

BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
ZENIČKO-DOBOJSKI KANTON
OPĆINA TEŠANJ
OPĆINSKI NAČELNIK

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU BUDŽETA OPĆINE TEŠANJ ZA 2017. GODINU

SADRŽAJ:		Str.
1/	Izveštaj o izvršenju Budžeta Općine Tešanj za 2017. godinu	1
2/	O b r a z l o ž e n j e	10
2/1	Pravni osnov	10
3/	Ostvarenje Budžeta	10
3/1	Ostvarenje prihoda, primitaka i finansiranja	11
3/1/1	Analiza ostvarenja po grupama prihoda, primitaka i finansiranja	13
3/2	Ostvarenje rashoda i izdataka	15
3/2/1	Analiza ostvarenja po grupama rashoda i izdataka	17
4/	Zaključak	22

IZVJEŠTAJ

o izvršenju Budžeta Općine Tešanj za 2017. godinu

I

Budžet općine Tešanj za 2017. godinu ostvaren je sa slijedećim iskazanim ukupnim i pojedinačnim prihodima, primicima, finansiranjima, rashodima i izdacima:

OPIS	BUDŽET ZA 2017. GODINU	OSTVARENJE ZA 2017. GODINU
I POREZNI I NEPOREZNI PRIHODI	9.748.000,00	9.848.282,12
II GRANTOVI	4.387.000,00	3.100.600,31
III PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	945.000,00	943.727,50
IV FINANSIRANJE	2.730.000,00	1.359.397,82
A PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE	17.810.000,00	15.252.007,75
I-IV RASHODI I IZDACI	17.710.000,00	12.958.458,94
V POVRAT SREDSTAVA OD FINANSIRANJA	100.000,00	46.385,24
B RASHODI I IZDACI SA POVRATOM SREDSTAVA FINANSIRANJA	17.810.000,00	13.004.844,18

PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE

EKONOMSKI KOD		Fond	NAZIV POZICIJE BUDŽETA	BUDŽET ZA 2017. GODINU	OSTVARENJE BUDŽETA ZA 2017. GODINU	INDEX (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
			I PRIHODI OD POREZA	7.041.000,00	7.093.599,27	1,01
711000			Porez na plate i dobit po staroj zakonskoj regulativi	3.000,00	2.950,97	0,98
	711000	010	Porez na dobit po staroj zakonskoj regulativi	2.000,00	2.708,43	1,35
	713000	010	Porez na plate po staroj zakonskoj regulativi	1.000,00	242,54	0,24
714100			Porez na imovinu	1.020.000,00	1.100.088,86	1,08
	714110	010	Porez na imovinu	290.000,00	277.658,55	0,96
	714120-30	010	Porez na promet nepokretnosti	730.000,00	822.430,31	1,13
716000			Porez na dohodak	1.520.000,00	1.504.697,77	0,99
	716000	010	Porez na dohodak	1.520.000,00	1.504.697,77	0,99

717000			Prihodi od indirektnih poreza sa jedinstvenog računa	4.495.000,00	4.485.198,05	1,00
	717131	031	Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju Direkciji za puteve (dio za općine)	440.000,00	428.003,71	0,97
	717141	010	Porez na dodatu vrijednost	4.055.000,00	4.057.194,34	1,00
7152-900			Posebni porezi	3.000,00	663,62	0,22
	715000	010	Porezi na promet proizvoda i usluga po staroj zakonskoj regulativi	1.000,00	8,91	0,01
	719100	032	Poseban porez na platu po staroj zakonskoj regulativi	2.000,00	654,71	0,33
			II NEPOREZNI PRIHODI	2.707.000,00	2.754.682,85	1,02
721000			Prihodi od preduzetničkih aktivnosti i imovine	224.000,00	229.156,72	1,02
	72112101	010	Prihodi od zakupa zemljišta - renta	36.000,00	39.343,19	1,09
	721122	010	Prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostora i drugog	110.000,00	104.832,58	0,95
	721211-15	010	Prihodi od kamata za depozite u banci	16.000,00	17.174,20	1,07
	721112	035	Prihodi od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa, патената i autorskih prava	60.000,00	61.958,00	1,03
	721230	010	Ostali prihodi od imovine	2.000,00	5.848,75	2,92
722000			Naknade, takse i prihodi od pružanja javnih usluga	2.443.000,00	2.482.127,96	1,02
	72213101	010	Općinske administrativne takse	210.000,00	210.780,11	1,00
	722133	010	Taksa za ovjeru dokumenata	55.000,00	62.562,50	1,14
	722134	010	Taksa za vjenčanja i druge civilne registracije	18.000,00	20.814,00	1,16
	72213102	010	Taksa za priključenje na općinsku vodovodnu, hidrantsku i kanalizacionu mrežu	120.000,00	104.966,80	0,87
	72213103	010	Taksa za priključak na toplovodnu mrežu	10.000,00	7.532,70	0,75
	722320	010	Općinske komunalne takse - takse na firmu	500.000,00	535.208,50	1,07
	722432	033	Sredstva Fonda za vatrogastvo - naknade za vatrogastvo	50.000,00	64.617,00	1,29
	722433	010	Prihodi od naknade za uređenje građevinskog zemljišta	150.000,00	131.161,11	0,87
	722434	010	Prihodi od naknade za korištenje građevinskog zemljišta	210.000,00	183.689,80	0,87
	722454-6	035	Naknada za korištenje šuma	10.000,00	3.161,07	0,32
	722436-7	010	Naknada za tehnički prijem građevina i legalizaciju	42.000,00	58.778,50	1,40
	722515	010	Naknada za korištenje podataka premjera i katastarsa	16.000,00	20.643,52	1,29
	722516	010	Naknada za vršenje usluga iz oblasti premjera i katastarsa	306.000,00	302.882,60	0,99
	722531	031	Naknade za upotrebu cesta za vozila pravnih lica	190.000,00	210.568,79	1,11
	722532	031	Naknade za upotrebu cesta za vozila građana	230.000,00	223.562,66	0,97
	722581-2	032	Posebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	240.000,00	249.831,17	1,04
	722583-4	032	Naknade za protivpožarnu zaštitu od osiguravajućih društava	6.000,00	3.495,72	0,58
	72259901 72244901	010	Općinske administrativne naknade	25.000,00	30.385,00	1,22
	72259901 72244901	010	Sredstva taksi prijevoznika za održavanje i gradnju taksi stajališta	5.000,00	4.681,00	0,94
	722600	010	Prihodi od pružanja usluga PVJ	50.000,00	52.805,41	1,06
723000			Novčane kazne i ostali prihodi	40.000,00	43.398,17	1,08
	723131-3	010	Novčane kazne po općinskim propisima	5.000,00	1.892,68	0,38
	72313901	010	Ostali neporezni prihodi	35.000,00	41.505,49	1,19

			III TEKUĆI GRANTOVI	1.095.000,00	1.319.466,02	1,20
731000	037		Primljeni transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija	45.000,00	38.971,50	0,87
732114 i 732128	034		Primljeni grantovi od Kantona - Fond za zaštitu okoliša	200.000,00	276.163,33	1,38
732110- 120	036		Primljeni tekući grantovi viših nivoa vlasti i fondova (sredstva za stambeno zbrinjavanje, samozapošljavanje, stipendije i druge potrebe boračkih populacija i drugo)	720.000,00	910.602,81	1,26
733110	038		Donacije i grantovi po Zakonu o finansiranju pomoći za otklanjanje posljedica prirodne nesreće i obnovu područja zahvaćenih prirodnom nesrećom	60.000,00	23.728,38	0,40
732114 i 732125	010		Grant podrške općinskim stipendijama	70.000,00	70.000,00	1,00
			IV KAPITALNI GRANTOVI I PRIMICI	3.292.000,00	1.781.134,29	0,54
741000	037		Primljeni kapitalni transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija	650.000,00	0,00	0,00
742100	010		Primljeni kapitalni grantovi viših nivoa vlasti, fondova i drugih izvora	420.000,00	130.000,00	0,31
742112	034		Sredstva Fonda za zaštitu okoliša FBiH za projekt prikupljanja i prečišćavanja otpadnih voda	600.000,00	372.000,00	0,62
742114	010		Sredstva vodnih naknada	500.000,00	418.374,52	0,84
742112	010		Namjenska sredstva od GSM licenci	200.000,00	0,00	0,00
742112 i 742114	010		Namjenska sredstva za industrijske zone	330.000,00	271.117,64	0,82
742114	010		Namjenska sredstva za izgradnju skladišta civilne zaštite	75.000,00	0,00	0,00
742213	010		Učešće mjesnih zajednica u finansiranju projekta	150.000,00	234.341,93	1,56
742213	010		Učešće mjesnih zajednica u finansiranju vodovoda Pousorje	37.000,00	47.605,20	1,29
742211 i 742212	010		Ostali kapitalni primici	10.000,00	0,00	0,00
811110	010		Primici od prodaje građevinskog zemljišta i druge imovine	320.000,00	307.695,00	0,96
			V PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	945.000,00	943.727,50	1,00
			Prenesena sredstva iz prethodne godine (suficit)	315.000,00	314.376,11	1,00
			Prenesena sredstva iz prethodne godine za realizaciju projekata	250.000,00	249.351,39	1,00
			Prenesena namjenska sredstva Fonda za vatrogastvo i posebne naknade na plate	380.000,00	380.000,00	1,00
			VI FINANSIRANJE	2.730.000,00	1.359.397,82	0,50
814213	038		Kredit za "Projekt prikupljanja, odvodnje i prečišćavanja otpadnih voda na području općine Tešanj" iz sredstava EIB-a, po Ugovoru sa Ministarstvom finansija Federacije BiH	2.730.000,00	1.359.397,82	0,50
SVEUKUNO PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE				17.810.000,00	15.252.007,75	0,86

RASHODI I IZDACI

FUNKCI O-NALNI KOD	EKONOM SKI KOD	FOND	NAZIV POZICIJE BUDŽETA	BUDŽET ZA 2017. GODINU	OSTVARENJE BUDŽETA ZA 2017. GODINU	INDEX (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
			I SREDSTVA ZA PLATE I NAKNADE	2.498.000,00	2.263.018,86	0,91
1110 i 300	611100	010	Bruto plate i naknade plata Organa uprave	1.940.000,00	1.756.964,33	0,91
0111.	611211	010	Naknade troškova zaposlenih - prijevoz radnika (neto iznos)	43.000,00	33.270,44	0,77
0111.	611221	010	Naknade troškova zaposlenih - topli obrok (neto iznos)	190.000,00	166.427,05	0,88
0111.	611224	010	Naknade troškova zaposlenih - regres	41.000,00	37.366,50	0,91
0111.	611225-6-7-8-9	010	Ostale naknade troškova zaposlenih	60.000,00	61.795,23	1,03
0111.	611231	010	Nagrade zaposlenim za postignute rezultate rada	10.000,00	5.500,00	0,55
1110 i 300	612110	010	Doprinosi poslodavca na plate i naknade Organa uprave	214.000,00	201.695,31	0,94
			II SREDSTVA ZA MATERIJAL, ENERGIJU I USLUGE	2.734.000,00	2.495.286,83	0,91
			1. Direktni materijalni rashodi organa uprave	944.000,00	859.883,07	0,91
0111.	613100	010	Troškovi službenih putovanja u zemlji i inostranstvu	13.000,00	4.677,07	0,36
0111.	613210	010	Izdaci za električnu energiju i grijanje	140.000,00	150.662,93	1,08
0111.	613310	010	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	82.000,00	85.048,06	1,04
0111.	613320	010	Izdaci za vodu, odvoz smeća i kanalizaciju Organa uprave	13.000,00	9.751,12	0,75
0111.	613400	010	Kancelarijski i ostali materijal	65.000,00	47.779,42	0,74
0111.	613500	010	Izdaci za usluge prijevoza, goriva i registracije motornih vozila	34.000,00	28.197,49	0,83
0111.	613711-21	010	Materijal i usluge za tekuće održavanje zgrada	25.000,00	11.959,80	0,48
0111.	613712-22	010	Materijal i usluge za održavanje i popravak opreme	15.000,00	8.236,00	0,55
0111.	613713-23	010	Materijal i usluge za održavanje i popravak vozila	16.000,00	14.352,85	0,90
0111.	613810	010	Troškovi osiguranja i bankarske usluge	17.000,00	15.235,08	0,90
0111.	613914	010	Reprezentacija	25.000,00	24.925,32	1,00
0111.	61391401	010	Promotivno-reklamni materijal Općine i promocija turističkih potencijala	25.000,00	22.549,88	0,90
0111.	613911-12-13-19	010	Izdaci za javno informisanje, štampanje i medije (službena glasila, časopisi i dr. literatura, izrada biltena, usluge štampanja, internet stranica, izdavaštvo i dr.)	43.000,00	33.479,27	0,78
0111.	613911-12-13-19	010	Oglašavanje putem medija (informisanje javnosti o radu Vijeća, Organa uprave i drugo)	35.000,00	31.882,50	0,91
0111.	613916	010	Oglašavanje po Zakonu o javnim nabavkama	5.000,00	3.626,00	0,73
0111.	613920	010	Troškovi stručnog usavršavanja i obuke	10.000,00	4.437,17	0,44
0111.	613930	010	Kompjuterske usluge (održavanje baza podataka, aplikacije, obuka i drugo)	27.000,00	27.021,00	1,00
0111.	613976	010	Ugovori o djeļu (neto iznos)	20.000,00	17.200,00	0,86
0111.	613973	010	Izdaci za volonterski rad po osnovu ugovora	50.000,00	53.132,57	1,06
0111.	613974	010	Rad općinskih komisija (neto iznos)	56.000,00	58.869,16	1,05
0111.	613975	010	Naknade vijećnicima (neto iznos)	98.000,00	97.898,08	1,00
0111.	613975	010	Naknade Općinskoj izbornoj komisiji (neto iznos)	14.000,00	13.276,37	0,95
0111.	613980	010	Porez i doprinosi po angažmanima fizičkih lica	58.000,00	54.869,31	0,95
0111.	613990	010	Usluge vještačenja i drugi troškovi vođenja postupaka i prinudna izvršenja	25.000,00	12.370,40	0,49
0111.	613990	010	Troškovi certificiranja i održavanja certifikata organa uprave	8.000,00	4.052,52	0,51

0111.	613990	010	Ostale ugovorene i nespomenute usluge	25.000,00	24.393,70	0,98
			2. Ostale usluge za opštredruštvene potrebe	1.790.000,00	1.635.403,76	0,91
0351.	61399104	037/010	Sredstva za deminiranje i trajno obilježavanje minskih polja	20.000,00	93,60	0,00
0340.	613000 i 611200	032/010	Program zaštite od prirodnih nesreća (obuka, rad Štaba CZ, tekuće opremanje i dr.)	26.000,00	13.290,40	0,51
0531.	613941-9	010	Podrška održavanju ambulanti u tri mjesne zajednice	10.000,00	9.000,00	0,90
0531.	613327	010	Ostale medicinske usluge - deratizacija, uzorkovanje i druge analize	14.000,00	11.720,00	0,84
0741.	613726	010	Ostale komunalne usluge - trošak električne energije za javnu rasvjetu	195.000,00	209.507,59	1,07
0741.	61332902	010	Ostale komunalne usluge - sanacija javne rasvjete i svjetlećih znakova	44.000,00	40.734,80	0,93
0741.	61332902	010	Održavanje autobuskih stajališta, dječijih igrališta, oglasnih tabli, zaštitnih ograda i spomen obilježja	33.000,00	32.914,11	1,00
0751.	61332903	034/010	Ostale komunalne usluge - komunalno uređenje	395.000,00	382.567,73	0,97
0751.	61332905	034	Podrška projektima prema usvojenoj Strategiji – tekuće aktivnosti	45.000,00	26.625,22	0,59
1271.	613714-24	031	Zimsko održavanje puteva prema usvojenom Programu (mreža lokalnih puteva Općine)	210.000,00	175.489,85	0,84
1271.	613714-24 (614311)	031	Zimsko održavanje puteva prema usvojenom Programu (mreža lokalnih puteva Općine) putem mjesnih zajednica prema pojedinačnim sporazumima	153.000,00	152.814,08	1,00
1272.	613714-2401	031	Održavanje i sanacija makadamskih puteva, propusta i priključaka	170.000,00	175.941,05	1,03
1272.	613714-2402	031	Održavanje asfaltnih puteva i ulica, horizontalne i vertikalne signalizacije	260.000,00	278.795,33	1,07
1272	613714-2403	010	Uređenje taksi stajališta iz namjenskih sredstava	5.000,00	4.497,95	0,90
1272	613714-2404	010	Interventne i preventivne mjere - otklanjanje posljedica poplava i sprečavanje nastanka novih šteta	210.000,00	121.412,05	0,58
			III TEKUĆI GRANTOVI (TRANSFERI), KAMATE I SREDSTVA REZERVI	4.109.000,00	4.093.457,86	1,00
			1. Grantovi mjesnim zajednicama	230.000,00	229.846,72	1,00
0111.	614311	010	Grantovi mjesnim zajednicama za redovnu djelatnost i knjigovodstvene usluge	230.000,00	229.846,72	1,00
			2. Grantovi socijalne zaštite i pomoći	1.477.000,00	1.484.648,47	1,01
0621.	614181	010	Grant Centru za socijalni rad Tešanj	340.000,00	340.000,00	1,00
0691.	61423901	010	Grant Centru za socijalni rad Tešanj za sufinansiranje rada komisije za utvrđivanje stepena invalidnosti lica sa teritorije općine Tešanj i sredstva putem Organa uprave	2.000,00	2.000,00	1,00
0691.	61422901	010	Grant Centru za socijalni rad Tešanj za nabavku ogrjeva za socijalno ugrožena lica	22.000,00	22.000,00	1,00
0691.	61422902	010	Stalne socijalne pomoći Centra za socijalni rad Tešanj	73.000,00	73.000,00	1,00
0691.	614243	010	Prošireni oblik socijalne zaštite - poboljšanje uslova za srednje obrazovanje učenika	30.000,00	30.000,00	1,00
0691.	61423903	010	Jednokratne materijalne pomoći putem Centra za socijalni rad Tešanj	77.000,00	77.000,00	1,00
0691.	61423904	010	Jednokratne materijalne pomoći putem Centra za socijalni rad Tešanj djeci oboljeloj od specifičnih težih oboljenja (dijabetesmellitus, celijakija, multipla skleroza, cerebralna paraliza i dr.)	25.000,00	25.000,00	1,00
0691.	61423903	010	Novčane pomoći putem Centra za socijalni rad Tešanj za oboljele od celijakije (nabavka bezglutenske hrane)	5.000,00	5.000,00	1,00
0691.	61423903	010	Grant Centru za socijalni rad za stimulatvne demografske mjere porodiljama (III, IV i više djece) i bračnim parovima za vanmateričnu oplodnju	30.000,00	20.000,00	0,67
0691.	61423905 i 614232	010	Sanacija i adaptacija stambenih prostora socijalno ugroženih lica i boračkih populacija	80.000,00	80.996,70	1,01
0691.	614232	036	Sredstva za stambeno zbrinjavanje boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona	180.000,00	163.504,61	0,91
0691.	614232	036	Sredstva za ostale pomoći boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona	240.000,00	321.097,70	1,34
0691.	614232	010	Jednokratne materijalne pomoći putem ORVI Tešanj	18.000,00	18.000,00	1,00

0691.	614232	010	Jednokratne materijalne pomoći putem Organizacije porodice šehida i pog.bor.Tešanj	18.000,00	18.000,00	1,00
0691.	61423908	010	Jednokratne materijalne pomoći putem JOB - Unije veterana Tešanj	30.000,00	30.000,00	1,00
0691.	61423909	010	Jednokratne materijalne pomoći Općine putem Udruženja penzionera	42.000,00	42.000,00	1,00
0691.	61423910	010	Jednokratne materijalne pomoći Općine putem Udruženje antifašista i boraca NOR-a u Tešnju za članove bez primanja	5.800,00	5.800,00	1,00
0691.	61423911	010	Sredstva za dobrovoljne davaoce krvi putem Crvenog križa Tešanj	10.000,00	10.000,00	1,00
0691.	61423912	010	Sredstva za dnevne aktivnosti pacijenata u Centru za mentalno zdravlje Doma zdravlja	3.600,00	3.600,00	1,00
0691.	61423913	010	Jednokratne materijalne pomoći putem organa uprave	50.000,00	50.601,50	1,01
0691.	61423914	010	Sredstva za podjelu robnih paketa najugroženijim licima	15.000,00	16.099,31	1,07
0691.	614241	010	Sredstva pomoći stanovništvu za otklanjanje posljedica poplave – obnova oštećenih i uništenih stambenih objekata	37.000,00	1.180,48	0,03
0691.	61423915	010	Grant za dnevni boravak djece sa poteškoćama u razvoju općine Tešanj	35.000,00	30.615,06	0,87
0691.	61423916	010	Subvencioniranje grijanja za penzionere	7.000,00	7.030,49	1,00
0691.	614233	010	Sredstva za pomoć povratku raseljenih i izbjeglih lica i održavanje objekata kolektivnog smještaja	35.000,00	20.830,00	0,60
0691.	614223	010	Sredstva za privremeno angažovanje nezaposlenih lica	66.600,00	71.292,62	1,07
			3. Grantovi za kulturu, obrazovanje i mlade	924.000,00	994.363,59	1,08
1432.	614311	010	Grantovi za projekte mladih i za mlade i podrška projektu Omladinska banka	50.000,00	45.409,84	0,91
0411.	614311	010	Grant predškolskim ustanovama – dječije igraonice	20.000,00	20.577,60	1,03
0412.	614311	010	Grantovi osnovnim školama	25.000,00	24.918,44	1,00
0421.	614311	010	Grantovi srednjim školama	15.000,00	14.658,90	0,98
0431.	614234	010	Studentske stipendije i sredstva podrške za posebno nadarene učenike	350.000,00	348.380,00	1,00
0451.	614234	010	Grant za postdiplomske studije	10.000,00	6.000,00	0,60
0431.	614234	036	Sredstva za stipendije studentima boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona	140.000,00	222.450,00	1,59
0691.	614311	010	Grant za angažovanje volontera u javnim ustanovama	15.000,00	6.608,10	0,44
0821.	614311	010	Grant Centru za kulturu i obrazovanje Tešanj (redovna djelatnost i održavanje zgrade)	140.000,00	140.000,00	1,00
0821.	614311	010	Grant Muzeju Tešanj	28.000,00	28.000,00	1,00
0821.	614311	010	Grant Općoj biblioteci Tešanj	24.000,00	29.448,21	1,23
0821.	614311	010	Grantovi ostalim organizacijama u oblasti kulture	27.000,00	26.050,00	0,96
0821.	614311	010	Grantovi za sufinansiranje ustanova kulture od općeg značaja i interesa za BiH	15.000,00	15.000,00	1,00
0821.	614311	010	Grantovi za obilježavanje jubileja, značajnih datuma Općine, kulturne i vjerske manifestacije i slično sa Programom obilježavanja tekovina odbrane 1992-95. godine	65.000,00	66.862,50	1,03
			4. Grantovi u oblasti sporta	295.000,00	294.600,00	1,00
0811.	614324	010	Grantovi za rad sportskih klubova i društava	225.000,00	224.600,00	1,00
0811.	614324	010	Grantovi klubovima i sportistima za izuzetne sportske rezultate	5.000,00	5.000,00	1,00
0811.	614324	010	Održavanje stadiona NK Pobjeda u Tešanjci	5.000,00	5.000,00	1,00
0811.	614324	010	Grant za Sportski savez Općine Tešanj	5.000,00	5.000,00	1,00
0811.	614324	010	Grant za Sportsko-rekreacioni centar i za razvoj sporta	55.000,00	55.000,00	1,00
			5. Grantovi udruženjima građana	119.000,00	110.220,00	0,93
1432	614324	010	Grantovi za rad udruženja od posebnog značaja za općinu Tešanj	84.000,00	79.700,00	0,95
1432	614324	010	Grantovi ostalim udruženjima građana za realizaciju projekata	35.000,00	30.520,00	0,87
			6. Grantovi podrške privredi i ostalo	944.000,00	895.717,73	0,95
0421.	61423916	010	Grantovi za razvoj poljoprivrede	330.000,00	341.213,30	1,03
0491.	614521	010	Poticaj za razvoj zanatstva – obrta (najbolje poslovne ideje mladih i drugo)	60.000,00	79.400,00	1,32
0491.	614239	0411	Sredstva podrške za zapošljavanje i samozapošljavanje boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona	160.000,00	153.150,00	0,96

0491.	614239	0411	Sredstva podrške za zapošljavanje i samozapošljavanje marginaliziranih grupa	90.000,00	77.943,00	0,87
0491.	614521	010	Podrška organizaciji Sajma privrede u Tešnju i drugim sajamskim aktivnostima	20.000,00	16.700,00	0,84
0491.	614429	010	Grant Agenciji za razvoj za bruto plate i naknade	40.000,00	38.800,00	0,97
0491.	614429	010	Grant Agenciji za razvoj za materijalne troškove	25.000,00	25.000,00	1,00
0491.	614429	010	Grant Agenciji za razvoj za podršku projektima	41.000,00	33.370,00	0,81
0111.	614429/614311	0111	Finansiranje Regionalne ekonomske zajednice Zenica i Saveza općina i gradova FBiH	17.000,00	4.800,00	0,28
0651.	61332905	0341	Grantovi za podršku projektima prema usvojenoj Strategiji	30.000,00	30.709,63	1,02
0111.	614323	010	Grantovi klubovima vijećnika OV-a	81.000,00	81.000,01	1,00
0111.	614810	010	Povrat poreza, izvršenja po presudama, prinudna izvršenja i sporazumna rješenja	50.000,00	13.631,79	0,27
			7. Kamate i operativna budžetska rezerva	120.000,00	84.061,35	0,70
0111.	616332	010	Kamate po osnovu kreditnog zaduženja	20.000,00	8.687,75	0,43
			Operativna budžetska rezerva	100.000,00	75.373,60	0,75

			IV KAPITALNI GRANTOVI (TRANSFERI) I IZDACI	8.369.000,00	4.106.695,39	0,49
			1. Podrška projektima drugih izvora i utrošak namjenskih sredstava	5.827.000,00	2.241.066,32	0,38
0710.	821000	034	Projekt prikupljanja, odvodnje i prečišćavanja otpadnih voda na području općine Tešanj	3.500.000,00	677.255,54	0,19
0710.	821520	010	Projekt sanacije postojeće deponije komunalnog otpada u Bukvi i podrška drugim projektima JP Rad d.d. Tešanj	140.000,00	128.083,50	0,91
0821.	615000 i 821000	010	Podrška projektima Evropske komisije i drugih institucija - općinsko učešće	130.000,00	137.428,88	1,06
0821.	821600	010	Podrška projektima i utrošak sredstava kapitalnih grantova viših nivoa vlasti i drugih izvora	320.000,00	296.464,24	0,93
0922.	615311	010	Gradnja 4 sportske dvorane osnovnih škola na teritoriji Tešnja	340.000,00	355.544,42	1,05
0751.	615000 i 821000	036	Utrošak sredstava od koncesija i naknade za korištenje šuma	75.000,00	38.160,74	0,51
0311-40	821300	032	Opremanje civilne zaštite, jedinica i službi iz sredstava posebne naknade	405.000,00	99.733,67	0,25
0311-40.	821300	032	Izgradnja objekta skladišta CZ iz namjenskih sredstava ZDK	75.000,00	0,00	0,00
0311-40.	821300	032	Opremanje vatrogasne jedinice iz sredstava Fonda za vatrogastvo i budžeta	70.000,00	23.736,60	0,34
0751.	615000 i 821000		Sredstva za uređenje Starog grada – Gradine Tešanj (projektovanje i izvođenje radova)	60.000,00	52.082,51	0,87
0611.	821612	010	Učešće Općine u gradnji mosta Lejle Mulalić u Jelahu – pristupni put i uređenje lokaliteta za gradnju	50.000,00	54.305,21	1,09
0611.	821612	010	Sufinansiranje izgradnje javne putne infrastrukture u mjesnim sredinama sa poslovnim lokalitetima izvan poslovnih zona	160.000,00	24.119,90	0,15
0611.	821612	010	Adaptacija preostale dionice osnovne trase saobraćajnice Tešanj – Šije	22.000,00	17.374,50	0,79
0710.	821000	034	Uređenje industrijskih zona	480.000,00	336.776,61	0,70
			2. Općinski projekti (novi projekti i nastavak započetih projekata)	1.722.000,00	1.255.697,94	0,73
***	615000 i 821000	010, 031	Realizacija ranije ugovorenih i prenesenih projekata iz prethodnih godina	250.000,00	173.121,44	0,69
0611.	821221	010	Uređenje starog gradskog jezgra – javna rasvjeta (staro gradsko jezgro i prilaz Gradini)	26.000,00	0,00	0,00
1272	821600	010	Gradnja autobuskih stajališta i regulacija slivnih rešetki	24.000,00	15.768,09	0,66
0111.	821111	010	Otkup preuzetog i eksproprisanog zemljišta	380.000,00	351.871,20	0,93
0710.	821520	010	Izrada prostorno planske i druge projektne dokumentacija	120.000,00	77.399,59	0,64
0710.	821520	010	Izrada studijsko-tehničke dokumentacije i druge potrebe projekata javno-privatnog partnerstva	30.000,00	0,00	0,00
0710.	821600	010	Vodosnabdijevanje	750.000,00	537.231,89	0,72
0111.	821614	010	Nabavka opreme i objekata za potrebe funkcionisanja Organa uprave	49.000,00	46.769,51	0,95

0111.	821614	010	Nabavka vozila	35.000,00	50.708,97	1,45
0111.	821300	010	Informatička i druga oprema i nabavka softvera za Općinu	58.000,00	2.827,25	0,05
			3. Preostala kapitalna ulaganja i grantovi	820.000,00	609.931,13	0,74
****	615000 i 821000	010, 031	Kapitalna ulaganja (lista kapitalnih ulaganja)	500.000,00	520.961,13	1,04
0751.	615000 i 821000		Utrošak sredstava GSM licenci	200.000,00	0,00	0,00
0811.	615311	010	Sufinansiranje kapitalnih ulaganja Centra za kulturu i obrazovanje Tešanj	25.000,00	13.970,00	0,56
0811.	615311	010	Sufinansiranje kapitalnih ulaganja u objekte porodične medicine u Pousorju JZU Doma zdravlja Tešanj	20.000,00	0,00	0,00
0811.	615311	010	Sufinansiranje projekta klimatizacije JZU Opće bolnice Tešanj	20.000,00	20.000,00	1,00
0841.	615311	010	Grantovi za podršku projektima vjerskih zajednica	55.000,00	55.000,00	1,00
			V POVRAT SREDSTAVA FINANSIRANJA	100.000,00	46.385,24	0,77
	823511	010	Rezervisana sredstva za garancije date D.D. Toplana Tešanj	100.000,00	46.385,24	0,46
			UKUPNO RASHODI, IZDACI I FIANSNIRANJE	17.810.000,00	13.004.844,18	0,73

II

Ostvareni kumulativni višak prihoda iz ranijih godina iznosi 2.247.163,57 i prenosi se u cjelosti u Budžet Općine Tešanj za 2018. godinu. Prenesena sredstva u visini od 566.950,72 KM utrošit će se za realizaciju ugovorenih, a nerealizovanih, aktivnosti iz prethodnih godina, kako slijedi:

REDNI BROJ	PROJEKT	IZNOS
1	2	3
1	Asfaltiranje saobraćajnice u MZ Ljetinić	79.843,36
2	Izmjena i dopuna Urbanističkog projekta Tešanj-Centar	5.850,00
3	Izgradnja Glavnog projekta sekundarne mreže vodovoda Raduša	6.984,90
4	Asfaltiranje puta Bečari – Krndija	7.000,51
5	Nadzor na izgradnji objekta za kolektivno stanovanje u Medakovu -CEB II	11.451,96
6	Asfaltiranje saobraćajnice ulazni dio na deponiju otpada Bukva	32.093,00
7	Uređenje starog grada Gradina	3.486,76
8	Nabavka bazne IT opreme	44.226,00
9	Asfaltiranje saobraćajnice I poslovna zona Glinište	267.642,28
10	Izmjena regulacionog plana Tešanjka	7.020,00
11	Sanacija spomen obilježja u Jelahu	5.967,00
12	Radovi na instalaciji grijanja u Centru za kulturu i obrazovanje Tešanj	7.020,00
13	Laboratorijska analiza otpadnih voda	6.435,00
14	Asfaltiranje puta Panjik i Radelja u Medakovu	43.861,62
15	Nastavak izgradnje pješačke staze Karadaglje-Koprivci-Jablanica	9.426,73

16	Izmjena i dopuns Urbanističkog projekta Tešanj-Centar	5.850,00
17	Izrada idejnog i glavnog projekta dogradnje OŠ 1.mart Jelah	3.627,00
18	Revizija projektne dokumentacije za uređaj za prečišćavanje WATSAN	5.148,00
19	Revizija projektne dokumentacije sekundarne i tercijalne kanalizacione mreže WATSAN	6.996,60
20	Rekonstrukcija u zgradi Centra za kulturu i obrazovanje Tešanj	7.020,00
SUMA		566.950,72

Sredstva od 568.679,87 KM su namjenska neutrošena sredstva Fonda za vatrogastvo i posebne naknade na plate i prenose se u 2018. godinu za realizaciju namjenskih stavki za opremanje jedinica i službi civilne zaštite i PVJ. Preostali dio sredstava od 1.111532,98 KM predstavljaju sastavni dio tekućeg Budžeta za 2018. godinu.

OPĆINSKI NAČELNIK

Mr.sci.Suad Huskić

2/ OBRAZLOŽENJE:

2/1 PRAVNI OSNOV

Pravni osnov za podnošenje ovog Izvještaja je sadržan u članu 96. i 97. Zakona o budžetima u Federaciji BiH ("Službene novine FBiH", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15 i 102/15).

Članom 96. Zakona o budžetima u Federaciji BiH utvrđeno je da Služba za finansije, privredu, komunalne i inspekcije poslove dostavlja Općinskom načelniku izvještaj o izvršenju budžeta za proteklu godinu, a Općinski načelnik je obavezan isti podnijeti na usvajanje Općinskom vijeću u roku od 6 mjeseci od završetka fiskalne godine.

Budžet za 2017. godinu je izvršavan na osnovu usvojenog Budžeta Općine Tešanj za 2017. godinu ("Službeni glasnik Općine Tešanj", broj: 11/16 i 07/17) i Odluke o izvršavanju Budžeta Općine Tešanj za 2017. godinu ("Službeni glasnik Općine Tešanj", broj: 11/16).

3/ OSTVARENJE BUDŽETA

Ukupni prihodi i primici sa prenesenim sredstvima i finansiranjem Budžeta Općine Tešanj za 2017. godinu iznosili su **15.252.007,75 KM**, što je manje od planiranog za **14,36%**, odnosno **2.557.992,25 KM** u apsolutnom iznosu.

Umanjeno ostvarenje ukupnih prihoda i primitaka uzrokovano je isključivo manje realizovanim kreditnim zaduženjem i kapitalnim grantovima.

Tokom 2017. godine kreditno zaduženje Budžeta je ostvareno manje od planiranog za 50%, odnosno 1.370.602,00 KM, dok je umanjeno ostvarenje u okviru grupe Kapitalnih grantova iznosilo 46%, odnosno 1.510.865,71 KM. Potrebno je naglasiti da je dio planiranih grantova u visini od 442.283,29 KM uplaćen na Budžet Općine, ali su ta sredstva prenesena u narednu godinu, kada će se i knjižiti kao prihod po stjecanju uslova za realizaciju aktivnosti na utrošku grant sredstava.

U odnosu na ostvarenje iz **2016. godine** ostvarenje prihoda je veće za **2,79%**, odnosno **414.495,14 KM** u apsolutnom iznosu.

Rashodi i izdaci sa povratom sredstava finansiranja Budžeta Općine Tešanj za 2017. godinu ostvareni su u visini od **13.004.844,18 KM**.

Ukupno posmatrano u Budžetu za 2017. godinu je iskazan **akumulirani suficit od 2.247.167,05 KM**. Akumulirana sredstva su tačkom 2. Izvještaja prenesena i raspoređena u Budžet za 2018. godinu. Kada se iz analize isključi prijenos iz ranijih godina **u tekućoj godini je ostvaren suficit od 1.303.436,07 KM**.

Na početku godine na računu Budžeta Općine je bilo 2.856.460,00 KM novčanih sredstava, a na kraju godine 3.122.378,00 KM.

Na početku godine stanje imovine Općine Tešanj je iznosilo 69.987.888,00 KM, a na kraju godine 73.358.072,00 KM.

Na početku godine izvori sredstava su iznosili 68.445.495,00 KM, a na kraju godine 70.409.878,00 KM.

Dugoročne obaveze na početku godine su iznosile 1.515.813,00 KM, a na kraju godine 2.875.211,00 KM, a odnose se na kreditno zaduženje za realizaciju projekta WATSAN.

Kratkoročne obaveze na početku godine su iznosile 1.826.298,00 KM, a na kraju godine 786.420,00 KM. Ove obaveze se odnose na dobavljače i primanja uposlenih za mjesec decembar 2017. godine.

3/1 OSTVARENJE PRIHODA, PRIMITAKA I FINANSIRANJA

Sve grupe izvornih prihoda Budžeta Općine za 2017. godinu, zajedno sa tekućim grantovima su ostvareni u većem obimu od planiranog (ostvarenje od 101 do 120%).

Ostvarenje budžeta u tom pogledu se može ocijeniti kao izuzetno dobro.

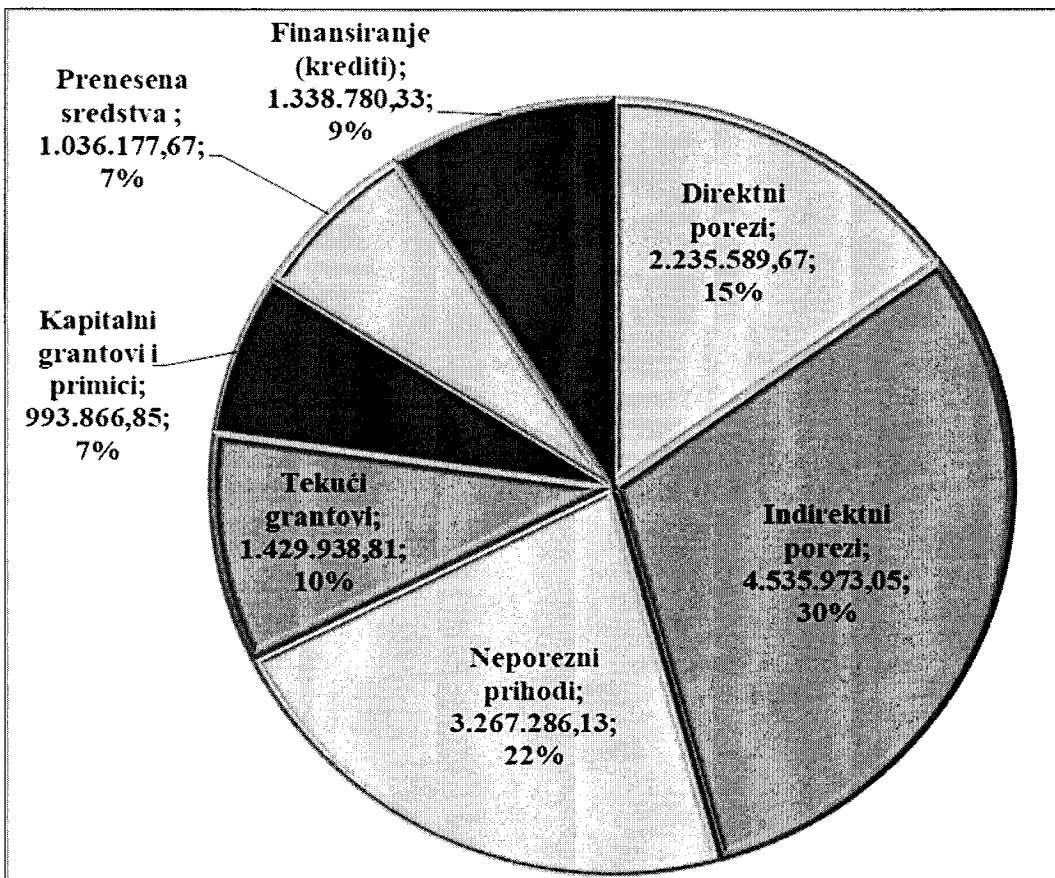
Kako je to već naglašeno umanjeno ostvarenje ukupnih prihoda i primitaka uzrokovano je isključivo manje realizovanim kreditnim zaduženjem i kapitalnim grantovima. Radi se o tome da je tokom 2017. godine kreditno zaduženje Budžeta realizovano sa 50% planiranog iznosa, odnosno manje za 1.370.602,00 KM, dok je umanjeno ostvarenje u okviru grupe Kapitalnih grantova iznosilo 46%, odnosno 1.510.865,71 KM.

Potrebno je naglasiti da je dio planiranih grantova u visini od 442.283,29 KM uplaćen na Budžet Općine, ali su ta sredstva prenesena u narednu godinu, kada će se i knjižiti po stjecanju uslova za realizaciju aktivnosti na utrošku grant sredstava.

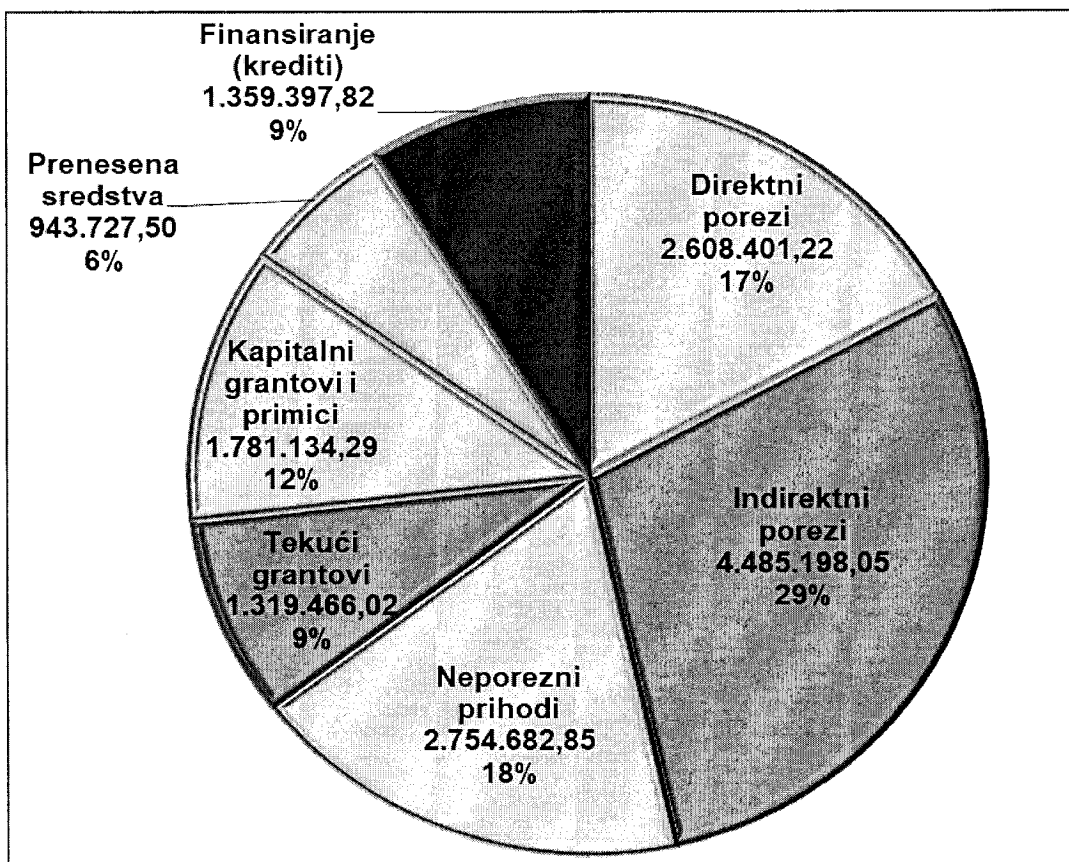
Realizacija ukupnih prihoda, primitaka i finansiranja Budžeta Općine Tešanj za 2017. godinu iznosi 15.252.007,75 KM. Njihova realizacija po osnovnim grupama, sa strukturom istih, iskazana je u slijedećem tabelarnom pregledu i grafikonima. Podaci u tabeli su iskazani uporedno sa ostvarenjem Budžeta za 2016. godinu radi sagledavanja nastalih promjena u visini i strukturi prihoda i primitaka.

RED. BROJ	GRUPA PRIHODA I PRIMITAKA	OSTVARENJE 2016	PLAN 2017	OSTVARENJE 2017	INDEX		% UČEŠĆA	
					5/3	5/4	2016	2017
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1a	POREZNI PRIHODI – DIREKTNI	2.235.589,67	2.546.000,00	2.608.401,22	1,17	1,02	15,07	17,10
1b	POREZNI PRIHODI – INDIREKTNI	4.535.973,05	4.495.000,00	4.485.198,05	0,99	1,00	30,57	29,40
2	NEPOREZNI PRIHODI	3.267.286,13	2.707.000,00	2.754.682,85	0,84	1,02	22,02	18,06
3	TEKUĆI GRANTOVI	1.429.938,81	1.095.000,00	1.319.466,02	0,92	1,20	9,64	8,65
4	KAPITALNI GRANTOVI	993.866,85	3.292.000,00	1.781.134,29	1,79	0,54	6,70	11,68
5	PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	1.036.177,67	945.000,00	943.727,00	0,91	1,00	6,98	6,20
6	FINANSIRANJE	1.338.780,33	2.730.000,00	1.359.397,82	1,02	0,50	9,02	8,91
	SVEGA:	14.837.612,51	17.810.000,00	15.253.280,25	1,03	0,86	100	100

Tabela 1. Ostvarenje osnovnih grupa prihoda, primitaka i finansiranja u 2016. i 2017. godini



Grafikon 1. Struktura ostvarenih prihoda, primitaka i finansiranja za 2016. godinu



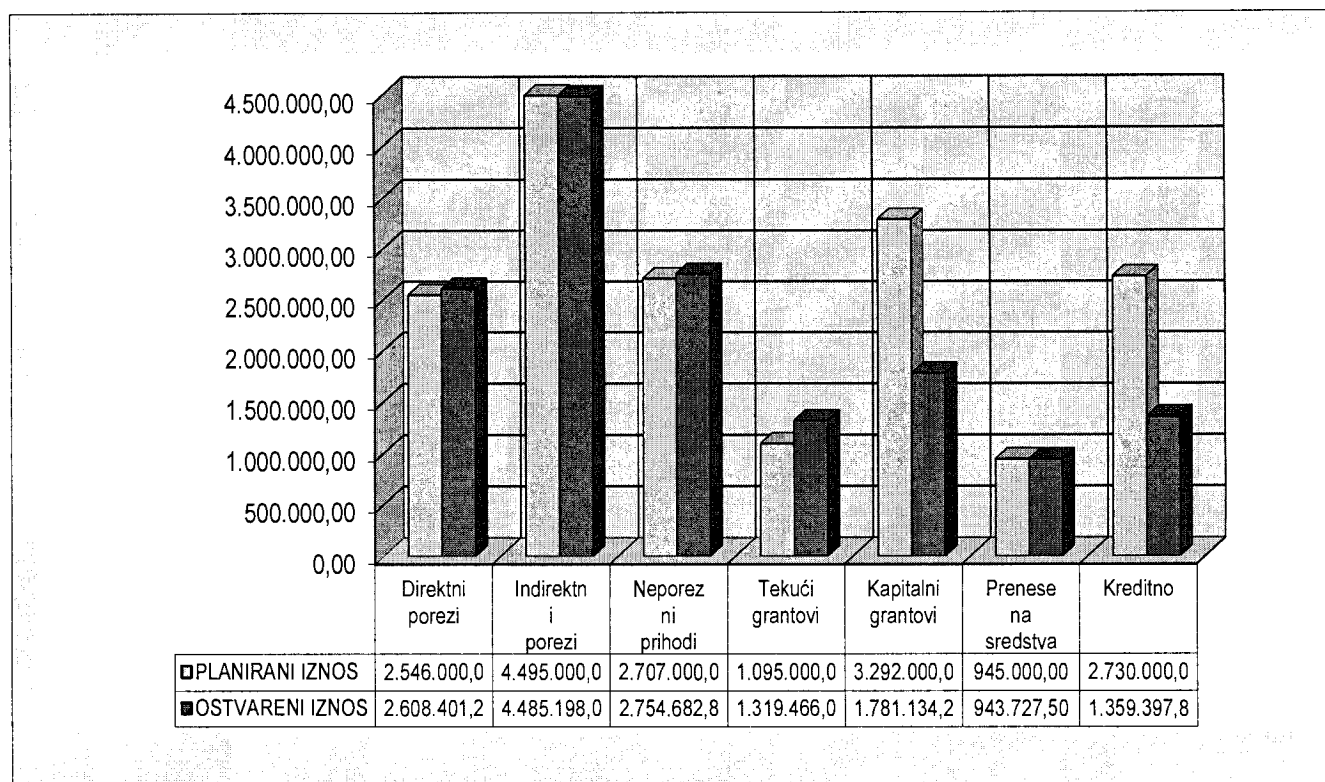
Grafikon 2. Struktura ostvarenih prihoda, primitaka sa finansiranjem za 2017. godinu

3/1/1 ANALIZA OSTVARENJA PO GRUPAMA PRIHODA, PRIMITAKA I FINANSIRANJA

Posmatrano pojedinačno po osnovnim grupama prihoda, primitaka i finansiranja, ostvarenje u odnosu na planirano je iskazano u slijedećem tabelarnom i grafičkom prikazu.

RED. BROJ	VRSTA PRIHODA, PRIMITAKA I FINANSIRANJA	PLANIRANI IZNOS	OSTVARENI IZNOS	PROCENT OSTVARENJA
1a	Direktni porezi	2.546.000,00	2.608.401,22	102,45
1b	Indirektni porezi	4.495.000,00	4.485.198,05	99,78
2	Neporezni prihodi	2.707.000,00	2.754.682,85	101,76
3	Tekući grantovi	1.095.000,00	1.319.466,02	120,50
4	Kapitalni grantovi i primici	3.292.000,00	1.781.134,29	54,10
5	Prenesena sredstva iz prethodne godine	945.000,00	943.727,50	100,00
6	Finansiranje	2.730.000,00	1.359.397,82	49,79
	SVEGA:	17.810.000,00	15.252.007,75	85,64

Tabela 2. Pregled ostvarenja prihoda, primitaka i finansiranja po grupama za 2017. godinu



Grafikon 3. Pregled ostvarenja prihoda, primitaka i finansiranja za 2017. godinu po grupama

1. Porezni prihodi su ostvareni u većem obimu od planiranih sredstava za **0,75%**, odnosno **52.599,27 KM** u apsolutnom iznosu.

Sve podgrupe ove grupe prihoda, izuzev posebnih poreza koji imaju periferni značaj zbog svoje male visine, su ostvarene u približno planiranom obimu sa 98 do 108%.

Ova grupa prihoda predstavlja najznačajniji dio općinskog budžeta i čini blizu 47% svih prihoda i primitaka. Značaj ovih prihoda je posebno izražen u tome što su oni izvorni i nemaju namjenski karakter, te predstavljaju sigurnu osnovu za zadovoljenje opštedruštvenih potreba, kapitalna ulaganja i najznačajnijim dijelom za grant podršku građanima, nevladinom sektoru, privrednim subjektima i ustanovama na koje se sada izdvaja više od 4.000.000 KM.

"Prihodi od indirektnih poreza" se uvećavaju i stabilizuju nakon perioda sa negativnim efektima na budžet koje smo imali primjenom novog Uputstva o određivanju udjela kantona, jedinica lokalne samouprave u prihodima od indirektnih poreza od 2016. godine.

U 2017. godini ovi prihodi su ostvareni u **99,78%**-tnom iznosu što obezbjeđuje posebnu sigurnost i stabilnost općinskog budžeta. Ova činjenica je još bitnija kada se uzme u obzir da Općina nema direktni utjecaj na visinu ovih prihoda i da oni zavise od pozitivnih privrednih kretanja poboljšanja makroekonomskih pokazatelja na nivou cijele BiH.

"Direktni porezi", za razliku od indirektnih, zavise od uplaćenih i ubranih prihoda na teritoriji Općine. Na ovu grupu prihoda direktan utjecaj imaju privredna kretanja i razvijenost lokane zajednice. Ovi prihodi su ostvareni u većem obimu od planiranog zbog rasta privrednih aktivnosti i porezne osnovice, tako da ostvarenje podgrupe u cijelosti iznosi **102,45%**.

U odnosu na 2016. godinu ovi prihodi su ostvareni u većem obimu za 16,68%, odnosno 372.811,55 KM. Svi značajniji prihodi ove grupe su stabilni i bilježe stalni rast u odnosu na prethodnu godinu. Podgrupa "Poreza na imovinu" je uvećana za 16,97% (159.621,90 KM), a "Poreza na dohodak" za 16,76% (215.989,50 KM).

2. Neporezni prihodi su takođe ostvareni u većem obimu od planiranih prihoda za **1,76%**, odnosno **47.682,85 KM** u apsolutnom iznosu.

Sve tri podgrupe ove grupe prihoda pojedinačno ostvarene su u većem obimu od planiranog.

Podgrupa "Prihodi od preduzetničkih aktivnosti i imovine" je ostvarena u većem obimu od planiranog za **2,3%**, odnosno **5.156,72 KM** u apsolutnom iznosu. Samo jedna stavka je ostvarena ispod planiranog nivoa, a njeno ostvarenje iznosi 95,3%.

Podgrupa "Naknade, takse i prihodi od pružanja javnih usluga" je ostvarena u većem obimu od planiranog za **1,6%**, odnosno **39.127,96 KM** u apsolutnom iznosu.

Ova podgrupa čini 90% svih neporeznih prihoda i predstavlja najvažniji njen dio.

U okviru ove grupe samo jedna stavka je ostvarena u značajno manjem procentu realizacije od 31,61% (nedostajućih 6.838,93 KM). Radi se o stavci Naknada za korištenje šuma čija realizacija ne zavisi od aktivnosti Organa uprave.

Sve ostale stavke su realizovane u većem obimu od planiranog ili na odgovarajućem nivou realizacije od 75%.

3. Tekući grantovi su ostvareni u većem obimu od planiranog za **20,5%**, odnosno **224.446,02 KM** u apsolutnom iznosu.

U okviru ove grupe dvije stavke su ostvarene uvećano, a radi se o slijedećim:

-Stavka "Primljeni tekući grantovi viših nivoa vlasti i fondova (sredstva za stambeno zbrinjavanje, stipendije i druge potrebe boračkih populacija i drugo)" je ostvarena u većem obimu od planiranog za 26,47%, odnosno 190.602,81 KM. Radi se o tome da su ukupna izdvajanja Kantona za ove namjene uvećana, a kako se općinski i kantonalni budžeti donose paralelno, u vrijeme izrade budžeta nije moguće imati pouzdane informacije o ovim vezanim stavkama. Za ovaj iznos su uvećane i stavke rashoda koje su direktno vezane za njihov namjenski utrošak.

-Stavka "Primljeni grantovi od Kantona - Fond za zaštitu okoliša" je ostvarena u većem obimu od planiranog za 38,08%, odnosno 76.166,33 KM. Razlog uvećanja je doznaka zaostalog dijela sredstava iz prethodne godine i djelimičnim uvećanjem sredstava koja se raspoređuju.

4. Kapitalni grantovi i primici ostvareni su u manjem obimu od planiranih za **45,9%**, što u apsolutnom iznosu predstavlja **1.510.865,71 KM**.

Može se reći da je u protekloj godini izostala realizacija nove faze projekta odvodnje i prečišćavanja otpadnih voda, te da u tom pogledu nije realizovano ni kreditno zaduženje, niti potencijalna grant sredstva.

S druge strane, dio grant sredstava je odobren ali zbog otežanih procedura nije blagovremeno doznačen budžetu, te će biti realizovan kroz budžet za 2018. godinu, odmah po stjecanju uslova za realizaciju projekata. Radi se o 150.000 KM sredstava Vijeća Ministara, 200.000 KM sredstava GSM licenci, vodne naknade i drugo. Ova sredstva ne predstavljaju izvorne prihode budžeta i strogo su namjenskog karaktera, tako da njihova realizacija uslovljava isključivo planirane kontrastavke na rashodovnoj strani. Njihovo umanjnje nema utjecaja na tekući dio budžeta i realizaciju kapitalnih ulaganja iz drugih izvora sredstava.

5. Prenesena sredstva iz prethodne godine su ostvarena u približno planiranom obimu sa umanjnjem od 1.272,50 KM, kako je to definisano tačkom 2. Izvještaja o izvršenju Budžeta Općine za 2016. godinu.

6. Sredstva finansiranja – kreditno zaduženje je realizovano u 50,2%-tnom iznosu.

Razlog za manju realizaciju kreditnih sredstava u 2017. godini je otvoreni problem rješavanja imovinsko pravnih odnosa i dobijanja građevinske dozvole od strane Općine Usora kroz čiju teritoriju je bila planirana realizacija ove faze projekta prikupljanja i odvodnje otpadnih voda. U proteklom periodu je obezbijedena cjelokupna dokumentacija, te su stvoreni uslovi za nastavak realizacije istog.

Ovo predstavlja i jedan od osnovnih razloga umanjenog ostvarenja Budžeta.

Ukupni iznos povučenih kreditnih sredstava na dan 31.12.2017. godine iznosi 2.875.211,00 KM.

3/2 OSTVARENJE RASHODA I IZDATAKA

Rashodi i izdaci Budžeta Općine za 2017. godinu izvršeni su u manjem obimu od planiranih za **26,98%**, odnosno **4.805.155,82 KM**.

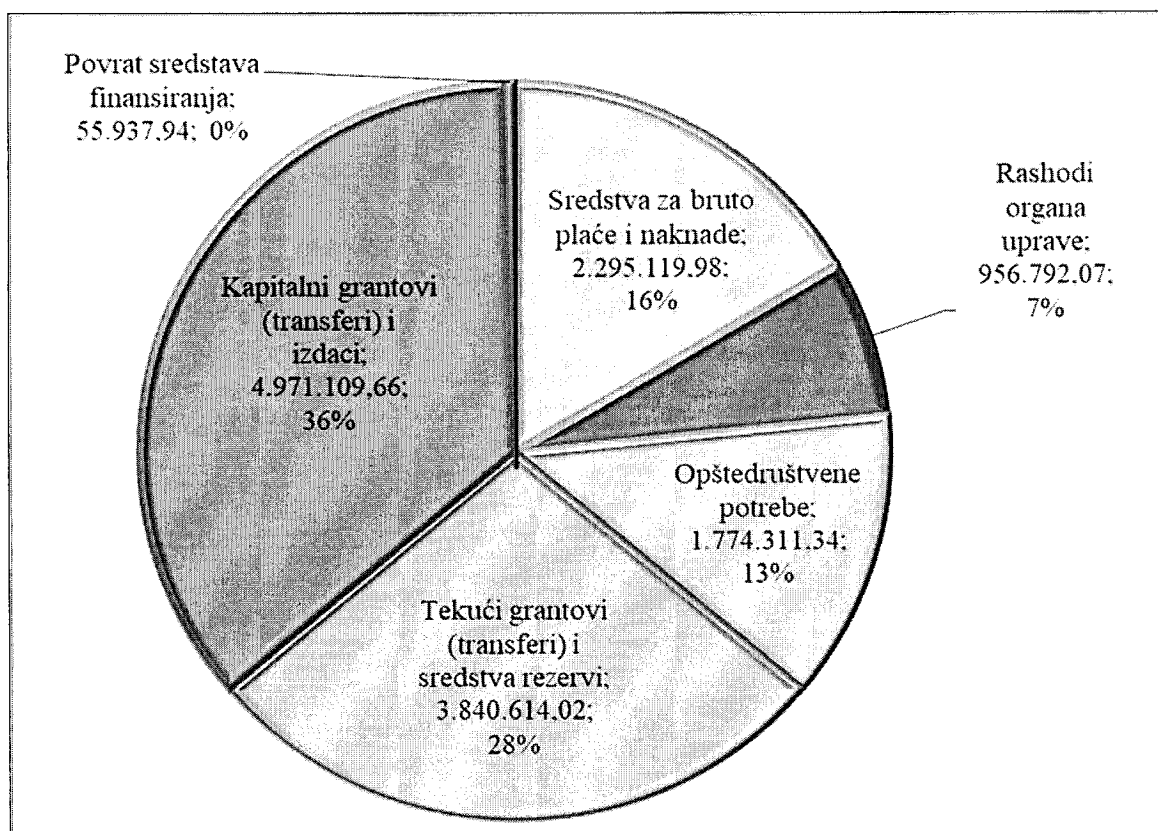
Osnovni razlozi umanjenog ostvarenja rashoda se mogu grupisati u slijedeće:

1. Prijenos dijela ostvarenih namjenskih prihoda posebne naknade i Fonda za vatrogastvo od **568.679,87 KM** koji nisu utrošeni za realizaciju na stavkama "Opremanje civilne zaštite, jedinica i službi iz sredstava posebne naknade" i drugih zakonom definisanih izdataka. Ova sredstva su zbog zakonske obaveze i dinamike realizacije u cijelosti prenesena u Budžet za 2018. godinu.
2. Nemogućnost blagovremene realizacije dijela ugovorenih aktivnosti, između ostalog zbog definisanja dijela stavki u okviru rebalansa Budžeta iz jula 2017. godine, a koje su prenesene za realizaciju u 2018. godinu u visini od **566.950,72 KM** (definisano tačkom 2. Izvještaja).
3. Dinamika realizacije dijela projekta i aktivnosti, zbog čega je izvršeno storniranje prihoda i prijenos u 2018. godinu grant sredstava u visini **442.283,29 KM**.
4. Nemogućnost provođenja planiranog dijela radova na projektu prikupljanja i odvodnje otpadnih voda zbog čega je manje realizovano **2,8 miliona KM** planiranih ulaganja, te izostanak doznake dijela kapitalnih grantova.
5. Ostvarene uštede u okviru grupe rashoda vezane za rad organa uprave od blizu **320.000,00 KM**.

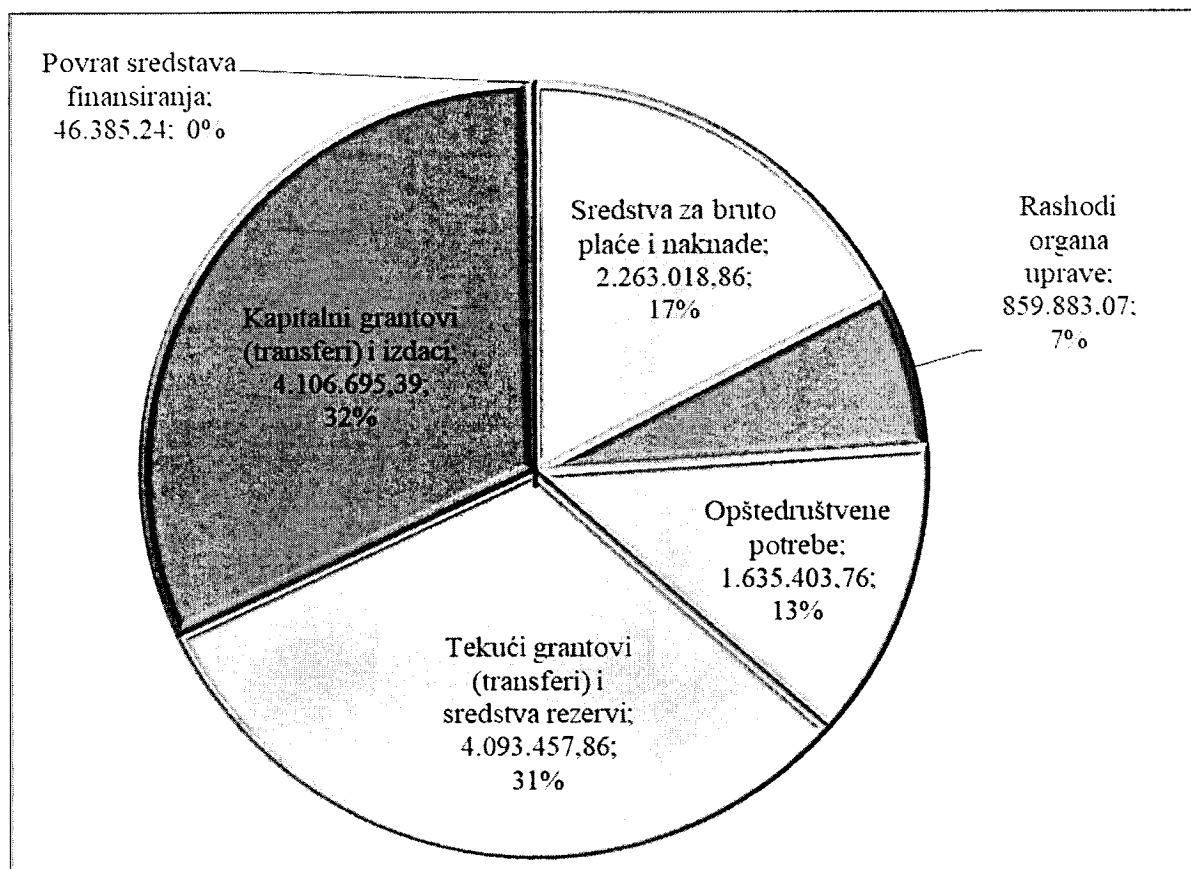
Ostvarenje i struktura rashoda i izdataka u 2017. godini iskazana je u slijedećem tabelarnom i grafičkom prikazu.

RED. BROJ	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	OSTVARENJE U 2017. GODINI	PROCENTUALNO UČEŠĆE U OSTVARENJU
1	Sredstva za bruto plaće i naknade	2.263.018,86	17,40
2.1.	Sredstva za materijal, en. i usluge - rashodi organa uprave	859.883,07	6,61
2.2.	Sredstva za materijal, en. i usluge - opštedruštvene potrebe	1.635.403,76	12,58
3	Tekući grantovi (transferi) i sredstva rezervi	4.093.457,86	31,48
4	Kapitalni grantovi (transferi) i izdaci	4.106.695,39	31,58
5	Povrat sredstava finansiranja	46.385,24	0,36
SVEGA:		13.004.844,18	100,00

Tabela 3. Struktura ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u 2017. godini



Grafikon 4. Struktura ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u 2016. godini



Grafikon 4. Struktura ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u 2017. godini

3/2/1 ANALIZA OSTVARENJA PO GRUPAMA RASHODA I IZDATAKA

Posmatrano pojedinačno po osnovnim grupama rashoda i izdataka ostvarenje u odnosu na planirane iznose je iskazano u slijedećem tabelarnom i grafičkom prikazu.

RED. BROJ	VRSTA RASHODA, IZDATAKA I OTPLATA KREDITA	PLAN ZA 2017. GODINU	OSTVARENJE ZA 2017. GODINU	PROCENT OSTVARENJA
1	Sredstva za bruto plate i naknade	2.498.000,00	2.263.018,86	90,59
2.1.	Direktni materijalni rashodi Ograna uprave	944.000,00	859.883,07	91,09
2.2.	Opštedruštvene potrebe	1.790.000,00	1.635.403,76	91,36
3	Tekući grantovi (transferi) i sredstva rezervi	4.109.000,00	4.093.457,86	99,62
4	Kapitalni grantovi (transferi) i izdaci	8.369.000,00	4.106.695,39	49,07
5	Povrat sredstava finansiranja	100.000,00	46.385,24	46,39
SVEGA:		17.810.000,00	13.004.844,18	73,02

Tabela 4. Pregled ostvarenja rashoda i izdataka po grupama u 2017. godini

1. Sredstva za bruto plate i naknade su ostvorena u manjem obimu od planiranog za **9,41%**, odnosno **234.981,14 KM**. Sve stavke rashoda ove grupe su ostvorene u manjem obimu od planiranih iznosa, izuzev jedne stavke koja je ostvorena 3% iznad planiranog iznosa. U proteklom periodu je izvršeno penzionisanje većeg broja uposlenika, a da istovremeno nije okončana procedura prijema novih radnika i popuna upražnjenih radnih mjesta. Popuna istih je planira za 2018. godine, zbog čega nije vršena izmjena planiranih sredstava.

2. Sredstva za materijal, energiju i usluge su ostvorena u manjem obimu od planiranog za **6,89%**, odnosno **238.713,17 KM** u apsolutnom iznosu. Ostvarenje po podgrupama ove grupe rashoda je slijedeće:

2.1. "Direktni materijalni rashodi organa uprave" ostvoreni su u manjem obimu od planiranog za **8,91%**, odnosno **84.116,93 KM** u apsolutnom iznosu.

U okviru ove podgrupe, koja je direktno vezana za rad organa uprave, ostvorene su uštede na 21 od ukupno 26 stavki. Četiri stavke rashoda su ostvorene u nešto većem obimu, sa uvećanjem do 10% od planirane stavke. Iz ostvarenih ušteda ove podgrupe rashoda finansirano je veće ostvarenje na preostale četiri stavke (preraspodjelom sredstava budžetskog korisnika u skladu sa Odlukom o izvršavanju Budžeta za 2017. godinu).

Uvećana izvršenja su nastala na slijedećim pojedinačnim stavkama:

- "Izdaci za električnu energiju i grijanje", sa uvećanjem za 7,61%, nastalim zbog produženja sezone grijanja u sezoni 2016/17 i djelimičnog rasta cijene grijanja prostorija Ureda na Tešanjci.
- "Izdaci telefonskih i poštanskih usluga", sa uvećanjem za 3,72%, odnosno 3.048,06 KM, nastalim uvećanim obimom aktivnosti Organa uprave i upravnih postupaka za koje je neophodno obezbjeđenje dokaza o dostavi akata putem ovlaštenog poštanskog operatera.
- "Izdaci za volonterski rad po osnovu ugovora", sa uvećanjem za 6,27%, odnosno 3.132,57 KM, nastalim angažmanom većeg broja volontera u proteklom periodu. Na ovaj način većem broju diplomanata se obezbjeđuje sticanje prvog radnog iskustva i prakse u obavljanju poslova iz struke.
- "Rad općinskih komisija", sa uvećanjem za 5,12%, odnosno 2.869,16 KM, nastalim većim angažmanom redovnih komisija Općinskog vijeća, prije svega komisije vezane za promet nekretnina. S druge strane, zbog većeg prometovanja nekretnina ostvareno je značajno uvećanje prihoda od poreza na promet nekretnina.

Sva uvećanja zbirno čine svega 2,3% ukupnih sredstava podgrupe i iznose 19.733,72 KM. Dok su na drugim stavkama podgrupe načinjene uštede od ukupno 62.979,31 KM.

2.2. *Ostale usluge za opštredruštvene potrebe* ostvorene su u manjem obimu od planiranog za **5,82%**, odnosno **154.596,24 KM** u apsolutnom iznosu. U okviru ove podgrupe 3 stavke rashoda, od ukupno 15, su ostvorene u većem obimu od planiranog. Sva uvećanja su manja od 10% planiranih stavki, a zbirno čine svega 2,4% ukupnih sredstava podgrupe i iznose 39.243,97 KM.

Radi se o slijedećim stavkama:

- "Ostale komunalne usluge - utrošak električne energije za javnu rasvjetu" sa uvećanjem od 7,44%, odnosno 14.507,59 KM, zbog značajnog rasta broja mjernih mjesta i proširenja rasvjete na nova područja Općine.
- "Održavanje i sanacija makadamskih puteva, propusta i priključaka" sa uvećanjem od 3,49%, odnosno 5.941,05 KM. Uvećanje je nastalo zbog potrebe realizacije većeg obima sanacionih radova u protekloj godini i uvećanog obima aktivnosti.
- "Održavanje asfaltnih puteva i ulica, horizontalne i vertikalne signalizacije" sa uvećanjem od 7,23%, odnosno 18.795,33 KM. Uvećanje je nastalo zbog potrebe realizacije većeg obima sanacionih radova u protekloj godini i uvećanog obima aktivnosti.

Sva uvećanja su u potpunosti pokrivena preraspodjelama sa drugih stavki ove podgrupe.

S druge strane, preostale stavke rashoda su ostvorene u približno planiranom ili manjem obimu od planiranog. U okviru stavki koje su ostvorene u manjem obimu potrebno je izdvojiti slijedeće dvije sa većim iznosom nerealizovanih sredstava:

- Stavka "Sredstva za deminiranje i trajno obilježavanje minskih polja" je realizovana u manjem iznosu od planiranog za 19.906,40 KM. Ova sredstva su bila planirana kao inicijalna za realizaciju projekta koji je trebala finansirati Ambasada Njemačke, ali je donator odustao od realizacije projekata u protekloj godini.
- Stavka "Interventne i preventivne mjere - otklanjanje posljedica poplava i sprečavanje nastanka novih šteta" su ostvorene u manjem iznosu od planiranog za 88.587,95 KM, ali su namjenska sredstva prenesena u narednu budžetsku godinu i u istoj će se planirati njihova realizacija prema Planu Štaba civilne zaštite.

3. Tekući grantovi (transferi), kamate i sredstva rezervi su ostvareni u približno planiranom obimu, sa neznatnim uvećanjem od **0,38%**, odnosno **15.542,14 KM** u apsolutnom iznosu.

Posmatrano pojedinačno po podgrupama ostvarenje unutar ove grupe rashoda je slijedeće:

3.1. *Grantovi mjesnim zajednicama za redovnu djelatnost* su ostvareni u 100%-tnom iznosu. Raspodjela sredstava je vršena u skladu sa Odlukom svim mjesnim zajednicama. U 2017. godini nije vršena obustava dodijeljenih sredstava MZ. Ugovor za vršenje knjigovodstvenih usluga od strane jedinstvenog knjigovodstvenog servisa se ispunjava u cijelosti, čime je nastavljena dobra praksa monitoringa i provođenja kontrole utroška sredstava.

3.2. *Grantovi socijalne zaštite i pomoći* su ostvareni sa djelimičnim uvećanjem u odnosu na planirana sredstva. Ostvarenje je veće za 0,51%, odnosno 7.648,47 KM.

Iako je ostvarenje ove podgrupe rashoda u približno planiranim okvirima, tri stavke rashoda su ostvarene u većem obimu od planiranog, a radi se o slijedećim stavkama:

- "Sredstva za ostale pomoći boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona", sa uvećanjem od 33,79%, odnosno 81.097,70 KM. Ovaj rashod je direktno vezan za doznačena namjenska sredstva ZE-DO kantona, a radi se o tome da je tokom 2017. godine odobren i doznačen veći iznos sredstava od planiranog. Budući da su ovo namjenska sredstva, ista su i utrošena u doznačenom iznosu. Potrebno je istaći da se općinski i kantonalni budžeti donose paralelno, te da se planiranje visine ovih sredstava bazira na procjeni, zbog čega se i dešavaju određena odstupanja.

- "Sredstva za privremeno angažovanje nezaposlenih lica" sa uvećanjem od 7,05%, odnosno 4.692,62 KM. Uvećanje je nastalo realizacijom programa privremenog angažovanja lica na evidenciji Zavoda za zapošljavanje FBiH putem kojeg je bilo angažovano 26 lica na 2, odnosno 3 mjeseca.

- "Sredstva za podjelu robnih paketa najugroženijim licima", sa uvećanjem od 7,33%, odnosno 1.099,31 KM, zbog iskazanih većih potreba korisnika ovog vida pomoć u protekloj godini.

Pored toga najveći dio stavki ove grupe rashoda (19 od 26 stavki) su ostvarene u planiranom ili približno planiranom obimu.

3.3. *Grantovi za kulturu, obrazovanje i mlade* su ostvareni uvećano za 7,62%, odnosno 70.363,59 KM.

Osnovni razlog uvećanog ostvarenja, kao i u podgrupi grantova socijalne zaštite i pomoći, je veća doznaka i utrošak sredstava grantova ZE-DO kantona. Uvećano ostvarenje je evidentirano na stavci "Sredstva za stipendije studentima boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona" sa uvećanjem od 58,89%, odnosno 82.450,00 KM. U protekloj godini je odobren znatno veći broj stipendija studentima sa teritorije općine Tešanj, što je i bio uzrok uvećanja stavke i namjenskog utroška sredstava.

Pored toga još tri stavke su realizovane u većem obimu od planiranog iz razloga uvećanih potreba korisnika i obima realizovanih aktivnosti, a radi se o sredstvima izdvojenim za Opću biblioteku (uvećanje od 22,7%) i sredstvima za manifestacije (uvećanje od 2,87%) i sredstva za dječije igraonice (uvećanje od 2,89%).

Preostale stavke su ostvarene u približno planiranom obimu, izuzev stavke Grant za angažovanje volontera u javnim ustanovama koja je ostvarena u manjem obimu za 55,95%, zbog manjeg angažmana volontera u javnim ustanovama.

3.4. *Grantovi u oblasti sporta* su ostvareni u 100%-tnom iznosu. Realizovani su svi ugovori sa korisnicima budžetskih sredstava, uz obezbjeđenje termina za sportske klubove u JU Sportsko-rekreacioni centar Tešanj.

3.5. *Grantovi udruženjima građana* su realizovani u 92,62%-tnom obimu uz izmirenje svih ugovorenih obaveza prema udruženjima.

3.6. *Ostali grantovi* su realizovani u 94,89%-tnom obimu.

I u slučaju ove podgrupe ispunjene su obaveze prema korisnicima budžetskih sredstava, tako da su realizovani općinski poticaji, obezbjeđena sredstva za funkcionisanje JP TRA Tešanj, sufinansiranje rada REZ-a i Saveza općina i gradova FBiH i drugo.

U okviru ove podgrupe potrebno je izdvojiti slijedeće:

Preraspodjelom sredstava unutar ove podgrupe izvršena je veća dodjela grant sredstava na stavci "Grantovi za razvoj poljoprivrede". Ukupno uvećanje iznosi 3,4%, odnosno 11.213,30 KM, čime je obezbijeđena isplata podsticaja za 2017. godinu sa koeficijentom od 0,87 (uvećanje od 6% u odnosu na prethodnu godinu).

Uvećano ostvarenje je evidentirano i u okviru stavke "Poticaj za razvoj zanatstva – obrta (najbolje poslovne ideje mladih i drugo)" zbog doznake dodatnih grant sredstava ZE-DO kantona koja su realizovana kroz program za 2017. godinu. Sredstva su uvećana za 32,33%, odnosno 19.400,00 KM.

3.7. Kamate i operativna budžetska rezerva.

Sve kamate po osnovu kredita su isplaćene blagovremeno i u planiranom iznosu za 2017. godinu, mada su one za 2017. godinu iznosile svega 8.687,75 KM zbog trenutne male razine referentnih kamatnih stopa.

"Sredstva operativne budžetske rezerve" su utrošena u visini od 75.373,60 KM (75,37% planiranih sredstava), a pojedinačni utrošak sredstava prikazan je u narednom tabelarnom pregledu:

R.br	Datum donošenja rješenja	Primalac sredstava	Svrha doznake	Iznos odobrenih sredstava
1	01.02.2017	Mulalić Elvedin iz Kraševa	Pomoći za nadoknadu dijela štete prinudnog klanja visokoml. krave	700
2	15.02.2017	Kruško Senaid iz Šija	Pomoć za saniranje štete nastale uginućem krave i teleta	700
3	16.02.2017	Rošić Sedžad iz Jablanice	Pomoć na ime saniranja štete nastale ugin. 5 ovaca i 15 janjadi	1.000
4	05.05.2017	Medžlis IZ Tešanj	Učešće u humanitarnoj akciji pomoći narodu Sirije	5.000
5	26.05.2017	UG sportskih ribolovaca Jelah-Tešanj	Sufinansiranje nastupa na svjetskom klupskom prvenstvu u Francuskoj	4.000
6	05.06.2017	Pinjić Drago iz Cerovca	JNP na ime saniranja štete nastale u požaru drvene i zidana štale	2.500
7	12.06.2017	Sadiković Zijad iz Šija	JNP na ime troškova operacije oka	1.000
8	28.06.2017	MZ Šije	Intervencija za vrijeme nevremena u MZ 23.05.2017.g.	4.300
9	29.06.2017	MZ Šije	Hine intervencije-nevrijeme Šije	5.304
10	05.09.2017	Ahmić Esed iz Miljanovaca	JNP na ime nadoknade dijela štete nastale uginućem krave	500
11	02.11.2017	NHU OSOLONAC TEŠANJ	Pomoć u stambenom zbrinjavanju porodice Sejdić Šahze iz Dobropolja	5.000
12	14.11.2017	Bašić Ismet iz Tugovića	JNP na ime saniranja dijela štete nastale uginućem tri ovce	250
13	30.11.2017	Muminović Mehemed iz Miljanovaca	JNP na ime nadoknade dijela štete nastale uginućem krave	700
14	30.11.2017	Služba za boračko-invalidsku zaštitu i opću upravu	Dodatna sredstva za jednokratne pomoći putem Organa uprave	5.000
15	08.12.2017	Faondacija za pružanje pravne pomoći prip. boračke populacije	Isplata po Sporazumu sa Fondacijom	6.000
16	14.12.2017	Medžlis IZ Tešanj	Zaštita od propadanja objekata oštećenih usljed olujnog vjetra	5.000
17	21.12.2017	Služba za civilne zaštite	Sanacija štete na kući kod Partizanskog groblja - olujni vjetar	1.170
18	21.12.2017	JU MUZEJ TEŠANJ	Sanacija oštećenja Krnje kule i Eminagića konak ošt.olujnim vjetrom	5.000
19	22.12.2017	Karahodžić Aldijana iz Jevadžija	Pomoć u otklanjanju posljedica od olujnog vjetra - krov kuće	1.500
20	22.12.2017	Hadžić Elvira iz Jelah Polja	Pomoć u otklanjanju posljedica od olujnog vjetra - krov kuće	1.500
21	26.12.2017	Udruženju penzionera-umirovljenika	Pomoć najugroženijim članovima Udruženja penzionera	10.000
22	28.12.2017	Centar za djecu i odrasle sa posebnim potrebama ZDK	Sufinansiranje nabavke specijalnog vozila za djecu sa posebnim potrebama	3.000
23	28.12.2017	Karahmet Zenaida iz Jelah Polja	Pomoć u otklanjanju štete nastale u požaru porodične kuće	4.000
24	29.12.2017	Streljački klub Tešanj	Nabavka sport.naoružanja za učešće u takmičenju Premijer lige BiH	2.250
		UKUPNO		75.373,60
		Postotak u odnosu na porezne i neporezne prihode Budžeta		0,76%

Tabela 7. Pregled utroška sredstava operativne budžetske rezerve

4. Kapitalni grantovi (transferi) i izdaci ostvareni su u manjem obimu od planiranog za **50,93%**, odnosno **4.262.305,61 KM**.

Umanjeno ostvarenje ove grupe rashoda-izdataka nastalo je prvenstveno iz slijedeća tri razloga:

- Dio planiranih projekata je ugovoren ali nije okončan u 2017. godini, te su ova sredstva prenesena za realizaciju istih u ukupnoj visini od 566.950,72 KM, kako je to definisano tačkom 2. Izvještaja.
- Dio sredstava sa stavki "Opremanje civilne zaštite, jedinica i službi iz sredstava posebne naknade" i "Opremanje vatrogasne jedinice iz sredstava Fonda za vatrogastvo i budžeta" takođe nije realizovan, ali ni ugovoren. Budući da se radi o namjenskim sredstvima ista su prenesena u narednu godinu u okviru planirane stavke u Budžetu za 2018. godinu. Ova sredstva iznose 568.679,87 KM.
- Treći razlog umanjena je nemogućnost provođenja planiranog dijela radova na projektu prikupljanja i odvodnje otpadnih voda zbog čega je manje realizovano 2,8 miliona KM planiranih ulaganja.

Posmatrano pojedinačno po podgrupama iskazano je slijedeće ostvarenje:

4.1. Podgrupa *Podrška projektima drugih izvora i utrošak namjenskih sredstava* je ostvaren sa svega 38,46%.

Osnovni razlog umanjena ove podgrupe, kao i realizacije budžeta u cjelini, nalazi se u nemogućnosti realizacije planirane faze projekta prikupljanja i odvodnje otpadnih voda tokom 2017. godine. Radi se o tome je postojao otvoreni problem rješavanja imovinsko pravnih odnosa i dobijanja građevinske dozvole od strane Općine Usora kroz čiju teritoriju je bila planirana realizacija ove faze projekta. U proteklom periodu je obezbijedena cjelokupna dokumentacija, te su stvoreni uslovi za nastavak realizacije istog.

Shodno tome na strani rashoda i izdataka nisu realizovane planirane aktivnosti u visini od 2.822.744,00 KM, dok na strani prihoda nije izvršena realizacija odobrenog kreditnog zaduženja.

U međuvremenu, otklonjene su navedene poteškoće, te je u toku mjeseca marta ove godine pokrenut postupak javne nabavke u ukupnoj visini od 3.910.000,00 KM na nastavku izgradnje kanalizacionih kolektora sumarno planiranih u 2018. godini.

Pored toga, između ostalog zbog nedovršenog postupka javne nabavke, u okviru ove podgrupe manje su realizovane stavke "Opremanje civilne zaštite, jedinica i službi iz sredstava posebne naknade" sa umanjnjem 305.266,33 KM i "Opremanje vatrogasne jedinice iz sredstava Fonda za vatrogastvo i budžeta" sa umanjnjem 46.263,40 KM. Kako je to već naglašeno, ova sredstva su namjenska i u cijelosti su, uključujući i akumulirana sredstva tekućeg dijela budžeta, prenesena u Budžet 2018. godine, a što je i definisano tačkom 2. Izvještaja.

-Stavka "Izgradnja objekta skladišta CZ" iz namjenskih sredstava ZDK od 75.000,00 KM, takođe nije realizovana, jer su sredstva Kantona doznačena krajem protekle godine, te je već bilo kasno za provođenje javne nabavke. Stavka je ponovo planirana za realizaciju u Budžetu za 2018. godinu.

Još dvije stavke rashoda i izdataka su realizovane u manjem obimu. Radi sa o stavkama "Sufinansiranje izgradnje javne putne infrastrukture u mjesnim sredinama sa poslovnom lokalitetima izvan poslovnih zona" sa umanjnjem od 135.880,10 KM i "Uređenje industrijskih zona" sa umanjnjem od 143.223,39 KM. U oba slučaja se radi o projektima koji su ugovoreni, ali se nisu realizovali do kraja protekle godine, te su preneseni za realizaciju u 2018. godini.

Preostale stavke ove podgrupe su realizovane u približno planiranom obimu aktivnosti.

4.2. Podgrupa *Općinski projekti (novi projekti i nastavak započetih projekata)* je ostvarena umanjeno za 27,08%, odnosno 466.302,06 KM u apsolutnom iznosu.

U okviru ove podgrupe jedna stavka je ostvarena u većem obimu od planiranog. Radi se o sredstvima na stavci "Nabavka vozila" koja je ostvarena uvećano za 15.708,97 KM. Sredstva u uvećanom obimu su obezbijedena preraspodjelom unutar stavki i uštedama na drugim stavkama rashoda namijenjenih za funkcionisanje Organa uprave za 2017. godinu.

Dvije stavke ove podgrupe nisu realizovane. Prva stavka, "Izrada studijsko-tehničke dokumentacije i druge potrebe projekata javno-privatnog partnerstva" u visini od 30.000,00 KM, nije realizovana jer nije bilo ponuđenih odgovarajućih projekata iz privatnog sektora. Druga stavka, "Uređenje starog gradskog jezgra – javna rasvjeta (staro gradsko jezgro i prilaz Gradini)" u visini od 26.000,00 KM, nije realizovana zbog ne postojanja konačnog rješenja koje će biti usaglašeno sa Zavodom za zaštitu spomenika.

Stavka "Informatička i druga oprema i nabavka softvera za Općinu" je realizovana sa svega 4,87% planiranih sredstava. I u ovom slučaju je ugovorena isporuka informatičke opreme, ali aktivnosti nisu okončane u okviru izvještajnog perioda. Stoga je izvršen prijenos ugovorenog iznosa u 2018. godinu, kako je to iskazano tačkom 2. Izvještaja.

Preostale stavke ove podgrupe su ostvarene u približno planiranom obimu.

4.3. *Preostala kapitalna ulaganja i grantovi* su takođe ostvareni u manjem obimu. Umanjenje iznosi 25,62%, odnosno 210.068,87 KM. Umanjenje ove podgrupe je nastalo nerealizacijom stavke "Utrošak sredstava GSM licenci". Ova sredstva su planirana u visini od 200.000,00 KM, sredstva su odobrena od strane Vijeća Ministara i Vlade Federacije BiH, ali nisu blagovremeno doznačena općinskom budžetu. S toga je ovaj iznos planiran za realizaciju u 2018. godini.

Pored toga, tokom 2017. godine nije realizovana stavka "Sufinansiranje kapitalnih ulaganja u objekte porodične medicine u Pousorju JZU Doma zdravlja Tešanj" u visini od 20.000,00 KM budući da se nisu stekli uslovi. S toga je uz odgovarajući protokol planirana realizacija projekta u 2018. godini za što je planirano 40.000,00 KM budžetskih sredstava uz istovjetan iznos koji će obezbijediti JU Dom zdravlja Tešanj.

Preostale stavke ove grupe rashoda su ostvarene u približno planiranom obimu uključujući i Kapitalna ulaganja čija realizacija je prezentovana u okviru Izvještaja o realizaciji Odluke o usvajanju liste kapitalnih projekata za 2017. godinu.

5. Povrat sredstava finansiranja je realizovan takođe u manjem obimu.

Općina je u ovom dijelu servisirala 50% obaveze po kreditu JP Toplana D.D. Tešanj, uz obavezu rezervisanja (planiranja) cjelokupne obaveze. Stoga je ova stavka realizovana sa 46,38% ukupno planiranog iznosa.

Sve nastale obaveze Općine po zaduženju i garancijama su u potpunosti i blagovremeno izmirene.

4/ ZAKLJUČAK

Bez obzira na manje realizovano kreditno zaduženje i izostanak dijela grant sredstava za realizaciju kapitalnih projekata, u 2017. godini ostvaren je najveći obim prihoda primitaka i finansiranja u postratnom periodu.

S druge strane, rashodi i izdaci su realizovani u nešto manjem obimu od prethodne godine iz gore navedenih razloga, što je uzrokovalo uvećanje akumuliranog suficita na ukupno 2.247.167,05 KM. Akumulirani suficit se u cijelosti prenosi u 2018. godinu, a njegov raspored je definisan tačkom 2. Izvještaja.

Budući da je u Budžetu za 2018. godinu planiran manji prijenos sredstava (suficita) za 527.163,57 KM sa znatno drugačijom strukturom sredstava, za istu sjednici Općinskog vijeća predložene su izmjene i dopune Budžeta za 2018. godinu kako bi se ovaj suficit blagovremeno uključio u raspodjelu i realizaciju u 2018. godini.

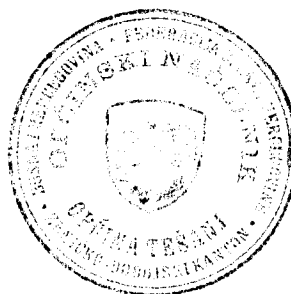
U tekućem dijelu budžeta osigurano je zadovoljenje opštedruštvenih potreba, prije svega sistema rasvjete, održavanja putne mreže i komunalnog uređenja, kao i socijalna izdvajanja, podrška aktivnostima nevladinog sektora, mladih, stipendiranja, razvoja poljoprivrede, obrta i svih drugih segmenata iz nadležnosti lokalne uprave.

OBRADIVAČ
SLUŽBA ZA FINANSIJE, KOMUNALNE
I INSPEKCIJSKE POSLOVE
Hamzalija Hojkurić, dipl.oec.



PODNOŠILAC IZVJEŠTAJA
OPĆINSKI NAČELNIK

Mr. sci. Suad Huskić



Broj: 04-14-1-619/18
Datum: 19.04.2018. godine