 | **91,93** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Regres | 8.736,00 | 8.736,00 | **100,00** |
| 0111 | 0111 | **612100** | **I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA** | **49.000,00** | **47.708,05** | **97,36** |
|  |  | **613000** | **I.3.IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I USLUGE** | **377.497,69** | **162.990,53** | **43,18** |
|  |  | **613700** | **Izdaci za tekuće održavanje** | **50.000,00** | **24.301,67** | **48,60** |
| 0343 | 0711/0611 | 613700 |  Poduzetnička zona Vrtlište | 50.000,00 | 24.301,67 | **48,60** |
|  |  | **613700** | **Izdaci za tekuće održavanje - utrošak namjenskih sredstava** | **9.697,69** | **9.697,69** | **100,00** |
| 0341 | 0711/0611 | 613700 | Program prijateljskog okruženja sa JP Elektroprivreda BiH | 9.697,69 | 9.697,69 | **100,00** |
|  |  | **613900** | **Ugovorene usluge** | **317.800,00** | **128.991,17** | **40,59** |
| 0333 | 0731/0531 | 613900 | Program utroška sredstava Fonda za zaštitu okoline ZDK (dio I) | 260.000,00 | 117.071,67 | **45,03** |
| 0111 | 0732 | 613900 | Usluge zdravstvene zaštite životinja | 1.000,00 |  | **0,00** |
| 0111 | 0741 | 613900 | Izvještajno prognozna služba (zdravstvena zaštita bilja) | 5.200,00 | 5.184,04 | **99,69** |
| 0343 | 0111 | 613900 | Učešće Općine u projektima  | 50.000,00 | 5.167,89 | **10,34** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća | 1.600,00 | 1.567,57 | **97,97** |
|  |  | **614000** | **I.4.TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI** | **2.839.132,00** | **1.896.911,04** | **66,81** |
|  |  | **614300** | **Tekući transferi neprofitnim organizacijama** | **2.078.000,00** | **1.267.302,93** | **60,99** |
| 0231 | 0711/0611 | 614300 | Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju po osnovu koncesija | 300.000,00 | 75.207,73 | **25,07** |
| 0221 | 0711/0611 | 614300 | Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju po osnovu cestovnih naknada | 578.000,00 | 518.465,79 | **89,70** |
| 0333 | 0731/0531 | 614300 | Transfer neproitnim organizacijama iz Fonda za zaštitu okoline ZDK (dio IV) | 700.000,00 | 568.855,13 | **81,27** |
| 0332 | 0711/0611 | 615400 | Transfer sradstava za realizaciju projekata vodnih nakanada |  |  |  |
| 0343 | 0711/0611 | 614300 | Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju po osnovu utroška naknade od djela prihoda TE | 500.000,00 | 104.774,28 | **20,95** |
|  |  | **614500** | **Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima** | **761.132,00** | **629.608,11** | **82,72** |
| 0111 | 0491 | 614500 | Poticaj poljoprivrednoj proizvodnji | 100.000,00 | 99.122,53 | **99,12** |
| 0343 | 0491 | 614500 | Poticajna sredstva za proširenje poljoprivredne djelatnosti-sredstva naknade od dijela prihoda TE | 176.132,00 | 170.537,27 | **96,82** |
| 0343 | 0411 | 614500 | Subvencije za poticaj razvoja, poduzetništva i obrta-sredstva naknade od dijela prihoda TE | 250.000,00 | 199.596,50 | **79,84** |
| 0343 | 1091/0491 | 614500 | Poticajna sredstva -povrat rente i UGZ-a za sagrađne objekte | 235.000,00 | 160.351,81 | **68,23** |
|  |  | **615000** | **I.5.KAPITALNI TRANSFERI** | **2.903.919,41** | **2.153.497,46** | **74,16** |
| 0333 | 0731/0531 | 615300 | Program utroška sredstava Fonda za zaštitu okoline ZDK (dio II)- Neprofitnim organizacijama | 100.000,00 | 25.000,00 | **25,00** |
| 0111 | 0731/0531 | 615400 | Transfer JP Vodokom iz Federalnog fonda za zaštitu okoliša | 108.347,00 | 98.839,21 | **91,22** |
| 0333 | 0731/0531 | 615400 | Program utroška sredstava Fonda za zaštitu okoline ZDK (dio II) | 1.706.704,41 | 1.466.399,11 | **85,92** |
| 0343 | 0111 | 615400 | Transfer Zavodu za planiranje, (projekti iz sredstava od naknade po osnovu dijela prihoda od TE ) | 433.868,00 | 373.425,01 | **86,07** |
| 0343 | 0711 | 615400 | Transfer Domu zdravlja - unapređenje zdravstvenog stanja stanovništva (iz naknade dijela prihoda TE) | 0,00 |  |  |
| 0111 | 0611 | 615400 | Transfer Zavodu za planiranje - dječje igralište  | 155.000,00 | 40.037,40 | **25,83** |
| 0111 | 0611 | 615400 | Transfer Zavodu za planiranje - rekonstrukcija škole | 30.000,00 |  | **0,00** |
| 0111 | 0611 | 615400 | Transfer Zavodu za planiranje - sanacija putnih pravaca | 70.000,00 | 70.000,00 | **100,00** |
| 0332 | 0711/0611 | 615400 | Transfer sradstava za realizaciju projekata vodnih nakanada | 300.000,00 | 79.796,73 | **26,60** |
|  |  | **820000** | **II KAPITALNI IZDACI** | **500.000,00** | **298.265,12** | **59,65** |
| 0333 | 0731/0531 | 821200 | Program utroška sredstava Fonda za zaštitu okoline ZDK (dio III) | 500.000,00 | 298.265,12 | **59,65** |
|  |  | **821000** | **III FINANSIRANJE** | **133.295,59** | **133.315,59** | **100,02** |
| 0333 | 0731/0531 | 823300 | Otplata kredita FMF-Projekat vodosnabdijevanja iz Fonda okoliša (dio V) | 133.295,59 | 133.315,59 | **100,02** |
|  |  |  | **UKUPNI RASHODI I IZDACI:** | **7.325.080,69** | **5.204.324,35** | **71,05** |
|  |  |  | **BROJ ZAPOSLENIH:** | 22 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **0401001** |  |  | **SLUŽBA ZA FINANSIJE** |  |  |  |
|  | **Klasifikacija** |  | **Naziv pozicije budžeta** | **Budžet 2015. god.** | **Izvršenje Budžeta 2015. god.** | **Index6/5** |
| **Fond** | **Funkcija** | **Ekonomski kod** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
|  |  | **610000** | **I. TEKUĆI IZDACI** | **1.116.128,00** | **955.736,25** | **85,63** |
|  |  | **611000** | **I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH** | **202.528,00** | **194.327,87** | **95,95** |
| 0111 | 0111 | 611100 | Bruto plaće i naknade plaće | 180.000,00 | 172.045,75 | **95,58** |
|  |  | **611200** | **Naknade troškova zaposlenih** | **22.528,00** | **22.282,12** | **98,91** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Naknada za prijevoz sa posla i na posao | 1.200,00 | 924,12 | **77,01** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Topli obrok | 18.000,00 | 18.030,00 | **100,17** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Regres | 3.328,00 | 3.328,00 | **100,00** |
|  |  | **612100** | **I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA** | **17.000,00** | **18.064,79** | **106,26** |
|  |  | **613000** | **I.3.UGOVORENE I DRUGE USLUGE** | **700,00** | **593,59** | **84,80** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća | 700,00 | 593,59 | **84,80** |
|  |  | **614000** | **I.4.TEKUĆI TRANSFERI** | **895.900,00** | **742.750,00** | **82,91** |
|  |  | **614200** | **Transferi pojedincima** | **891.900,00** | **738.750,00** | **82,83** |
| 0411 | 0341 | 614200 | Transfer pojedincima-pomoć stanovništvu za saniranje posljedica prirodne nesreće,utrošak sredstava Fed. Fonda za pomoć nastradalim područjima po Odluci broj: 01-14-9/14 | 520.000,00 | 431.850,00 | **83,05** |
| 0411 | 0341 | 614200 | Transfer pojedincima-pomoć stanovništvu za saniranje posljedica prirodne nesreće,utrošak sredstava Vlade ZDK-a | 71.400,00 | 71.400,00 | **100,00** |
| 0412 | 0341 | 614200 | Pomoć u saniranju šteta izazvanih klizištem Bare | 219.000,00 | 219.000,00 | **100,00** |
| 0111 | 0341 | 614200 | Transfer pojedincima-pomoć stanovništvu za saniranje posljedica prirodne nesreće, budžetska sredstva | 81.500,00 | 16.500,00 | **20,25** |
|  |  | **614500** | **Subvencije privatnim preduzećima** | **4.000,00** | **4.000,00** | **100,00** |
| 0411 | 0341 | **614500** | Pomoć u saniranju šteta poslovnih subjekata | 4.000,00 | 4.000,00 | **100,00** |
|  |  | **615000** | **II KAPITALNI TRANSFERI** | **201.080,00** | **180.207,51** | **89,62** |
| 0111 | 0341 | 615400 | Transfer Zavodu za planiranje po Programu OV-poplave, budž. Sredstva | 10.000,00 | 4.563,00 | **45,63** |
| 0411 | 0341 | 615400 | Transfer Zavodu i javnim preduzećima po Programu OV-poplave | 191.080,00 | 175.644,51 | **91,92** |
|  |  |  | **UKUPNI RASHODI I IZDACI:** | **1.317.208,00** | **1.135.943,76** | **86,24** |
|  |  |  | **BROJ ZAPOSLENIH:** | 8 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **0501001** |  |  | **SLUŽBA ZA IMOVINSKO-PRAVNE, GEODETSKE POSLOVE I KATASTAR NEKRETNINA** |  |  |
|  | **Klasifikacija** |  | **Naziv pozicije budžeta** | **Budžet 2015. god.** | **Izvršenje Budžeta 2015. god.** | **Index6/5** |
| **Fond** | **Funkcija** | **Ekonomski kod** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
|  |  | **610000** | **I. TEKUĆI IZDACI** | **389.240,00** | **377.095,86** | **96,88** |
|  |  | **611000** | **I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH** | **356.040,00** | **344.241,33** | **96,69** |
| 0111 | 0111 | 611100 | Bruto plaće i naknade plaće | 313.000,00 | 302.947,08 | **96,79** |
|  |  | **611200** | **Naknade troškova zaposlenih** | **43.040,00** | **41.294,25** | **95,94** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Naknada za prijevoz sa posla i na posao | 1.800,00 | 1.554,25 | **86,35** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Topli obrok | 35.000,00 | 33.500,00 | **95,71** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Regres | 6.240,00 | 6.240,00 | **100,00** |
|  |  | **612100** | **I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA** | **32.000,00** | **31.809,29** | **99,40** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća | 1.200,00 | 1.045,24 | **87,10** |
|  |  |  | **UKUPNI RASHODI I IZDACI:** | **389.240,00** | **377.095,86** | **96,88** |
|  |  |  | **BROJ ZAPOSLENIH:** | 15 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **0601001** |  |  | **SLUŽBA ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI, BORAČKA PITANJA, RASELJENA LICA, IZBJEGLICE I POVRATNIKE** |  |
|  | **Klasifikacija** |  | **Naziv pozicije budžeta** | **Budžet 2015. god.** | **Izvršenje Budžeta 2015. god.** | **Index6/5** |
| **Fond** | **Funkcija** | **Ekonomski kod** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
|  |  | **610000** | **I. TEKUĆI IZDACI** | **1.897.535,90** | **1.842.635,57** | **97,11** |
|  |  | **611000** | **I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH** | **260.910,00** | **252.482,39** | **96,77** |
| 0111 | 0111 | 611100 | Bruto plaće i naknade plaće | 233.000,00 | 225.095,71 | **96,61** |
|  |  | **611200** | **Naknade troškova zaposlenih** | **27.910,00** | **27.386,68** | **98,12** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Naknada za prijevoz sa posla i na posao | 1.250,00 | 986,68 | **78,93** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Topli obrok | 22.500,00 | 22.240,00 | **98,84** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Regres | 4.160,00 | 4.160,00 | **100,00** |
| 0111 | 0111 | **612100** | **I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA** | **24.000,00** | **23.634,92** | **98,48** |
|  |  |  | **I.3. TEKUĆE ODRŽAVANJE** | **10.000,00** | **9.899,67** | **99,00** |
| 0111 | 0611 | **613700** | Izgradnja šehidskog spomen obilježja u Donjoj Paparatnici | 10.000,00 | 9.899,67 | **99,00** |
|  |  | **613900** | **I.4.UGOVORENE USLUGE** | **280.400,00** | **267.214,26** | **95,30** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća | 900,00 | 776,63 | **86,29** |
| 0111 | 0981 | 613900 | Prijevoz đaka i studenata i ostali troškovi prevoza | 217.000,00 | 206.109,22 | **94,98** |
| 0111 | 0861 | 613900 | Grantovi za obilježavanje značajnih datuma i manifestacija | 62.500,00 | 60.328,41 | **96,53** |
|  |  | **614000** | **I.5.TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI** | **1.292.225,90** | **1.259.404,33** | **97,46** |
|  |  |  | **Tekući transferi drugim nivoima vlasti** | **3.000,00** | **3.000,00** | **100,00** |
| **0111** | **0611** | **614100** | Transfer mjesnim zajednicama po projektu | 3.000,00 | 3.000,00 | **100,00** |
|  |  | **614200** | **Grantovi pojedincima** | **334.157,00** | **320.912,00** | **96,04** |
| 0111 | 0611/1011 | 614200 | Novčana pomoć za nezaposlene pripadnike boračke populacije | 115.000,00 | 105.915,00 | **92,10** |
| 0111 | 0611/1011 | 614200 | Sredstva za potporu obnove i izgradnje povratnicima | 70.657,00 | 70.657,00 | **100,00** |
| 0111 | 0492/0922 | 614200 | Studentske stipendije iz Budžeta Općine | 120.000,00 | 120.000,00 | **100,00** |
| 0111 | 0492/0922 | 614200 | Đačke stipendije iz Budžeta Općine | 15.000,00 | 15.000,00 | **100,00** |
| 0111 | 0492/0922 | 614200 | Stimulacija za učenike  | 2.500,00 | 2.500,00 | **100,00** |
| 0111 | 0611/1011 | 614200 | Pomoć za raseljene i povratnike | 6.000,00 | 5.240,00 | **87,33** |
| 0111 | 0611/1011 | 614200 | Alternativni smještaj boračkih populacija (stanarine) | 5.000,00 | 1.600,00 | **32,00** |
|  |  | **614300** | **Grantovi neprofitnim organizacijama** | **889.006,50** | **869.429,93** | **97,80** |
| 0111 | 0191 | 614300 | Transfer udruženjima boračkih populacija | 129.535,50 | 117.052,76 | **90,36** |
| 0111 | 0891 | 614300 | Podrška radu udruženjima nacionalnih manjina sa područja općine Kakanj | 10.000,00 | 9.650,00 | **96,50** |
| *0111* | *0811* | *614300* | *Transfer za sport* | *350.000,00* | *350.171,17* | **100,05** |
| 0111 | 0811 | 614300 | Subvencije troškova za korištenje objekata JP Kakanj-sport sportskim klubovima | 200.000,00 | 196.335,00 | **98,17** |
| 0111 | 0811 | 614300 | Transfer FK Mladost Doboj-Kakanj | 100.000,00 | 100.000,00 | **100,00** |
| 0111 | 0841 | 614300 | Transfer za vjerske zajednice | 22.000,00 | 22.000,00 | **100,00** |
| 0111 | 0591/0791 | 614300 | Sufinansiranje službe hitne medicinske pomoći i mrtvozornika  | 30.000,00 | 30.000,00 | **100,00** |
| 0343 | 0111 | 614300 | Transfer za omladinske projekte | 10.000,00 | 6.750,00 | **67,50** |
| 0111 | 0861 | 614300 | Program ostalih udruženja | 37.471,00 | 37.471,00 | **100,00** |
|  |  | **614400** | **Subvencije javnim preduzećima** | **66.062,40** | **66.062,40** | **100,00** |
| 0343 | 0811 | 614400 | Subvencija JP Kakanj-sport za SKI centar Ponijeri | 20.000,00 | 20.000,00 | **100,00** |
| 0111 | 0811 | 614400 | Subvencija JP Kakanj-sport za izmirenje obaveza prema Poreznoj upravi | 46.062,40 | 46.062,40 | **100,00** |
|  |  | **615000** | **I.6.KAPITALNI TRANSFERI** | **30.000,00** | **30.000,00** | **100,00** |
| 0343 | 0811 | 615400 | Kapitalni transfer JP Kakanj-sport za rekonstrukciju objekta | 30.000,00 | 30.000,00 | **100,00** |
|  |  |  | **UKUPNI RASHODI I IZDACI:** | **1.897.535,90** | **1.842.635,57** | **97,11** |
|  |  |  | **BROJ ZAPOSLENIH:** | 10 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **0601002** |  |  | **JU ZA KULTURU I OBRAZOVANJE KAKANJ** |  |  |  |
|  | **Klasifikacija** |  | **Naziv pozicije budžeta** | **Budžet 2015. god.** | **Izvršenje Budžeta 2015. god.** | **Index6/5** |
| **Fond** | **Funkcija** | **Ekonomski kod** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
|  |  |  | **A. TEKUĆI RASHODI**  | **426.011,83** | **396.697,56** | **93,12** |
|  |  | **611000** | **Plaće i naknade troškova zaposlenih**  | **263.363,62** | **251.448,45** | **95,48** |
|  |  | **611100** | **Bruto plaće i naknade**  | **207.819,12** | **198.628,00** | **95,58** |
| 0111 | 0111 | 611110 | Neto plaće i naknade plaća | 198.700,00 | 189.508,88 | **95,37** |
| 0111 | 0111 | 611111 | Neto plaće i naknade plaća-pripravnici, transfer Općine | 9.119,12 | 9.119,12 | **100,00** |
|  |  | **611200** | **Naknade troškova zaposlenih**  | **55.544,50** | **52.820,45** | **95,10** |
| 0111 | 0111 | 611210 | Naknade za prevoz s posla i na posao | 4.700,00 | 4.695,70 | **99,91** |
| 0111 | 0111 | 611221 | Naknade za topli obrok tokom rada | 35.000,00 | 33.320,00 | **95,20** |
| 0111 | 0111 | 611224 | Regres za godišnji odmor | 5.829,50 | 5.829,50 | **100,00** |
| 0111 | 0111 | 611225 | Otpremnine zbog odlaska u penziju | 8.015,00 | 8.015,25 | **100,00** |
| 0111 | 0111 | 611227 | Pomoć u slučaju smrti ili teže bolesti | 1.500,00 | 800,00 | **53,33** |
| 0111 | 0111 | 611226 | Ostale naknade zaposlenih | 500,00 | 160,00 | **32,00** |
| 0111 | 0111 | **612000** | **Doprinosi poslodavca**  | **21.000,00** | **20.855,95** | **99,31** |
|  |  | **613000** | **Izdaci za materijal i usluge**  | **141.648,21** | **124.393,16** | **87,82** |
| 0111 | 0111 | **613100** | **Putni troškovi** | **4.000,00** | **3.195,50** | **79,89** |
| 0111 | 0111 | **613200** | **Izdaci za energiju**  | **45.519,00** | **39.987,20** | **87,85** |
| 0111 | 0111 | 613211 | Izdaci za električnu energiju | 7.980,00 | 6.962,44 | **87,25** |
| 0111 | 0111 | 613212 | Izdaci za centralno grijanje | 37.539,00 | 33.024,76 | **87,97** |
|  |  | **613300** | **Izdaci za komunalne usluge**  | **5.400,00** | **4.443,25** | **82,28** |
| 0111 | 0111 | 613311 | Izdaci za telefonske usluge | 3.000,00 | 2.573,89 | **85,80** |
| 0111 | 0111 | 613312 | Izdaci za internet | 500,00 | 375,00 | **75,00** |
| 0111 | 0111 | 613314 | Poštanske usluge  | 300,00 | 235,05 | **78,35** |
| 0111 | 0111 | 613321 | Izdaci za vodu i kanalizaciju | 1.600,00 | 1.259,31 | **78,71** |
|  |  | **613400** | **Nabavka materijala**  | **6.150,00** | **4.297,98** | **69,89** |
| 0111 | 0111 | 613416 | Sitan inventar u upotrebi | 1.300,00 | 1.088,66 | **83,74** |
| 0111 | 0111 | 613419 | Izdaci za kancelarijski materijal | 2.000,00 | 1.437,41 | **71,87** |
| 0111 | 0111 | 613484 | Idaci za materijal za čišćenje | 2.850,00 | 1.771,91 | **62,17** |
|  |  | **613500** | **Izdaci za usluge prevoza i goriva**  | **3.500,00** | **2.340,16** | **66,86** |
| 0111 | 0111 | 613510 | Izdaci za gorivo i mazivo | 2.500,00 | 2.340,16 | **93,61** |
| 0111 | 0111 | 613520 | Prevozne usluge | 1.000,00 |  | **0,00** |
|  |  | **613600** | **Unajmljivanje imovine i opreme**  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **613700** | **Izdaci za tekuće održavanje**  | **7.000,00** | **6.558,08** | **93,69** |
| 0111 | 0111 | 613710 | Materijal i usluge za održavanje stalnih sredstava | 7.000,00 | 6.558,08 | **93,69** |
|  |  | **613800** | **Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa**  | **800,00** | **0,00** | **0,00** |
| 0111 | 0111 | 613810 | Izdaci osiguranja | 800,00 |  | **0,00** |
| 0111 | 0111 | 613820 | Usluge bankarskog i platnog prometa | 0,00 |  |  |
|  |  | **613900** | **Ugovorene i druge posebne usluge**  | **69.279,21** | **63.570,99** | **91,76** |
| 0111 | 0111 | 613910 | Izdaci za informisanje  | 5.000,00 | 4.339,15 | **86,78** |
| 0111 | 0111 | 613912 | Usluge kopiranja i štampanja | 5.000,00 | 4.171,57 | **83,43** |
| 0111 | 0111 | 613914 | Usluge reprezentacije | 1.500,00 | 1.398,14 | **93,21** |
| 0111 | 0111 | 613930 | Izdaci za stručnu literaturu | 500,00 |  | **0,00** |
| 0111 | 0111 | 613960 | Zatezne kamate i troškovi spora | 40,00 | 8,19 | **20,48** |
| 0111 | 0821 | 613971 | Izdaci za usluge po osnovu Ugovora o djelu | 10.000,00 | 9.160,00 | **91,60** |
| 0111 | 0821 | 613972 | Izdaci za Autorski honorar | 16.000,00 | 15.974,70 | **99,84** |
| 0111 | 0191 | 613973 | Izdaci za naknade članovima Upravnog odbora | 1.560,00 | 1.560,00 | **100,00** |
| 0111 | 0191 | 613980 | Izdaci za poreze za ugovorene obaveze | 4.500,00 | 4.387,96 | **97,51** |
| 0111 | 0111 | 613981 | Izdaci za zaštitnu odjeću i obuću |  |  |  |
| 0111 | 0111 | 613983 | Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća | 900,00 | 792,68 | **88,08** |
| 0111 | 0111 | 613922 | Usluge stručnog obrazovanja | 500,00 | 188,21 | **37,64** |
| 0111 | 0111 | 613990 | Ostale nespomenute usluge i dadžbine | 7.000,00 | 6.323,21 | **90,33** |
| 0111 | 0821 | 613993 | Teh. podrška radu Dramskog studija, Škole glume i drugi kul. - umj. Program | 5.000,00 | 4.267,97 | **85,36** |
| 0111 | 0821 | 613993 | Doček Nove godine 2015. na otvorenom | 9.039,21 | 9.039,21 | **100,00** |
| 0111 | 0111 | 613993 | Izdaci za usluge obezbjeđenja objekata | 2.240,00 | 1.960,00 | **87,50** |
| 0111 | 0191 | 613997 | Izdaci za razliku ulaznog PDV-e | 500,00 |  | **0,00** |
|  |  | **821000** | **B.Nabavka stalnih sredstava**  | **28.040,00** | **27.995,80** | **99,84** |
| 0111 | 0111 | 821300 | Nabavka opreme | 12.500,00 | 12.455,80 | **99,65** |
| 0111 | 0111 | 821300 | Utrošak sredstava s nivoa BiH | 6.540,00 | 6.540,00 | **100,00** |
| 0111 | 0821 | 821300 | Utrošak sredstava s nivoa ZDK-a | 9.000,00 | 9.000,00 | **100,00** |
|  |  |  | **UKUPNO:( 1.+57.)** | **454.051,83** | **424.693,36** | **93,53** |
|  |  |  | **BROJ ZAPOSLENIH:** | **14** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **0701001** |  |  | **SLUŽBA ZA OPĆU UPRAVU, LOKALNU SAMOUPRAVU, MJESNE ZAJEDNICE I ZAJEDNIČKE POSLOVE** |  |
|  | **Klasifikacija** |  | **Naziv pozicije budžeta** | **Budžet 2015. god.** | **Izvršenje Budžeta 2015. god.** | **Index6/5** |
| **Fond** | **Funkcija** | **Ekonomski kod** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
|  |  | **610000** | **I. TEKUĆI IZDACI** | **942.480,00** | **896.532,56** | **95,12** |
|  |  | **611000** | **I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH** | **642.480,00** | **634.594,42** | **98,77** |
| 0111 | 0111 | 611100 | Bruto plaće i naknade plaće | 550.000,00 | 545.420,15 | **99,17** |
|  |  | **611200** | **Naknade troškova zaposlenih** | **92.480,00** | **89.174,27** | **96,43** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Naknada za prijevoz sa posla i na posao | 11.000,00 | 9.374,27 | **85,22** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Topli obrok | 69.000,00 | 67.320,00 | **97,57** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Regres | 12.480,00 | 12.480,00 | **100,00** |
|  |  | **612100** | **I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA** | **60.000,00** | **57.268,76** | **95,45** |
|  |  |  | **I.3.UGOVORENE USLUGE** | **10.000,00** | **5.991,37** | **59,91** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Usluge stručnog obrazovanja | 8.000,00 | 4.109,47 | **51,37** |
| 0111 | 0111 | **613900** | Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća | 2.000,00 | 1.881,90 | **94,10** |
|  |  | **614000** | **I.4.TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI** | **230.000,00** | **198.678,01** | **86,38** |
|  |  | **614000** | **Subvencije** | **230.000,00** | **198.678,01** | **86,38** |
| 0343 | 1341/0441 | 614400 | Subvencije za zapošljavanje pripravnika-javna preduzeća | 51.547,78 | 51.547,78 | **100,00** |
| 0343 | 1341/0441 | 614500 | Subvencije za zapošljavanje pripravnika-privatna preduzeća | 77.823,39 | 77.823,39 | **100,00** |
| 0343 | 1341/0441 | 614500 | Subvencije za zapošljavanje volontera | 100.628,83 | 69.306,84 | **68,87** |
|  |  | **820000** | **II. KAPITALNI IZDACI** | **170.000,00** | **87.908,38** | **51,71** |
| 0343 | 0111 | 821000 | Nabavka stalnih sredstava i opreme | 170.000,00 | 87.908,38 | **51,71** |
|  |  |  | **UKUPNI RASHODI I IZDACI:**  | **1.112.480,00** | **984.440,94** | **88,49** |
|  |  |  | **BROJ ZAPOSLENIH:** | 31 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **MJESNE ZAJEDNICE** |  |  |  |
|  | **Klasifikacija** |  | **Naziv pozicije budžeta** | **Budžet 2015. god.** | **Izvršenje Budžeta 2015. god.** | **Index6/5** |
| **Fond** | **Funkcija** | **Ekonomski kod** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
|  |  | **610000** | **I.TEKUĆI IZDACI** | **35.000,00** | **33.369,23** | **95,34** |
|  |  | **613000** | **I.2.IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I USLUGE** | **35.000,00** | **33.369,23** | **95,34** |
| 0111 | 0112 | 613900 | Naknade za rad predsjednicima Savjeta MZ | 35.000,00 | 33.369,23 | **95,34** |
|  |  |  | **UKUPNI RASHODI I IZDACI:** | **35.000,00** | **33.369,23** | **95,34** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **0801001** |  |  | **SLUŽBA CIVILNE ZAŠTITE** |  |  |  |
|  | **Klasifikacija** |  | **Naziv pozicije budžeta** | **Budžet 2015. god.** | **Izvršenje Budžeta 2015. god.** | **Index6/5** |
| **Fond** | **Funkcija** | **Ekonomski kod** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
|  |  | **610000** | **I. TEKUĆI IZDACI** | **765.081,00** | **716.661,62** | **93,67** |
|  |  | **611000** | **I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH** | **616.681,00** | **609.069,26** | **98,77** |
| 0111 | 0111 | 611000 | Bruto plaće i naknade plaće stalno uposlenih | 528.000,00 | 521.272,76 | **98,73** |
|  |  | **611200** | **Naknade troškova zaposlenih** | **88.681,00** | **87.796,50** | **99,00** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Naknada za prijevoz sa posla i na posao | 7.000,00 | 6.645,50 | **94,94** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Topli obrok | 70.000,00 | 69.470,00 | **99,24** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Regres | 11.681,00 | 11.681,00 | **100,00** |
|  |  | **612100** | **I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA** | **54.000,00** | **54.733,39** | **101,36** |
|  |  |  | **I.3.IZDACI ZA MATERIJAL I USLUGE** | **94.400,00** | **52.858,97** | **55,99** |
|  |  | **613400** | **Nabavka materijala i sitnog inventara** | **15.000,00** | **8.773,83** | **58,49** |
| 0111 | 0321 | 613400 | Poseban materijal za potrebe civilne zaštite (PVJ) | 15.000,00 | 8.773,83 | **58,49** |
|  |  | **613700** | **Izdaci za tekuće održavanje** | **15.000,00** | **14.270,07** | **95,13** |
| 0411 | 0351 | 613700 | Utrošak sredstava po Programu OV-a poplave | 15.000,00 | 14.270,07 | **95,13** |
|  |  | **613900** | **Ugovorene usluge** | **64.400,00** | **29.815,07** | **46,30** |
| 0111 | 0111 | 613900 | Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća | 1.900,00 | 1.798,28 | **94,65** |
| 0111 | 0321 | 613900 | Sredstva za posebne namjene po Zakonu o zaštiti i spašavanju | 30.000,00 | 20.583,89 | **68,61** |
| 0111 | 0351 | 613900 | Program utroška sredstava od naknada za zaštitu od požara (722432, 722583 i 722584) | 32.500,00 | 7.432,90 | **22,87** |
|  |  |  | **UKUPNI RASHODI I IZDACI:** | **765.081,00** | **716.661,62** | **93,67** |
|  |  |  | **BROJ ZAPOSLENIH:**  | 28 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **0802001** |  |  | **POSEBAN RAČUN ZA POREZE 0,5%** |  |  |  |
|  | **Klasifikacija** |  | **Naziv pozicije budžeta** | **Budžet 2015. god.** | **Izvršenje Budžeta 2015. god.** | **Index6/5** |
| **Fond** | **Funkcija** | **Ekonomski kod** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
| 0211 | 0321 | **613900** | Utrošak sredstava po Programu zaštite i spašavanja 0,5% (719114, 722581 i 722582) | 102.000,00 | 88.392,71 | **86,66** |
| 0211 | 0321 | **821000** | Nabavka opreme  | 29.000,00 | 26.360,10 | **90,90** |
|  |  |  | **UKUPNI RASHODI I IZDACI:** | **131.000,00** | **114.752,81** | **87,60** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **0901001** |  |  | **OPĆINSKO PRAVOBRANILAŠTVO** |  |  |  |
|  | **Klasifikacija** |  | **Naziv pozicije budžeta** | **Budžet 2015. god.** | **Izvršenje Budžeta 2015. god.** | **Index6/5** |
| **Fond** | **Funkcija** | **Ekonomski kod** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
|  |  | **610000** | **I. TEKUĆI IZDACI** | **177.376,00** | **125.044,34** | **70,50** |
|  |  | **611000** | **I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH** | **51.716,00** | **50.510,70** | **97,67** |
| 0111 | 0111 | 611100 | Bruto plaće i naknade plaće | 49.000,00 | 47.914,70 | **97,79** |
|  |  | **611200** | **Naknade troškova zaposlenih** | **2.716,00** | **2.596,00** | **95,58** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Topli obrok | 2.300,00 | 2.180,00 | **94,78** |
| 0111 | 0111 | 611200 | Regres | 416,00 | 416,00 | **100,00** |
| 0111 | 0111 | **612100** | **I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA** | **5.500,00** | **5.031,04** | **91,47** |
| 0111 | 0111 | **613900** | Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća | 160,00 | 165,36 | **103,35** |
| 0111 | 1491/0491 | **614800** | **Drugi tekući rashodi - Izvršenja sudskih presuda i rješenja o izvršenju** | **120.000,00** | **69.337,24** | **57,78** |
|  |  |  | **UKUPNI RASHODI I IZDACI:** | **177.376,00** | **125.044,34** | **70,50** |
|  |  |  | **BROJ ZAPOSLENIH:** | 1 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **BROJ ZAPOSLENIH UKUPNO (Općinski organ uprave):** | 131 |  |  |
|  |  |  | **BROJ ZAPOSLENIH JU ZA KULTURU** | **14** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Ukupno KM:** | **22.449.153,17** | **19.248.454,79** |  |

2.STANJE JEDINSTVENOG RAČUNA TREZORA U 2015.GODINI

2.1. Stanje bankovnih računa na početku i na kraju 2015.godine

* Stanje depozitnog i transakcijskih računa

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Naziv računa** | **Iznos 01.01.2015.** | **Iznos 31.12.2015.** |
| Depozitni račun Općine Kakanj IKB dd Zenica 1340200000370849 | 0,00 KM | 0,00 KM |
| Transakcijski račun Općine Kakanj Raiffeisen bank: 1610650000100034 | 57.461,25 KM | 44.996,09 KM |
| Transakcijski račun Općine Kakanj Sber Bank:1406030310000142 | 0,00 KM | 36.493,47 KM |
| Transakcijski račun Općine KakanjIKB dd Zenica 1340200000370946 | 702.787,87 KM | 550.282,40 KM |
| Transakcijski račun- Poseban račun JU za kulturu i obrazovanje Kakanj**,** IKB dd Zenica1340200000370946 | 398,08 KM | 5.520,93 KM |

* Stanje izdvojenih računa :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Naziv računa** | **Iznos 01.01.2015.** | **Iznos 31.12.2015.** |
| Račun za poreze (Služba Civilne zaštite), IKB d.d. Zenica 134-020-00000961-45 | 46.708,07 KM | 15.199,78 KM |
| Namjenski račun**-**sredstva od rada Termoelektrana, IKB dd Zenica 13402000000384817 | 0,00 KM | 17.044,91 KM |

* + Stanje namjenskih računa :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Naziv računa** | **Iznos 01.01.2015.** | **Iznos 31.12.2015.** |
| Stambeno zbrinjavanje Roma , Raiffeisen bank: 1610550000100815, | 353,15 KM | 343,27 KM |
| Namjenska sredstva od prodaje poslovnih prostora,Raiffeisen bank: 1610550000101009 |  406.621,02 KM | 23.412,35 KM |
| Namjenski račun za pomoć u otklanjanju posljedica od poplava IKB dd Zenica 13402000000379967 |  242.378,65 KM | 45.490,05 KM |

2.2.Stanje gotovine u blagajni Općine Kakanj na početku i na kraju 2015.godine

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Naziv računa** | **Iznos 01.01.2015.** | **Iznos 31.12.2015.** |
| Glavna blagajna | 1.768,75 KM | 154,00 KM |
| Devizna blagajna | 127,10 KM | 127,10 KM |

3.STANJE IMOVINE, OBAVEZA I IZVORA VLASNIŠTVA

Na osnovu Bilansa stanja sa 31.12.2015.godine stanje aktive bilo je slijedeće :

* Gotovina, kratkoročna potraživanja, razgraničenja i zalihe 1.300.809,00 KM (početno stanje 01.01. 2.297.631,00 KM)
* Stalna sredstva 24.114.650,00 KM (početno stanje 01.01. 24.141.986,00 KM)

Stanje pasive po Bilansu stanja je **:**

* Kratkoročne obaveze i razgraničenja 2.103.231,00 KM (početno stanje 01.01. 3.182.713,00 KM)
* Dugoročne obaveze i razgraničenja 0,00 KM (početno stanje 01.01. 0,00 KM)
* Izvori stalnih sredstava 23.312.227,00 KM (početno stanje 01.01. 23.256.903,00 KM)

4.OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA BUDŽETSKIH POZICIJA

4.1.Prihodi i primici

Prihodi budžeta realizovani su sa 86,11 % u odnosu na plan. Realizacija po pojedinim prihodovnim grupama data je u dijagramu 1.

*PRIHODI I PRIMICI*

Dijagram 1

4.1.1. Prihodi od poreza

Prihodi od poreza realizovani su u nešto manjem iznosu od planiranog (za 4,36%) a razlog tome je najvećim dijelom posljedica slabije realizacije zaostalih uplata po osnovu poreza na plaće (obaveze iz perioda prije stupanja na snagu Zakona o porezu na dohodak koje se naplaćuju po rješenju). Ova pozicija planirana je na osnovu ranijih godina i očekivanja po dugovanjima za iste. Realizacija od 55,23% je značajno doprinijela procentu ukupnog ostvarenja poreznih prihoda.

Takođe, porez na imovinu nije realizovan u skladu s očekivanim a posebno je značajno odstupanje na porezu na promet nepokretnosti koji je realizovan sa cca 30% manje jer su uplate očekivane krajem decembra realizovane u januaru 2016.g. Kako porez na promet nepokretnosti čini najveći udio u ovoj grupi prihoda isti je značajno umanjio i procenat ostvarenja ove grupe prihoda.

Porez na dohodak i prihodi od indirektnih poreza realizovani su u skladu sa planom kao i zaostale obaveze po osnovu poreza na promet proizvoda i usluga.

Upoređujući sa predhodnom budžetskom godinom, prihodi od indirektnih poreza u 2015.g. su veći za 303.539,77 KM. Posebno je evidentan rast Prihoda od indirektnih poreza koji pripadaju jedinici lokalne samouprave a po strukturi rast prihoda dat je u tabeli u nastavku:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ek.kod** | **2014.** | **2015.** | **%** |
| **717131** | 293.942,02 | 310.852,22 | 105,75 |
| **717141** | 3.009.813,74 | 3.296.442,55 | 109,52 |

Nasuprot tome, prihodi od poreza na dohodak imaju trend pada i u 2015. godini su manji za 23.388,80 KM u odnosu na 2014.g. Po strukturi pregled ovih prihoda u 2014. i 2015. godini dat je u nastavku:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ek.kod** | **2014.** | **2015.** | **%** |
| **716111** | 1.357.911,13 | 1.338.431,27 | 98,57 |
| **716112** | 23.911,07 | 28.238,04 | 118,10 |
| **716113** | 15.255,86 | 14.567,01 | 95,48 |
| **716114** | 42,70 | 0,00 | - |
| **716115** | 10.669,64 | 17.091,28 | 160,19 |
| **716116** | 104.291,49 | 83.250,03 | 79,82 |
| **716117** | 8.589,58 | 15.705,04 | 182,84 |

4.1.2.Neporezni prihodi

Ostvarenje neporeznih prihoda manje je za 15,64% u odnosu na plan. Najvećim dijelom, razlozi za neostvarenje istih u skladu sa planom su u slabijoj realizaciji prihoda od koncesionih naknada-doznaka od strane Zeničko-dobojskog kantona (svega 21,74%) i komunalnih naknada i taksi (dio prihoda u realizaciji Zavoda za planiranje..).

Prihodi od kamata ne depozite učestvuju vrlo malim procentom u ukupnim prihodima te njihovo ostvarenje od 33,99% nije značajnije uticalo na ukupne prihode.

Takođe planirana i ostvarena sredstva od prodaje prostora i sredstva od prodaje stanova prenesena su u 2016.g. i nisu iskazana u realiziciji budžeta za 2015.godinu (detaljnije pojašnjenje u dijelu 4.1.5.)

Prihodi od prometovanja zemljištem ostvareni su u skladu sa očekivanjima, osim prihoda po osnovu rente koji je manji za cca 20%.

Općinske naknade za zemljište i izgradnju čine najveći dio neporeznih prihoda uz prihod ostvaren radom termoelektrana i isti su realizovani sa 94,45% odnosno 80,34%.

S obzirom da su prihodi od rada termoelektrana uplaćeni u iznosu od 2.574.797,04 KM što je za cca 630.000,00 KM manje u odnosu na plan bilo je neophodno i programe i projekte finansirane iz ovih sredstava reducirati i prolongirati za narednu budžetsku godinu.

Zaostale obaveze po osnovu šumskih doprinosa prenesena su u narednu budžetsku godinu i iskazana u tabeli 4. stoga je izvršenje na ovoj poziciji 0,00:

 Vlastiti prihodi Općine kao i prihodi budžetskih korisnika (JU za kulturu i obrazovanje), realizovani su u skladu sa očekivanjima s tim da su prihodi u relizaciji JU za kulturu veći od plana za 1,40%. Isti se odnose na pružanje usluga građanima i pravnim licima te prihode od vlastite djelatnosti.

Pojedini prihodi iz ove grupe realizovani su u iznosu većem od očekivanog (prihod od iznajmljivanja poslovnih prostora, općinske administrativne takse, posebna naknada od prirodnih i drugih nesreća, neplanirane uplate).

Posebna naknada od prirodnih i drugih nesreća je realizovana sa 102,28% a kako se radi o namjenskom prihodu isti je i opredijeljen i utrošen kroz Program utroška sredstava od naknade 0,5%.

Neplanirane uplate bilježe značajnije odstupanje u korist budžeta jer su u sklopu istih uplate po osnovu učešća korisnika podsticaja iz oblasti poljoprivrede, naknada za korištenje resursa na poduzetničkoj zoni, uplata Fonda otvoreno društvo za projekte...

Novčane kazne nemaju jednak trend ubiranja tokom godina tako da je planirani iznos utvrđen na osnovu višegodišnjeg prosjeka a izvršenje je uslovljeno realizacijom izrečenih kazni.

4.1.3.Tekuće potpore

Prihodi i transferi viših nivoa vlasti realizovani su sa 76,03%. Namjena istih prikazana je kako slijedi:

* realizaciju sredstava s nivoa BiH – izgradnja romskih kuća u naselju Varda (dio sredstava), transfer planiran u skladu s ugovorom na transferima s nivoa BiH a realizovan preko federalnog resornog ministarstva,
* sredstva Elektroprivrede za realizaciju Programa prijateljskog okruženja,
* sredstva za refundaciju kamata za kredit po osnovu sporazuma s Federalnog ministarstva finansija a u vezi sa KFV-om za vodovodnu infrastrukturu,
* sredstva za sa nivoa Federacije BiH za sanaciju klizišta Bare,
* sredstva za zatvaranje divljih deponija doznačena od Federalnog ministarstva okoliša i turizma,
* sredstva za refundaciju troškova pripravnika u JU za kulturu i obrazovanje,
* sredstva ZDK-a za redovne transfere iz oblasti socijalne zaštite i prava boraca i kulturne manifestacije, vodne naknade, sredstva Fonda za zaštitu okoliša, namjenska sredstva za realizaciju projekata JU za kulturu i obrazovanje, te sredstva Kantonalne uprave CZ za saniranje šteta od poplava,
* donacije- sredstva ove namjene su doznačena i utrošena u skladu sa propisima koji se tiču elementarne nepogode iz maja 2014.g. i za iste je donesen i Program utroška koji je dijelom realizovan u 2014.g. a dijelom 2015.g.,
* donacija Tvornice cementa Kakanj odnosi se na izgradnju dječjeg igrališta u gradskoj zoni a uplaćena je u iznosu od 55.000,00 KM,
* donacije općina Novi grad i Goražde za saniranje šteta nastalih prilikom aktiviranja klizišta „Bare“.

4.1.4. Kapitalni primici

Kapitalni primici budžeta u 2015.g. realizovani su sa 59,39%.

Utrošak istih se odnosi na realizaciju prihoda od prodaje poslovnih prostora za nabavku osnovnih sredstava i za opremu Muzeja u JU za kulturu i obrazovanje Kakanj.

Najveće odstupanje bilježe primici vezani za namjenske prihode od sredstava termoelektrana i fonda okoliša koji zbog slabije naplate istih tokom godine nisu realizovani u kapitalne svrhe. Realizacija ovih sredstava iskazana je i kroz prihodovni dio budžeta.

Primici od prodaje imovine oprihodovani su prema realizaciji rashoda opredijeljenih u ove namjene.

4.1.5. Prenesena sredstva u 2016. godinu

S obzirom da je obaveza po osnovu namjenskih sredstava da se ista oprihoduju prema realizaciji rashoda dio sredstava doznačen od strane viših nivoa vlasti ili realizovan po posebnim propisima prenesen je u 2016.g. Struktura tih sredstava data je u tabeli 4.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Red. br.** | **O p i s** | **Iznos** |
| 1. | Fond za zaštitu okoliša ZDK-a | 494.624,56 |
| 2. | Socijalne pomoći ZDK-a (uplaćene na kraju 2015. isplaćene januar 2016.) | 2.850,00 |
| 3. | Sredstva od koncesionih naknada | 12.168,66 |
| 4. | Sredstva od prodaje imovine (posl. prostori) | 26.000,71 |
| 5. | Prihodi budžetskih korisnika (saldo na dan 31.12., prenos izvršen u januaru 2016.g.) | 1.525,00 |
| 6. | Neutrošena sredstva cestovnih naknada (dio programa za zaimsko održavanje puteva) | 72.793,99 |
| 7. | Neutrošena sredstva po osnovu šumskih dopriniosa (sredstva za razvoj nerazvijenih dijelova općine) | 94.878,96 |
| 8. | Federalno ministarstvo razvoja i obrta – za industrijsku zonu | 33.922,90 |
| 9. | Donacija Tvornice cementa Kakanj za izgradnju dječjeg igrališta | 14.962,60 |
| 10. | Donacija Tvornice cementa Kakanj za rekonstrukciju OŠ Hamdija Kreševljaković | 30.000,00 |
| 11. | Donacija grada Aliaga – Turska za izgradnju dječjeg igrališta | 97.570,98 |

Tabela 4.

Realizacija prihoda i primitaka po strukturi i učešću data je u dijagramu 2.

Dijagram 2.

4.2. Rashodi i izdaci

Rashodovna strana budžeta realizovana je u skladu sa Odlukom o izvršavanju Budžeta Općine Kakanj za 2015. godinu a prema prilivu sredstava u budžet. Izvršenje rashoda i izdataka je 85,74% ili 19.248.454,79KM. Realizacija rashoda po pojedinim kategorijama data je u dijagramu 3.

*RASHODI I IZDACI*

Dijagram 3.

4.2.1. Tekući izdaci

U okviru tekućih izdataka Općina Kakanj je planirane rashode ostvarila u granicama planiranog i to:

* plaće i naknade troškova zaposlenih 97,00 %
* doprinosi poslodavca 98,21 %
* izdaci za metrijal, sitni inventar i usluge 78,31 %
* tekući transferi 85,98 %

U okviru kapitalnih izdataka, realizovani su oni rashodi za koje su ubrani prihodi a razlozi odstupanja pojašnjeni su u prihodovnom dijelu.

Rashode u 2015.godini osim tekućih aktivnosti karakterišu i radovi na zgradi Općinske uprave koja je završena i stavljena u funkciju te realizacija sredstava za saniranje posljedica prirodne nesreće iz maja 2014.godine. Takođe, tokom budžetske 2015. godine doznačene su i donacije za izgradnju dječjih igrališta koje su dijelom realizovane tokom 2015. a dijelom će se realizovati u 2016. .godini.

4.2.1.1. Podaci o plaćama i zaposlenim

Općina Kakanj na dan 31.12.2015.g. godine imala je 131-og zaposlenog a JU za kulturu i obrazovanje 14.

*Podaci za Općinu Kakanj*

Prosječna neto plata za 2015.godinu iznosi: 1.164,49 KM

Prosječna bruto plata za 2015.godinu iznosi: 1.792,85 KM

Topli obrok isplaćivan je po 10,00 KM.

Regres po zaposlenom iznosio je 416,00 KM.

U okviru **Stručne službe za poslove Općinskog vijeća** svi rashodi realizovani su u skladu sa planiranim. Na pojedinim pozicijama ostvarene su uštede u cilju usklađivanja s prilivom budžetskih sredstava (sredstva Općinske izborne komisije, transferi, izdaci za materijal) jer se nije ukazala potreba za utroškom istih niti se njihovom nerealizacijom dovodi u pitanje funkcionisanje Općine. Ukupni rashodi i izdaci opredijeljeni za ovu službu realizovani su sa 94,25%.

U **Stručnoj službi Općinskog načelnika** rashodipo osnovu plaća i naknada realizovani su u skladu sa planiranim. Na pojedinim pozicijama koje nemaju karakter budžetskih prioriteta vršene su uštede u cilju racionalizacije budžetskih rashoda (putni troškovi, nabavka materijala i sitnog inventara, izdaci za gorivo, izdaci za informisanje, ostale usluge) ili se za istim tokom godine nije ukazala potreba (pomoć u slučaju smrti ili teže bolesti, putni trošak u inostranstvu, kancelarijski materijal,ostale usluge, uklanjanje bespravno izgrađenih objekata, sredstva za nepotpunu eksproprijaciju zemljišta, povrat poreza i drugih prihoda po rješenju, troškovi osiguranja...).

Razlozi planiranja većih izosa sredstava na pojedinim pozicijama su vezani za troškove preseljenja i aktivnosti na stavljanju u funkciju nove zgrade Općinske uprave. Prilikom planiranja ovih rashoda nije bilo moguće precizno predvidjeti troškove pojedinih aktivnosti te se iz predostrožnosti opredijelilo za planirane iznose.

Na pojedinim pozicijama došlo je do utroška više sredstava u odnosu na plan

* izdaci za centralno grijanje- ista je planirana na osnovu procjene date od strane JP Grijanje Kakanj,
* realizacija programa Vlade ZDK-a prema doznaci, i u prihodovnoj i rashodovnoj strani realizacija je veća od plana a u pitanju su namjenska sredstva višeg nivoa vlasti za koja je utrošak regulisan članom 49. Zakona o budžetima u FBiH koji je u primjeni od 01.01.2014. godine.

 Ostali izdaci su realizovani u skladu sa planom. Takođe i kapitalni izdaci su realizovani sa 98,15% što je u skladu sa planiranim.

Izdaci u okviru **Službe za privredu, urbanizam i zaštitu okoliša** realizovani su u u okviru planiranih iznosa. S obzirom da ova služba realizuje veći broj projekata i programa finansiranih sredstvima viših nivoa vlasti i namjenskim prihodima, izvršenje pojedih pozicija je ispod očekivanja zbog slabije naplate istih. To se prvenstveno odnosi na projekte po osnovu koncesionih naknada, sredstava ostvarenih radom termoelektrana i pojedinih projekata iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša.

Znatno manja realizacija pozicije koja se odnosi na vodne naknade značajno je uticala na ukupno ostvarenje kapitalnih transfera. Napominjemo da je Vlada Zeničko-dobojskog kantona u toku 2015.godine izvršila izmjenu odluke o realizaciji projekata iz vodnih naknada tako da će se u buduće isti realizovati direktno iz budžeta Kantona. Uloga općina je da pripreme projekte i da koordiniraju realizaciju na terenu a sredstva će se plasirati mimo oćinskih budžeta.

Zbog izostanka realizacije ovih sredstava i pozicija koja se odnosi na učešće Općine u projektima je realizovana sa svega 10,34%.

Usluge zdravstvene zaštite životinja nisu realizovane jer se nije ukazala potreba za istim jer u toku 2015. godine nisu registrovana oboljenja tipa zoonoze. Transferi ostvareni po osnovu donacija su djelimično realizovani u 2015.g. (dječje igralište kod Đuđinog mosta,donacija TC Kakanj), dok se drugi dio planira realizovati u toku 2016.g.(rekonstrukcija škole-donacija TC Kakanj i igralište kod pošte-donacija općine Aliaga Turska).

U **Službi za finansije** realizacija rashoda koji se finansiraju iz budžetskih sredstava prati planske iznose. S obzirom da se u okviru ove službe realizuje i dio Programa za saniranje posljedica prirodne nesreće i da je značajan dio ovog programa prenesen je u 2015.g. realizacija ovih pozicija je posljedica navedenog. Izdaci za zaposlene u 2015. godini planirani su na osnovu pokazatelja iz 2014.g. te je na poziciji Doprinosi poslodavca odstupanje 6,26%. Uzimajući u obzir ukupne izdatke za zaposlene bitno je za pomenuti da su rashodi po ovoj osnovi realizovani u skladu s planom (95,95%).

Rashodi u **Službi za imovinsko-pravne poslove i katastar nekretnina** realizovani su u skladu sa planiranim. Ova služba ne vrši realizaciju projekata i programa i rashodi se odnose na isključivo na izdatke za zaposlene.

U okviru **Službe za društvene djelatnosti boračka pitanja, raseljena lica, izbjeglice i povratnike,** rashodi surealizovani u skladu sa prilivom budžetskih sredstava te su na transferima koji nemaju karakter budžetskih prioriteta ostvarene uštede. Pozicija Transfer za sport realizovana je sa 100,05% zbog većih troškova nastalih pri realizaciji manifestcije „Izbor sportiste godine“ u odnosu na procijenjene. Pozicija planirana za omladinske projekte nije realizovana u punom iznosu zbog nedovoljnog broja prijavljenih projekata a transfer za boračka udruženja utrošen je bez potrebe za za aktiviranjem rezervnih sredstava.

Svi rashodi planirani u okviru **JU za kulturu i obrazovanje** su realizovani u okviru planiranih iznosa i u skladu sa Odlukom o izvršenju budžeta Općine Kakanj za 2015.g. Kako je već kod ostalih službi pomenuto racionalizacija troškova vršena je na pozicijima na kojima to ne ugrožava samo poslovanje ustanove ( putni troškovi, komunalne usluge, ugovorene usluge ).

U Službi za **Opću** **upravu, lokalnu samoupravu, mjesne zajednice i zajedničke poslove** rashodi su realizovani u skladu sa planom. Realizacija transfera-subvencija za zapošljavanje pripravnika uslovljena je zahtjevima za refundaciju od strane poslodavaca, te je izvršenje ove pozicije 68,87%.

Usluge stručnog obrazovanja realizovane su prema potrebama za stručnim edukacijama i seminarima tokom 2015. godine.

Transfer za mjesne zajednice realizovan je u skladu sa prilivom budžetskih prihoda. S obzirom da je nabavka opreme za novu zgradu realizovana putem Zavoda za planiranje i izgradnju, realizacija od 51,71% putem ove službe odnosi se na nabavke realizovane za tekuće potrebe za Općinu po osnovu opreme u 2015.godini.

Rashodi u **Službi Civilne zaštite** prate planiranu dinamiku. Doprinosi poslodavca planirani na osnovu prošlogodišnje realizacije ostvareni su sa 101,35%. Ukupni rashodi po osnovu izdataka za zaposlene nisu probijeni (realizacija 98,77%). Realizacija pozicije za poseban materijal za potrebe Civilne zaštite je rezultat potreba za rad jedinica.

Rashodi u okviru **Općinskog pravobranilaštva** realizovani su u skladu sa planom. Pozicija za sudske presude i rješenja o izvršenju je realizovana prema okončanim predmetima iz sporova. Plan rashoda je iznosio 120.000,00 KM a realizvano je 69.337,24 KM ili 57,78 % tako da je na ovoj poziciji ostvarena ušteda od 50.662,76 KM.

Ukupno rashodi odobreni po službama tj. budžetskim korisnicima nisu prekoračeni i realizovani su prema navedenim aktivnostima.

4.2.2.Kapitalni izdaci

Izdaci kapitalnog karaktera u Budžetu za 2015. godine realizovani su sa 89,13% a imali su slijedeći karakter:

* Nabavka stalnih sredstava, opreme i softvera za potrebe Općinskog organa uprave i JU za kulturu i obrazovanje
* Realizacija programa iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša (nabavljanje kontejnera za odlaganje otpada, povećanje energetske efikasnosti zgrade suda, nastavak izgradnje mreže daljinskog grijanja)

4.2.3. Realizacija Budžeta po programima

Općinsko vijeće je početkom tekuće budžetske godine usvojilo ukupno 15 Izvještaja o utrošku budžetskih sredstava i to:

1. Izvještaj o realizaciji Plana održavanja lokalnih cesta na području Općine Kakanj za 2015.g.
2. Izvještaj o realizaciji Programa utroška sredstava od komunalne naknade za 2015.g.
3. Izvještaj o realizaciji Programa utroška sredstava od naknade za građevinsko zemljište 2015.
4. Izvještaj o realizaciji projekata po Programu utroška sredstava od konsecija za 2015.g.
5. Izvještaj o realizaciji Programa utroška sredstava iz Budžeta Općine Kakanj za podsticaj razvoja poduzetništva i obrta za 2015.g.
6. Izvještaj o realizaciji Programa utroška sredstava iz Budžeta Općine Kakanj za podsticaje u poljoprivredi za 2015.g.
7. Izvještaj o realizaciji Programa utroška namjenskih sredstava iz Budžeta Općine Kakanj za zaštitu okoline za 2015.g.
8. Izvještaj o realizaciji Programa utroška sredstava za sport za 2015. godinu
9. Izvještaj o realizaciji Programa utroška namjenskih sredstava od prihoda preduzeća ostvarenih radom Termoelektrana
10. Izvještaj o realizaciji i utrošku sredstava ostvarenih po osnovu naknade za vatrogastvo u 2015.g.
11. Izvještaj o realizaciji i utrošku Programa rasporeda sredstava boračkim udruženjima za 2015.g.
12. Izvještaj o realizaciji i utrošku Programa rasporeda sredstava za obilježavanje značajnih datuma i manifestacija za 2015.g.
13. Izvještaj o realizaciji i utrošku Programa rasporeda sredstava za nevladine organizacije za 2015.g.
14. Izvještaj o realizaciji i utrošku Programa rasporeda i utroška sredstava ostvarenih po osnovu posebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća za 2015.g.
15. Izvještaj o realizaciji i utrošku Programa rasporeda budžetskih sredstava za zaštitu i spašavanje za 2015.g.

Struktura rashoda i izdataka data je u dijagramu 4.

Dijagram 4.

4.3. Poslovni rezultat

Na kraju 2015. godine Općina Kakanj ostvarila je suficit od 83.539,27 KM. Stalnim praćenjem uplata svih vrsta prihoda u Budžet Općine Kakanj a posebno prateći njihov iznos i namjenu, zatim racionalizacijom troškova, uvažavanjem stvarnih potreba za robama i uslugama, usklađivanjem dinamike realizacije projekata, tekućih transfera i kapitalnih transfera postigao se cilj i obaveza usklađivanja budžetskih rashoda sa prilivom prihoda.

U toku 2015. godine na području općine Kakanj realizovan je veliki broj aktivnosti, implementirano dosta projekata, inicirani novi programi te je kao posljedica toga urađen i veći broj rebalansa Budžeta. Bitno je za napomenuti da su se svakim rebalansom opredijeljivala nova sredstva za pojedine namjene koja su došla kao rezultat aktivnosti Općine ili su doznačena od strane viših nivoa vlasti.

Imajući u vidu deficit iz ranijeg perioda, ostvareni rezultat je i opredijeljen za saniranje istog. Ostvareni suficit Zaključkom Općinskog vijeća raspoređuje se na saniranje akumuliranog deficita iz ranijeg perioda koji na dan 31.12.2015. iznosi 858.956,00 KM.

Posebno naglašavamo da se u realizaciji budžetskih rashoda i izdataka striktno vodilo računa o prioritetima i to onako kako je to definisano Zakonom o budžetima u Fedraciji BiH.

-Prioritet 1. Obaveze po kreditima, obaveze u potpunosti izmirene,

-Prioritet 2. Obaveze po sudskim izvršenjima, obaveze u potpunosti izmirene po svim izvršnim

 sudskim predmetima koji su dospjeli za plaćanje u toku 2015.godine,

-Prioritet 3. Obaveze povrata uplaćenih prihoda po rješenjima poreskih organa i organa izvšne vlasti,

 svi povrati poreza na dohodak i ostalih prihoda za koje je rješenje izdao nadležni organ u

 toku 2015.godine su izvršeni,

-Prioritet 4. Materijalni rashodi i usluge za funkcionisanje organa uprave, rashodi su u okviru

 planiranih a obaveze po ispostavljenim fakturama se uredno isplaćuju,

-Prioritet 5. Bruto plaće, naknade plaća i doprinosi poslodavca, sve plaće i doprinosi za uposlene u

 Općini Kakanj su isplaćene u zakonskom roku za uplatu plaća i doprinosa na plaće i to

 istovremeno kako je i zakonska obaveza,

-Prioritet 6. Naknade troškova zaposlenih, sve obaveze za naknade su isplaćene na vrijeme i to, topli

 obrok, naknade za prevoz na posao, regres, otpremnine u penziju i ostale naknade,

-Prioritet 7. Rashodi i izdaci budžetskog korisnika koji je u trezoru, svi rashodi i izdaci JU za kulturu i

 obrazovanje Kakanj su isplaćeni u rokovima,

-Prioritet 8. Transferi za materijalne troškove i plaće Zavodu za planiranje i izgradnju općine Kakanj i

 javnim ustanovama koji nisu u trezoru, svi rashodi predviđeni planom Budžeta za

 2015.godinu su izvršeni,

-Prioritet 9. do 13.

 Ostali rashodi i izdaci su realizovani u skladu sa odobrenim iznosom u Budžetu

 prateći priliv sredstava.

Na dan 31.12.2015.godine Budžet Općine Kakanj nema dospjelih izvršnih sudskih predmeta koji čekaju isplatu kako po osnovu imovinskih tako ni po osnovu radnih sporova. Takođe nama dospjelih rješenja poreskih organa niti drugih izvršnih rješenja.

5. STANJE DUGA I IZDATIH GARANCIJA BUDŽETA OPĆINE KAKANJ I JAVNIH

 PREDUZEĆA

 ( dug po osnovu kredita, kredita po lizingu i izdatih garancija za zaduživanja )

 Zakon o budžetima u Fedraciji BiH koji je stupio na snagu početkom 2014. godine posebno tretira dug, zaduživanje i izdavanje garancija.U skladu sa ovim propisima, Službe za finansije općina su, kao i svi nivoi vlasti, dužne voditi evidenciju kako za budžet tako i za javne ustanove i javna preduzeća na nivou općine.

 Shodno tome daju se podaci i pojašnjenja o evidenciji duga, stanju duga i izdatih garancija na dan 31.12.2015.godine i stanju dospjelih a neizmirenih obaveza po dugu.

 Evidencija o dugu u smislu člana 2. Zakona o dugu, zaduživanju i garancijama u Federaciji BiH („Službene novine Federacije BiH“ broj: 86/07, 24/09 i 44/10 ) je evidencija cjelokupnog neizmirenog i nedospjelog duga i to vanjskog duga, unutrašnjeg duga i izdatih garancija.

 Na osnovu tako utvrđene procedure vodi se stalna evidencija o svakoj vrsti duga i izdatim garancijama kako bi se konstantno imao uvid u stanje ukupnog duga, prispijeće obaveza i mogućnosti novih zaduživanja. Takođe, na osnovu evidencije o dugu i izdatim garancijama vrši se i periodično izvještavanje prema Fedralnom ministarstvu finansija sa stanjem na kraju svakog kvartala kako za dugove Budžeta Općine Kakanj tako i za dugove javnih ustanova i javnih preduzeća.

**5.1.Stanje duga i izdatih garancija na dan 31.12.2015.godine**

**5.1.1. Stanje duga:**

* Vanjski dug Budžeta Općine Kakanj: .........................................................0,00 KM
* Unutrašnji dug Budžeta Općine Kakanj: .......................................1.913.088,70 KM

(\*Kredit Federalnog ministarstva finansija

 za rekonstrukciju vodosnabdijevanja, KfW )

* JP Vodokom d.o.o. Kakanj: ..........................................................6.555.807,30 KM

(\*Kredit Federalnog ministrstva finansija

 za rekonstrukciju vodosnabdijevanja, KfW 4.204.347,82 KM

 \*Krediti za nabavku obrtnih sredstava 2.331.459,50 KM)

- JP Grijanje d.o.o. Kakanj: ..........................................................................0.00 KM

* JP Kakanj-sport d.o.o. Kakanj: ...................................................................0.00 KM

***Napomena:*** Dana 07.10.2015. godine je potpisan Amandman IV, broj: 02/1-4447/15 sa Federalnim ministarstvom finansija. Razlog potpisivanja ovog Amandmana su nove, izmijenjene okolnosti u otplatnom planu nastale primjenom posebnih povlastica za poplavljena područja a koje je usvojila Vlada Federacije BiH za otplatu kredita prema ovom ministarstvu.

Zaključak Vlade Federacije BiH broj: V, 1046/2014 utvrdio je produženi rok otplate glavnice za četiri godine i obavezom Budžeta Federacije BiH da refundira kamatu za period 2014-2018 godine.

**5.1.2. Izdate garancije:**

* Budžet Općine Kakanj: .................................................................6.117.136,00 KM

Izdata garancija (sredstvo obezbjeđenja su mjenice) za kredit Federalnog ministarstva finansija-uslovno, Općina Kakanj je potpisnik Ugovora o kreditu i serviser otplate dijela kredita po Odluci Općinskog vijeća. Za preostali dio kredita koji otplaćuje JP Vodokom d.o.o. Kakanj, Budžet Općine Kakanj je davalac garancije. Ukupno izdata sredstva obezbjeđenja kredita-mjenice su date u visini cjelokupnog duga i deponovane u Federalnom ministarstvu finansija.

* 1. **Stanje dospjelih a neizmirenih obaveza po unutrašnjem dugu na dan**

 **31.12.2015.g.**

* Budžet Općine Kakanj................................................................................0,00 KM

( Budžet Općine Kakanj je u toku 2015.godine primijenio

 Zaključak Vlade Federacije BiH o prolongiranju plaćanja glavnice.

 Iznos kamate od 133.295,59 KM koji pripada ovom periodu je izmiren.)

* JP Vodokom d.o.o. Kakanj: .......................................................................0,00 KM
1. TEKUĆA BUDŽETSKA REZERVA

Plan tekuće rezerve za 2015.godinu iznosio je 70.000,00 KM (ili 0,35% od prihoda budžeta bez primitaka, Zakonom dozvoljeno do 3%) a od toga je utrošeno 69.583,23 KM ili 99,40 %. Utrošak tekuće budžetske rezerve iskazan je kroz poseban izvještaj a zaključci o isplati objavljeni su u Službenim novinama Općine Kakanj.

 **Obrađivač : Predlagač :**  Služba za finansije Općinski načelnik