

Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
Bosansko – podrinjski kanton Goražde
SKUPŠTINA KANTONA

BUDŽET
BOSANSKO-PODRINJSKOG KANTONA GORAŽDE
ZA 2015. GODINU

Goražde, februar 2015. godine

ANALITIČKI PRIKAZ PRIHODA, PRIMITAKA I FINANSIRANJA

					Budžet 2014		Budžet 2015						
Glavna kateg.	Pod kateg.	Glavna grupa	Pod grupa	Analit. konto	O P I S	Budžet za 2014. godinu	Ostvarenje prihoda za 2014. godinu	Sredstva Budžeta	Vlastiti prihod	Namjenski Prihod	Donacije	UKUPNO BUDŽET 2015.god	Index 15=14/8
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15
					PRIHODI	40.857.846	38.708.073	39.422.839	240.340	1.631.811	165.000	41.459.990	101
710000					PRIHODI OD POREZA	26.262.418	26.485.983	26.477.035	0	635.000	0	27.112.035	103
	711000				Porezi na dobit pojedinaca i preduzeća	254.493	206.794	221.100	0	0	0	221.100	87
		711100			Porezi na dobit pojedinaca (zaostale uplate poreza)	446	581	1.100	0	0	0	1.100	247
			711110		Porezi na dobit građana (zaostale uplate poreza)	446	581	1.100	0	0	0	1.100	247
				711111	Porezi na dobit od privrednih i profes.djelatnosti (zaostale uplate)	68	170	300	0	0	0	300	439
				711112	Porezi na dobit od poljoprivrednih djelatnosti (zaostale uplate)	341	379	500	0	0	0	500	146
				711113	Porez na osnovu autor.prava,patenata i tehnič.unapr.(zaostale uplate)	0	0	100	0	0	0	100	0
				711114	Porez na ukupan prihod fizičkih lica (zaostale uplate)	0	0	100	0	0	0	100	0
				711115	Porez na prihod od imovine i imovinskih prava (zaostale uplate)	36	32	100	0	0	0	100	278
		711200			Porez na dobit preduzeća	254.047	206.212	220.000	0	0	0	220.000	87
			711210		Porez na dobit	254.047	206.212	220.000	0	0	0	220.000	87
				711211	Porez na dobit	247.524	196.278	210.000	0	0	0	210.000	85
				711212	Porez po odbitku	6.523	9.934	10.000	0	0	0	10.000	153
	713000				Porezi na plaću i radnu snagu (zaostale uplate)	2.023	9.289	4.500	0	0	0	4.500	222
		713100			Porezi na plaće (zaostale uplate poreza)	2.023	9.289	4.500	0	0	0	4.500	222
			713110		Porezi na plaće (zaostale uplate poreza)	2.023	9.289	4.500	0	0	0	4.500	222
				713111	Porezi na plaću dr.lična primanja (zaostale uplate)	932	4.122	2.200	0	0	0	2.200	236
				713113	Porezi na dodatna primanja (zaostale uplate)	1.091	5.167	2.300	0	0	0	2.300	211
	714000				Porez na imovinu	354.670	246.917	415.550	0	0	0	415.550	117
		714100			Porez na imovinu	354.670	246.917	415.550	0	0	0	415.550	117
			714110		Porezi na imovinu	188.521	86.800	183.150	0	0	0	183.150	97
				714111	Porez na imovinu od fizičkih lica	44.168	30.645	95.750	0	0	0	95.750	217
				714112	Porez na imovinu od pravnih lica	136.353	48.305	79.400	0	0	0	79.400	58
				714113	Porez na imovinu za motorna vozila	8.000	7.850	8.000	0	0	0	8.000	100
			714120		Porez na nasljeđe i darove	10.833	8.764	12.400	0	0	0	12.400	114
				714121	Porez na nasljeđe i darove	10.833	8.764	12.400	0	0	0	12.400	114
			714130		Porez na finansijske i kapitalne transakcije	155.316	151.352	220.000	0	0	0	220.000	142
				714131	Porez na promet nepokretnosti od fizičkih lica	121.194	93.816	150.000	0	0	0	150.000	124
				714132	Porez na promet nepokretnosti od pravnih lica	34.122	57.536	70.000	0	0	0	70.000	205
	715000				Domaći porezi na dobra i usluge (zaostale obav.)	376	478	1.130	0	0	0	1.130	301
		715100			Porezi na prodaju dobara i usluga,ukup.promet ili d.v.	376	283	930	0	0	0	930	247
			715130		Porez na promet proiz.po tarifnim brojevima (zaostale obaveze)	98	74	140	0	0	0	140	143
				715131	Porez na prom za koje se por.plaća po st.20%	0	0	50	0	0	0	50	0
				715132	Porez na prom za koje se por.plaća po nižoj st.	0	0	0	0	0	0	0	0
				715137	Kaznena kamata	98	74	90	0	0	0	90	92
			715140		Porezi na promet domaćih proizvoda (zaostale obaveze)	278	209	790	0	0	0	790	284

			715141	Porez na prom usl. osim usluga u građevinarstvu	278	209	790	0	0	0	790	284
		715200		Porez na promet posebnih usluga	0	195	0	0	0	0	0	0
			715210	Porez na promet posebnih usluga	0	195	0	0	0	0	0	0
			715211	Porez na dobit od igara na sreću	0	195	0	0	0	0	0	0
		715900		Ostali porezi na promet proiz. i usluga (zaostale obaveze)	0	0	200	0	0	0	200	0
			715910	Ostali porezi na promet proiz. i usluga (zaostale obaveze)	0	0	200	0	0	0	200	0
			715914	Porez na promet proiz.poljopr. ribarst. i poiz.	0	0	200	0	0	0	200	0
			715915	Porez na promet osnovnih proizvoda za građevinu	0	0	0	0	0	0	0	0
	716000			Porez na dohodak	2.425.766	2.407.307	2.536.901	0	0	0	2.536.901	105
		716100		Porez na dohodak	2.425.766	2.407.307	2.536.901	0	0	0	2.536.901	105
			716110	Porez na dohodak	2.425.766	2.407.307	2.536.901	0	0	0	2.536.901	105
			716111	Prih od poreza na doh. fizič.lica od nesam. djelat.	2.026.189	2.066.046	2.150.000	0	0	0	2.150.000	106
			716112	Prih od poreza na doh. fizič.lica od sam. djelat.	26.000	18.072	20.000	0	0	0	20.000	77
			716113	Prih od poreza na doh. fizič.lica od imov.i imov. Prava	1.197	1.002	1.631	0	0	0	1.631	136
			716114	Prih od poreza na doh. fizič.lica od ulaganja kapitala	115	104	200	0	0	0	200	174
			716115	Prih od poreza na doh. fizič.lica na dobitke od nagr. lgara i igara na sreću	14.781	15.162	17.947	0	0	0	17.947	121
			716116	Prih od poreza na doh. od dr.samos.dj.iz čl 12.stav 4.Zak.o por. na dohodak	207.473	204.325	220.000	0	0	0	220.000	106
			716117	Prihod od poreza na dohodak po konačn. obračunu	150.010	102.596	127.123	0	0	0	127.123	85
	717000			PRIHODI OD INDIREKTNIH POREZA	23.222.972	23.613.427	23.295.320	0	635.000	0	23.930.320	103
		717100		Prihodi od indirektnih poreza	23.222.972	23.613.427	23.295.320	0	635.000	0	23.930.320	103
			717120	Prihod od indirektnih poreza koji pripadaju kantonu	22.534.739	22.922.274	23.232.630	0	0	0	23.232.630	103
			717121	Prihod od indirektnih poreza koji pripadaju kantonu	22.534.739	22.922.274	23.232.630	0	0	0	23.232.630	103
			717130	Prihod od indirektnih poreza koji pripadaju dir.cesta	688.233	691.153	62.690	0	635.000	0	697.690	101
			717131	Prihod od indirektnih poreza koji pripadaju dir.cesta	688.233	691.153	62.690	0	635.000	0	697.690	101
	719000			Ostali porezi	2.119	1.769	2.534	0	0	0	2.534	120
		719100		Ostali porezi	2.119	1.769	2.534	0	0	0	2.534	120
			719110	Ostali porezi	2.119	1.769	2.534	0	0	0	2.534	120
			719111	Ostali porezi	13	10	50	0	0	0	50	385
			719114	Poseb porez na plaću za zaš.od prir. I dr. nesr.(zaostale obaveze)	1.939	1.634	2.134	0	0	0	2.134	110
			719115	Poseb porez za zaš.od pri I dr. nesrpo ugov.dj.(zaostale obaveze)	167	125	300	0	0	0	300	180
			719117	Porez na potrošnju u ugostiteljstvu od fizičkih lica (novi prihodi)	0	0	50	0	0	0	50	0
720000				NEPOREZNI PRIHODI	6.384.567	4.347.196	4.493.401	240.340	375.248	0	5.108.989	80
	721000			Prihodi od preduzet.aktiv.i imov.i prih.od poz.k.r	3.133.660	1.757.242	2.642.083	0	0	0	2.642.083	84
		721100		Prihodi od nefinansijskih javnih pred.i fin.javnih institut.	190.902	217.851	260.823	0	0	0	260.823	137
			721110	Prihodi od finansijske i nematerijalne imovine	153.032	183.032	215.683	0	0	0	215.683	141
			721112	Prihodi od davanja prava na eksploat.prir.resursa	149.205	179.918	210.333	0	0	0	210.333	141
			721119	Ostali prihodi od finansijske i nematerijalne imovine	3.827	3.114	5.350	0	0	0	5.350	140
			721120	Prihodi od iznajmljivanja	37.870	34.819	45.140	0	0	0	45.140	119
			721121	Prihodi od iznajmljivanja zemljišta	469	482	710	0	0	0	710	151
			721122	Prihodi od iznajmljiva. poslovnih prostora i ostale materijalne imo.	14.118	14.201	15.700	0	0	0	15.700	111
			721123	Prihod od iznajmljivanja vozila	0	0	0	0	0	0	0	0
			721129	Prihod od iznajmljivanja ostale materijalne imovine	23.283	20.136	28.730	0	0	0	28.730	123
			721190	Povrat anuiteta od krajnih korisnika za otplatu kredita	0	0	0	0	0	0	0	0
			721192	Povrat anuiteta od krajnih korisnika za otplatu kredita	0	0	0	0	0	0	0	0

		721200		Ostali prihodi od imovine	703.212	1.383.542	1.881.000	0	0	0	1.881.000	267
			721210	Ostali prihodi od finansijske i nematerijalne imovine	703.212	390.189	601.000	0	0	0	601.000	85
			721211	Prihodi od kamate za depozite u banci	3.212	2.424	3.000	0	0	0	3.000	93
			721214	Prihodi od GSM licence	700.000	387.765	598.000	0	0	0	598.000	85
			721220	Prihod od zakupa	0	0	0	0	0	0	0	0
			721225	Prihod od zakupa javnog vodnog dobra na površinskim vodama I kategorije	0	0	0	0	0	0	0	0
			721230	Ostali prihodi od imovine	171.100	993.353	1.280.000	0	0	0	1.280.000	748
			721233	Prihodi od prodaje stanova koji su u vlasništvu nadležnog nivoa vlasti	171.100	993.353	1.280.000	0	0	0	1.280.000	748
			721239	Ostali prihodi od imovine	0	0	0	0	0	0	0	0
			721300	Kamate i dividende primljene od pozajmica i učešća u kapitalu	40	30	60	0	0	0	60	150
			721310	Kamate primljene od pozajmica od drugih nivoa vlasti	40	30	60	0	0	0	60	150
			721312	Kamate primljene od pozajmica Federaciji	40	30	60	0	0	0	60	150
			721500	Prihodi od pozitivnih kursnih razlika	144	108	200	0	0	0	200	139
			721510	Prihodi od pozitivnih kursnih razlika	144	108	200	0	0	0	200	139
			721511	Prihodi od pozitivnih kursnih razlika	144	108	200	0	0	0	200	139
			721600	Prihodi od privatizacije	2.239.362	155.711	500.000	0	0	0	500.000	22
			721610	Prihodi od privatizacije	2.239.362	155.711	500.000	0	0	0	500.000	22
			721611	Prihodi od privatizacije stanova	1.862.349	82.582	350.000	0	0	0	350.000	19
			721614	Prihodi od privatizacije poslov. prostora	377.013	73.129	150.000	0	0	0	150.000	40
			722000	Naknade od taksi i prihoda od pružanja javnih u.	3.026.558	2.356.464	1.596.168	240.340	375.248	0	2.211.756	73
			722100	Administrativne takse	135.209	134.062	138.768	0	0	0	138.768	103
			722120	Kantonalne takse	135.209	134.062	138.768	0	0	0	138.768	103
			722121	Kantonalne administrativne takse	135.209	134.062	138.768	0	0	0	138.768	103
			722200	Sudske takse	214.946	159.987	183.178	0	0	0	183.178	85
			722220	Kantonalne sudske takse	214.946	159.987	183.178	0	0	0	183.178	85
			722221	Kantonalne sudske takse	214.946	159.987	183.178	0	0	0	183.178	85
			722300	Komunalne naknade i takse	0	0	50	0	0	0	50	0
			722310	Kantonalne komunalne naknade i takse	0	0	50	0	0	0	50	0
			722311	Kantonalne komunalne naknade i takse	0	0	50	0	0	0	50	0
			722400	Ostale budžetske naknade	331.852	337.496	374.175	0	0	0	374.175	113
			722420	Kantonalne naknade	202.122	203.630	225.391	0	0	0	225.391	112
			722421	Kantonalne naknade	102.899	114.927	125.000	0	0	0	125.000	121
			722422	Naknade za korištenje poljop.zemlj.u nepolj.svrhe	32.168	29.296	39.877	0	0	0	39.877	124
			722424	Nakna. za obavljene tehnički pregled vozila koja pripa.kantonima	3.900	3.773	3.814	0	0	0	3.814	98
			722425	Prihodi po osnovu "Dječije nedjelje"		7.333	7.500	0	0	0	7.500	0
			722429	Ostale kantonalne naknade	63.155	55.634	56.700	0	0	0	56.700	90
			722450	Naknade za korištenje šuma	5.197	6.380	10.009	0	0	0	10.009	193
			722451	Naknade za opće korisne funkcije šuma	5.197	6.380	6.409	0	0	0	6.409	123
			722452	Nakna.za obavljanje struč. poslova u privat. šumama	0	0	300	0	0	0	300	0
			722454	Naknade za korištenje državnih šuma	0	0	1.000	0	0	0	1.000	0
			722455	Naknade u postupku promjene namjene šumskog zemljišta	0	0	1.300	0	0	0	1.300	0
			722459	Ostali prihod od korištenja, zaštiti i unapređenje šuma	0	0	1.000	0	0	0	1.000	0
			722470	Naknade za korištenje šuma utvrđene kantonalnim propisima	124.533	127.486	138.775	0	0	0	138.775	111
			722471	Naknade za opće korisne funkcije šuma utvrđene kantonalnim propisima	82.764	64.206	66.000	0	0	0	66.000	80

			722472	Nakna.za obavljanje struč. poslova u privat.šumama utvrđene kantonalnim prog	1.568	3.794	4.500	0	0	0	4.500	287
			722474	Naknada za korištenej , zaštitu i unaprjeđenje šuma	6.168	9.429	12.000	0	0	0	12.000	195
			722475	Naknade u postupku promjene namjene šumskog zemljišta utvrđene kantonaln	2.520	3.446	3.911	0	0	0	3.911	155
			722476	Naknada po osnovu prava služnosti državnog šumskog zemljišta utvrđene kar	101	89	150	0	0	0	150	149
			722477	Naknada po osnovu zakupa državnog šumskog zemljišta utvrđene kantonalnim	2.640	4.200	4.214	0	0	0	4.214	160
			722479	Ostali prihodi za korištenje, zaštitu i unaprjeđenje šuma utvrđene kantonalnim p	28.772	42.322	48.000	0	0	0	48.000	167
	722500			Naknade i takse po federal. zakonima i drugim propisima	815.140	730.200	452.801	0	345.048	0	797.849	98
		722510		Naknade i takse za veterinarske i sanitarne preg. životinja i biljaka	15.920	16.766	17.592	0	0	0	17.592	111
			722511	Federalne nakande za uvjerenja o zdravstvenom stanju životinja	0	0	1.000	0	0	0	1.000	0
			722514	Federalna naknada za izvršene veterinarsko-zdravstvene preglede i kontrolu u	675	506	0	0	0	0	0	0
			722515	Naknade za korištenje podataka premjera i katastra	14.921	16.017	16.442	0	0	0	16.442	110
			722516	Naknade za vršenje usluga iz oblasti premjera i katas.	324	243	150	0	0	0	150	46
		722520		Vodne naknade	205.959	204.720	40.000	0	186.193	0	226.193	110
			722521	Poseb.vodna.nakn.za zaš.voda za trans.sred.koja za pog.koris.naftu i naft.deriv	63.595	62.046	0	0	62.000	0	62.000	97
			722522	Pos.vod.nakn.za zaš.voda(ispuš.otp.voda,uzgoj ribe,upot.vj.đubr.i he.za zaš.bil	17.757	17.934	0	0	18.000	0	18.000	101
			722523	Poseb. vodna.naknada za korištenje površin.i podzem.voda za javnu vodoosk	5.115	4.830	0	0	5.000	0	5.000	98
			722524	Pos.vod.nakn.za koriš.pov.i podz.voda za flaš. vode i min.vode, za uzgoj ribe u	992	1.053	0	0	897	0	897	90
			722525	Poseb.vodna.nakn.za korišt. površ.i podzem.voda za ind.procese,uključ.i termc	931	764	0	0	556	0	556	60
			722526	Posebna vodna nakn. za korištenje vode za proizvo.el.ener. u hidroelektranama	4.736	4.651	0	0	4.600	0	4.600	97
			722527	Posebna vodopr.nakn.za vađenje mater. iz vodotoka	0	0	0	0	100	0	100	0
			722528	Posebna vodna naknada za zaštitu od poplava	8	18	0	0	40	0	40	500
			722529	Opća vodna naknada	112.825	113.424	40.000	0	95.000	0	135.000	120
		722530		Cestovne naknade	166.689	161.772	30.000	0	158.855	0	188.855	113
			722531	Naknade za upotrebu cesta za vozila pravnih lica	48.275	45.516	0	0	46.000	0	46.000	95
			722532	Naknade za upotrebu cesta za vozila građana	115.973	113.978	30.000	0	110.555	0	140.555	121
			722538	Naknade za korištenje cestovnog zemljišta	2.441	2.278	0	0	2.300	0	2.300	94
		722540		Zaostale obaveze po osnovu naknada za korišt. šuma	5.551	4.614	7.057	0	0	0	7.057	127
			722541	Naknade za korištenje opštih korisnih funkcija šuma (zaostale obaveze)	5.551	4.614	6.977	0	0	0	6.977	126
			722542	Sredstva za proširenu biološku reprodukciju šuma (zaostale obaveze)	0	0	80	0	0	0	80	0
		722550		Naknade za zaštitu okoline	234.536	205.817	206.438	0	0	0	206.438	88
			722551	Naknada za zagađivanje okoliša pravnih lica	145	5.276	150	0	0	0	150	103
			722552	Naknade zagađivanja okoliša fizičkih lica	0	0	53	0	0	0	53	0
			722555	Posebne naknade za okolinu koje plaćaju pravna lica pri svakoj registraciji M/V	56.239	49.407	51.235	0	0	0	51.235	91
			722556	Posebne naknade za okolinu koje plaćaju fizička lica pri svakoj registraciji M/V	178.152	151.134	155.000	0	0	0	155.000	87
		722580		Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	186.485	136.511	151.714	0	0	0	151.714	81
			722581	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća - zbirna osnova neto	174.615	126.770	135.000	0	0	0	135.000	77
			722582	Posebna naknada za zas.od prir.i dr.nesreca (samost.dj.)	11.481	9.405	16.234	0	0	0	16.234	141
			722583	Naknada za vatrogasne jed.iz premije osiguranja imovine od požara i prirod. s	221	169	240	0	0	0	240	109
			722584	Naknada iz funkcionalne premije osiguranja od autooodgovor.za vatrogas.jedinic	105	100	140	0	0	0	140	133
			722585	Naknada za zajednicke profesionalne vatrogasne jedinice iz premije osiguranja	31	38	50	0	0	0	50	161
			722586	Naknada za zajednicke profesionalne vatrogasne jedinice iz funkcionalne prem	32	29	50	0	0	0	50	156
		722600		Prihodi od pružanja javnih usluga (prihodi od vlas.dj.korisnika i vlastiti prihodi)	574.485	369.626	134.096	240.340	30.200	0	404.636	70
		722610		Prihodi od pružanja usluga građanima	21.516	23.127	25.624	0	0	0	25.624	119
			722611	Prihodi od pružanja usluga građanima	12.573	14.150	16.547	0	0	0	16.547	132

			722612	Prihodi od pružanja usluga pravnim licima	8.943	8.977	8.977	0	0	0	8.977	100
			722613	Prihodi od pružanja usluga drugima	0	0	100	0	0	0	100	0
		722620		Prihodi od pružanja usluga drugim nivoima vlasti	67	50	500	0	0	0	500	746
			722621	Prihodi od pružanja usluga drugim nivoima vlasti	67	50	500	0	0	0	500	746
		722630		Vlastiti prihodi	552.902	346.449	107.972	240.340	30.200	0	378.512	68
			722631	Vlastiti prihodi budžetskog korisnika	552.435	346.099	107.972	240.340	30.200	0	378.512	69
			722632	Prihodi od prodaje mjenica	440	330	0	0	0	0	0	0
			722633	Prihodi od prodatih taksenih maraka	27	20	0	0	0	0	0	0
	722700			Neplanirane uplate - prihodi	954.927	625.093	313.100	0	0	0	313.100	33
		722710		Povrati iz ranijih godina	145.017	109.293	129.900	0	0	0	129.900	90
			722711	Povrati invalidnina iz ranijih godina	0	0	500	0	0	0	500	0
			722712	Povrat pogrešno isplaćenih plaća	633	475	1.000	0	0	0	1.000	158
			722713	Povrat duplo plaćenih obaveza	9.288	6.966	8.000	0	0	0	8.000	86
			722714	Povrat premija u primarnoj poljoprivrednoj proizvodnji	0	0	300	0	0	0	300	0
			722715	Povrati naknada troškova zaposlenih	0	0	100	0	0	0	100	0
			722719	Ostali povrati	135.096	101.852	120.000	0	0	0	120.000	89
		722720		Uplate za prekoračenje troškova	1.692	1.483	1.500	0	0	0	1.500	89
			722721	Uplate za prekoračenje troškova PTT usluga	1.692	1.483	1.500	0	0	0	1.500	89
		722730		Uplate anuiteta za date kredite i uplata prihoda po osnovu prinudne naplate	9.262	6.947	8.500	0	0	0	8.500	92
			722731	Uplata anuiteta za date kredite pojedincima	333	250	500	0	0	0	500	150
			722732	Prihodi od troškova naplate (prinudna naplata)	6.049	4.537	5.000	0	0	0	5.000	83
			722733	Prihodi od troškova zapljene u postupku prinudne naplate	2.880	2.160	3.000	0	0	0	3.000	104
		722740		Naplata premije osiguranja	997	2.255	3.000	0	0	0	3.000	301
			722741	Naplata premije osiguranja	997	2.255	3.000	0	0	0	3.000	301
		722750		Primljene namjenske donacije neplanirane u budžetu	543.919	409.340	100.000	0	0	0	100.000	18
			722751	Primljene namjenske donacije neplanirane u budžetu	543.919	409.340	100.000	0	0	0	100.000	18
		722760		Uplaćene refundacije	0	5.901	200	0	0	0	200	0
			722761	Uplaćene refundacije	0	5.901	200	0	0	0	200	0
		722790		Ostale neplanirane uplate	254.040	89.874	70.000	0	0	0	70.000	28
			722791	Ostale neplanirane uplate	254.040	89.874	70.000	0	0	0	70.000	28
723000				Novčane kazne (neporezne prirode)	224.349	233.490	255.150	0	0	0	255.150	114
	723100			Novčane kazne	224.349	233.490	255.150	0	0	0	255.150	114
		723120		Po kantonalnim propisima	224.349	233.490	255.150	0	0	0	255.150	114
			723121	Novčane kazne po kantonalnim propisima	14.860	22.393	25.000	0	0	0	25.000	168
			723122	Ostale kazne	0	0	50	0	0	0	50	0
			723123	Novč.kaz. za prekrš. koji su regis.u reg. novč. kaz. i tr. prekr. post.	209.489	211.097	230.000	0	0	0	230.000	110
			723129	Ostali prihodi	0	0	100	0	0	0	100	0
730000				TEKUĆI TRANSFERI (Transferi i donacije)	8.210.337	7.874.402	8.451.281	0	621.563	165.000	9.237.844	113
	731000			Primljeni tekući transferi od ostalih razina vlasti	0	0	0	0	10.000	0	10.000	0
		731100		Primljeni tekući transferi od ostalih razina vlasti	0	0	0	0	10.000	0	10.000	0
			731120	Primljeni tekući transferi od ino vlada i međunarod. organizacija	0	0	0	0	10.000	0	10.000	0
			731121	Primljeni tekući transferi od ino vlada i međunarod. organizacija	0	0	0	0	10.000	0	10.000	0
	732000			Primljeni tekući transferi od ostalih razina vlasti	8.191.845	7.855.910	8.431.281	0	611.563	160.000	9.202.844	112
		732100		Primljeni tekući transferi od ostalih razina vlasti	8.191.845	7.855.910	8.431.281	0	611.563	160.000	9.202.844	112

			732110		Primljeni tekući transferi od ostalih razina vlasti	8.191.845	7.855.910	8.431.281	0	611.563	160.000	9.202.844	112
				732112	Primljeni tekući transferi od Federacije - redovni transfer	7.000.000	7.000.000	8.000.000	0	0	0	8.000.000	114
				732112-1	Primljeni tekući transferi od Federacije - namjenski CZR	821.845	739.149	280.781	0	561.563	0	842.344	102
				732112-2	Primljeni tekući transferi od Federacije - projekti	370.000	116.761	150.500	0	50.000	160.000	360.500	97
				732114	Primljeni grantovi od kantona	0	0	0	0	0	0	0	0
	733000				Donacije	18.492	18.492	20.000	0	0	5.000	25.000	135
		733100			Donacije	18.492	18.492	20.000	0	0	5.000	25.000	135
			733110		Domaće donacije	0	0	10.000	0	0	5.000	15.000	0
				733112	Donacije od pravnih lica	0	0	10.000	0	0	5.000	15.000	0
			733120		Donacije iz inostranstva	18.492	18.492	10.000	0	0	0	10.000	54
				733122	Donacije od pravnih lica	18.492	18.492	10.000	0	0	0	10.000	54
770000					PRIHODI PO OSNOVU ZAOSTALIH OBAVEZA	524	492	1.122	0	0	0	1.122	214
	777000				Prihodi po osnovu zaostalih obaveza	524	492	1.122	0	0	0	1.122	214
		777700			Prihodi po osnovu zaostalih obaveza	524	492	1.122	0	0	0	1.122	214
			777770		Prihodi po osnovu zaostalih obaveza	524	492	1.122	0	0	0	1.122	214
				777778	Uplate obaveza od poreza na promet visokotarif.proiz.	443	431	1.000	0	0	0	1.000	226
				777779	Uplate obaveza od naknate za puteve iz cij.naft.deriva.	81	61	122	0	0	0	122	151
810000					KAPITALNI PRIMICI	38.900	38.900	60.000	0	0	0	60.000	154
	811000				Kapitalni primici od prodaje stalnih sredstava	19.900	19.900	10.000	0	0	0	10.000	50
		811100			Primici od prodaje stalnih sredstava	19.900	19.900	10.000	0	0	0	10.000	50
			811110		Primici od prodaje stalnih sredstava	19.900	19.900	10.000	0	0	0	10.000	50
				811114	Primici od prodaje prometnih vozila	19.900	19.900	10.000	0	0	0	10.000	50
	813000				Primici od finansijske imovine	19.000	19.000	50.000	0	0	0	50.000	263
		813600			Primljene otplate od ostalih vidova domaćeg pozajmljivanja	19.000	19.000	50.000	0	0	0	50.000	263
			813610		Primljene otplate od ostalih vidova domaćeg pozajmljivanja	19.000	19.000	50.000	0	0	0	50.000	263
				813612	Otplate od ostalih domaćih pozajmljivanja	19.000	19.000	50.000	0	0	0	50.000	263
					UKUPNO FINANSIRANJE	911.000	0	0	0	2.474.993	0	2.474.993	272
					FINANSIRANJE	911.000	0	0	0	2.474.993	0	2.474.993	272
					Podračun – Kantonalni stambeni fond	270.000	0	0	0	770.000	0	770.000	285
					Podračun – Sredstva privatizacije (ESCROW račun)	120.000	0	0	0	50.000	0	50.000	42
					Podračun – Sredstva za zaštitu i spašavanje	265.000	0	0	0	218.000	0	218.000	82
					Podračun – Ministarstvo obrazovanja	2.000	0	0	0	33.903	0	33.903	0
					Podračun - Zaštita okoliša	204.000	0	0	0	253.090	0	253.090	124
					Podračun - Direkcije za ceste	50.000	0	0	0	1.100.000	0	1.100.000	0
					Podračun -Naknade od šuma	0	0	0	0	50.000	0	50.000	0
SVEUKUPNI PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE BUDŽETA BPK-a GORAŽDE						41.807.746	38.746.973	39.482.839	240.340	4.106.804	165.000	43.994.983	105

Član 3. Rashodi i izdaci u Budžetu BPK Goražde za 2015. godinu u iznosu od 43.994.983,00 KM raspoređuju se po korisnicima:

Razdjel	Organizacioni kod	Funkcionalni kod	Ekonomski kod	Subankitika	Naziv korisnika - Opis ekonomskog koda	Budžet 2014		2015	Prijedlog budžeta 2015					
						Budžet za 2014	Projekcija Izvršenja budžeta - 2014.god	Zahtjevi budžetskih korisnika	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod	Donacije	UKUPNO	Index %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15=14/7
10					SKUPŠTINA KANTONA									
	101	100			<i>Skupština Kantona</i>									
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	502.365	491.841	460.000	600.000				600.000	119
			611200		Naknade troškova zaposlenih	51.696	47.990	51.000	59.600				59.600	115
			612100		Doprinosi poslodavca	53.876	51.643	49.000	63.000				63.000	117
			613100		Putni troškovi	500	271	500	1.000				1.000	200
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	5.633	5.559	4.000	6.500				6.500	115
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	6.440	5.782	9.000	7.000				7.000	109
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	700	659	2.000	2.000				2.000	286
			613900	OST 001	Ug.usluge i dr. posebne usluge - ostalo	6.792	5.153	4.500	5.500				5.500	81
			613900	NZS 001	Ug.usluge i dr.Pos.usl.-naknade skup.zast.	308.774	300.400	280.000	300.000				300.000	97
			614300		Transferi za parlamentarne političke partije	80.000	80.000	80.000	80.000				80.000	100
			821300		Nabavka opreme	0	0	1.500	3.000				3.000	0
			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	0	6.000				6.000	0
10					UKUPNO:	1.016.776	989.298	941.500	1.133.600	0	0	0	1.133.600	111
					<i>Broj zaposlenih:</i>	21	22	19					29	
11					VLADA KANTONA									
	111	100			<i>Vlada Kantona</i>									
			600000		Tekuća budžetska rezerva	70.000	0	97.500	50.000				50.000	71
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	53.860	50.253	48.960	48.960				48.960	91
			611200		Naknade troškova zaposlenih	2.426	2.288	2.300	2.300				2.300	95
			612100		Doprinosi poslodavca	8.855	8.441	5.200	5.200				5.200	59
			613100		Putni troškovi	2.420	420	50.000	7.000				7.000	289
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	4.133	3.309	2.700	3.300				3.300	80
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	14.205	13.715	11.726	11.726				11.726	83

			613700	Izdaci za tekuće održavanje	192	147	100	300				300	156
			613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga	60.000	44.695	70.000	50.000				50.000	83
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	155.000	114.604	140.000	115.000				115.000	74
			614100	Tekući transferi dr. nivoima vlasti - za projekte	0	0	0	600.000				600.000	0
			614200	BAL 006 Tekući transferi pojedincima (novčana pomoć nezaposlenima)	20.800	20.790	15.300	10.000				10.000	48
			614200	BAL 005 Tekući transferi pojedincima (doprinosi za zdravstveno osig nez lica)	31.000	30.720	30.000	40.000				40.000	129
			614300	BAN001 Tekući transferi neprofitnim organizacijama	15.000	13.500	15.000	10.000				10.000	67
			614300	BAN002 Tekući transferi neprofitnim org.- vjerskim zajednican	40.000	39.790	40.000	40.000				40.000	100
			821200	Nabavka građevina-renta	0	0	0	100.000				100.000	0
			821300	Nabavka opreme	1.990	1.990	2.000	8.000				8.000	402
			821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	30.000	12.381	200.000	10.000				10.000	33
11				UKUPNO:	509.881	357.043	730.786	1.111.786	0	0	0	1.111.786	218
				Broj zaposlenih:	1	1	1					2	
12				SLUŽBA ZA ZAJ. POSL. KANT. ORG. UPRAVE									
	121	100		Služba za zaj. poslove kant. organa uprave									
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	312.300	304.207	316.000	315.300				315.300	101
			611200	Naknade troškova zaposlenih	73.000	70.600	66.700	70.000				70.000	96
			612100	Doprinosi poslodavca	33.000	31.942	33.200	33.200				33.200	101
			613100	Putni troškovi	2.500	1.860	2.150	2.150				2.150	86
			613200	Izdaci za energiju	13.600	11.809	14.000	14.000				14.000	103
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	22.000	20.527	18.000	18.000				18.000	82
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	10.000	8.874	10.000	8.500				8.500	85
			613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	13.100	10.840	14.000	14.000				14.000	107
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	12.000	11.795	9.900	9.900				9.900	83
			613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga	2.600	1.337	1.700	1.700				1.700	65
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	2.750	2.103	1.250	3.000				3.000	109
			821300	Nabavka opreme	500	479	1.000	1.000				1.000	200
			821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	0	0				0	0
12				UKUPNO:	497.350	476.373	487.900	490.750	0	0	0	490.750	99
				Broj zaposlenih:	25	24	25					24	
13				KANTONALNA UPRAVA CIVILNE ZAŠTITE									
	131	200		Kantonalna uprava civilne zaštite									
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	91.210	90.460	90.200	90.200				90.200	99
			611200	Naknade troškova zaposlenih	11.700	11.290	11.800	11.800				11.800	101
			612100	Doprinosi poslodavca	9.600	9.498	9.500	9.500				9.500	99
			613100	Putni troškovi	50	13	250	250				250	500
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	2.700	2.562	2.500	2.500				2.500	93

			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	2.200	852	800	2.000		12.000		14.000	636
			613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	9.000	9.000	150	1.000		9.000		10.000	111
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	100	0	150	2.000				2.000	2000
			613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga	200	0	200	200				200	100
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	3.500	2.195	800	2.000		17.000		19.000	543
			614100	Tekući transferi dr.nivoima vlasti- za naselja pogođen	31.500	0	0	0		60.000		60.000	190
			615100	Kapitalni transferi dr.nivoima vlasti- oblast zaštite i sp	0	0	0	0		20.000		20.000	0
			821300	Nabavka opreme	20.000	0	50.000			100.000		100.000	500
13				UKUPNO:	181.760	125.870	166.350	121.450	0	218.000	0	339.450	187
				<i>Broj zaposlenih:</i>	5	5	5					5	
14				MINISTARSTVO ZA UNUTRAŠNJE POSLOVE									
	141	300		<i>Ministarstvo za unutrašnje poslove</i>									
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	694.500	693.744	750.000	729.800				729.800	105
			611200	Naknade troškova zaposlenih	120.000	114.831	129.810	119.000				119.000	99
			612100	Doprinosi poslodavca	72.930	72.843	78.750	76.629				76.629	105
			613100	Putni troškovi	3.000	1.790	4.000	2.500				2.500	83
			613200	Izdaci za energiju	34.000	32.176	36.000	36.000				36.000	106
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	79.000	78.476	78.000	78.000				78.000	99
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	60.000	59.910	62.000	62.000	2.000			64.000	107
			613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	19.000	17.816	19.000	19.000				19.000	100
			613600	Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovir	2.700	2.227	2.000	2.000				2.000	74
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	55.000	54.907	54.000	46.000	4.000			50.000	91
			613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga	11.500	10.996	12.000	12.000				12.000	104
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	48.000	42.315	46.000	30.500	1.500			32.000	67
			614300	Tekući transferi neprofitnim organizacijama	0	0	2.000	3.000				3.000	0
			821300	Nabavka opreme	52.000	19.910	46.000	50.000				50.000	96
			821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	1.440	1.440	1.500	1.500				1.500	104
			821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	0	0				0	0
14				UKUPNO:	1.253.070	1.203.381	1.321.060	1.267.929	7.500	0	0	1.275.429	102
				<i>Broj zaposlenih:</i>	45	44	49					46	
14				MINISTARSTVO ZA UNUTRAŠNJE POSLOVE									
	142	300		<i>Uprava policije</i>									
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	3.679.000	3.666.345	3.750.000	3.700.000				3.700.000	101
			611200	Naknade troškova zaposlenih	532.000	533.140	591.592	561.000				561.000	105
			612100	Doprinosi poslodavca	585.000	581.886	601.000	592.000				592.000	101
			613100	Putni troškovi	10.000	7.714	10.000	15.000				15.000	150
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	76.000	26.450	100.000	110.000				110.000	145

		611100	Bruto plaće i naknade plaće	686.750	681.046	797.482	690.300			690.300	101	
		611200	Naknade troškova zaposlenih	89.700	86.883	97.448	89.700			89.700	100	
		612100	Doprinosi poslodavca	72.200	71.510	83.736	73.100			73.100	101	
		613100	Putni troškovi	3.300	2.746	8.000	3.000			3.000	91	
		613200	Izdaci za energiju	18.870	16.422	20.000	20.000			20.000	106	
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	67.388	66.613	59.000	67.388			67.388	100	
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	22.000	21.735	24.000	22.000			22.000	100	
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	8.000	7.995	9.000	8.500			8.500	106	
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	3.100	3.100	19.000	4.000			4.000	129	
		613800	osiguranja, bankovnih usluga i usluga platnog	569	569	2.000	1.000			1.000	176	
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	38.000	36.328	59.000	38.000			38.000	100	
		821300	Nabavka opreme	0	0	22.100	2.000			2.000	0	
153			UKUPNO:	1.009.877	994.947	1.200.766	1.018.988	0	0	0	1.018.988	101
			Broj zaposlenih:	30	30	38					28	
154	300		Kantonalno tužilaštvo									
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	164.000	163.454	206.055	167.000			167.000	102	
		611200	Naknade troškova zaposlenih	21.000	20.364	19.129	23.000			23.000	110	
		612100	Doprinosi poslodavca	17.350	17.163	21.368	17.800			17.800	103	
		613100	Putni troškovi	1.500	833	4.000	3.500			3.500	233	
		613200	Izdaci za energiju	2.300	1.440	3.000	2.000			2.000	87	
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	2.500	2.172	4.000	3.000			3.000	120	
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	800	706	2.000	1.300			1.300	163	
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	1.400	1.287	3.000	1.500			1.500	107	
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	2.000	888	7.000	1.500			1.500	75	
		613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	400	245	1.000	500			500	125	
		613900	Ugovorene usl. i dr. posebne usluge-ekshumacije	28.000	21.441	30.200	5.000	20.000		25.000	89	
		821300	Nabavka opreme	0	0	2.400	1.500			1.500	0	
154			UKUPNO:	241.250	229.993	303.152	227.600	0	20.000	0	247.600	103
			Broj zaposlenih:	6	5	6					5	
			UKUPNO: MINISTARSTVO ZA PRAVOSUĐE, UPR	1.942.437	1.904.389	2.336.894	1.987.688	0	20.000	0	2.007.688	103
			UKUPNO: Broj zaposlenih	56	55	65					55	
16			MINISTARSTVO ZA FINANSIJE									
	161	100	Ministarstvo za finansije									
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	300.000	277.525	324.000	324.000			324.000	108	
		611200	Naknade troškova zaposlenih	40.500	36.783	42.100	40.000			40.000	99	
		612100	Doprinosi poslodavca	33.000	29.990	34.020	34.020			34.020	103	
		613100	Putni troškovi	300	134	1.500	1.500			1.500	500	

			613200	Izdaci za energiju	16.250	14.319	17.150	16.000			16.000	98	
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	16.150	15.706	15.600	15.600			15.600	97	
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	8.100	7.311	12.350	10.000			10.000	123	
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	3.400	2.872	5.500	5.000			5.000	147	
			613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	20.348	18.415	23.000	21.000			21.000	103	
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	179.717	58.213	225.644	139.932			139.932	78	
			614100	BAL002 Tekući transferi dr. nivoima vlasti -Općina Goražde	750.000	532.000	700.000	600.000			600.000	80	
			614100	BAL003 Tekući transferi dr. nivoima vlasti -Općina Foča-Ustikolina	600.000	420.000	500.000	600.000			600.000	100	
			614100	BAL004 Tekući transferi dr. nivoima vlasti -Općina Pale - Prača	600.000	420.000	500.000	600.000			600.000	100	
			614800	NPS001 za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava	30.000	24.823	75.490	50.000			50.000	167	
			614800	ISP001 Izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju	50.000	32.150	77.173	80.000			80.000	160	
			616200	Izdaci za inozemne kamate	598.126	68.196	716.785	315.635			315.635	53	
			821300	Nabavka opreme	3.000	2.908	3.000	7.000			7.000	233	
			823100	Otplate dugova primljenih kroz Državu	985.000	293.316	3.346.204	404.500			404.500	41	
16				UKUPNO:	4.232.067	2.254.661	6.619.516	3.264.187	0	0	0	3.264.187	77
				Broj zaposlenih:	17	17	18					18	
17				MINISTARSTVO ZA PRIVREDU									
	171	1100		Ministarstvo za privredu									
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	340.800	327.769	367.728	360.000			360.000	106	
			611200	Naknade troškova zaposlenih	44.150	42.315	47.805	45.000			45.000	102	
			612100	Doprinosi poslodavca	35.784	35.007	38.611	37.000			37.000	103	
			613100	Putni troškovi	2.000	1.344	2.000	2.000			2.000	100	
			613200	ELE001 Izdaci za energiju	6.500	6.399	7.000	7.000			7.000	108	
			613200	ELE002 Izdaci za energiju - Repetitori	60.000	52.758	61.300	0	61.300		61.300	102	
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	11.500	11.001	10.000	10.000			10.000	87	
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	7.000	5.423	6.200	6.000			6.000	86	
			613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	3.300	3.289	2.850	3.500			3.500	106	
			613700	TEO001 Izdaci za tekuće održavanje	1.800	1.698	2.320	4.000			4.000	222	
			613700	TEO002 Izdaci za tekuće održavanje - REPETITORI	4.000	2.505	4.000	0	4.000		4.000	100	
			613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	1.300	650	1.300	1.000			1.000	77	
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	42.000	41.372	30.000	40.000			40.000	95	
			614100	Tekući tran. dr. nivoima vlasti-za projekte	0	0	0	450.000			450.000	0	
			614100	Tekući tran. dr. nivoima vlasti-za razvoj turizma	60.000	60.000	50.000	45.000			45.000	75	
			614300	TEK001 Tekući transferi neprofitnim org.	10.000	10.000	10.000	15.000			15.000	150	
			614300	TEK002 Tekući transferi neprofitnim org.-Ruralni razvoj	0	0	100.000	80.000			80.000	0	
			614400	HAP 001 Subvencije javnim preduzećima	45.000	45.000	50.000	50.000			50.000	111	
			614400	HAP 004 Podsticaj poljoprivrednoj proizvodnji - Mljekara	400.000	390.104	50.000	0			0	0	
			614400	HAP 005 Podsticaj poljoprivrednoj proizvodnji -Mesopromet	0	0	5.000	5.000			5.000	0	

		614500	POD001	Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima	50.000	50.000	250.000	150.000			150.000	300	
		614500	POD002	Subvencije javnim preduzećima - poljoprivredna proizvodnja	450.000	447.084	500.000	450.000			450.000	100	
		614500	POD003	Subvencije za podsticaj razvoja, poduzetništva i obrta	49.996	49.996	100.000	50.000			50.000	100	
		614500	POD004	Subvencija privatnim preduzećima -zastita okolisa	400.000	231.196	0	0		168.804	168.804	42	
		615100		Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti (vodne naknade)	160.000	160.000	200.000	0		160.000	160.000	100	
		821300	OPR001	Nabavka opreme	3.471	3.471	10.000	3.000			3.000	86	
		821300	OPR002	Nabavka opreme- Repetitori	20.000	7.010	20.000	0	20.000		20.000	100	
		821500		Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (Izrada pro	25.000	4.212	10.000	0		20.000	20.000	80	
		821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	0	17.000			17.000	0	
171				UKUPNO:	2.233.601	1.989.603	1.936.114	1.830.500	85.300	348.804	0	2.264.604	101
				<i>Broj zaposlenih:</i>	17	18	20					19	
				KANTONALNA UPRAVA ZA ŠUMARSTVO									
172	1100			<i>Kantonalna uprava za šumarstvo</i>									
		611100		Bruto plaće i naknade plaće	147.900	147.609	170.000	148.000			148.000	100	
		611200		Naknade troškova zaposlenih	36.000	35.669	35.000	35.000			35.000	97	
		612100		Doprinosi poslodavca	15.600	15.499	17.000	15.700			15.700	101	
		613100		Putni troškovi	50	0	1.000	500			500	1000	
		613200		Izdaci za energiju	1.200	945	2.000	1.500			1.500	125	
		613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	2.200	2.074	2.600	2.000			2.000	91	
		613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	2.000	1.440	10.000	8.000			8.000	400	
		613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	4.700	4.564	5.000	4.500			4.500	96	
		613600		Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	6.100	5.534	6.700	4.500			4.500	74	
		613700		Izdaci za tekuće održavanje	700	664	2.500	1.000			1.000	143	
		613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	540	537	700	900			900	167	
		613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	800	498	2.800	1.080			1.080	135	
		614100		Tekući transferi drugim nivoima vlasti	28.000	0	50.000	0		50.000	50.000	179	
		821300		Nabavka opreme	0	0	17.000	4.500			4.500	0	
172				UKUPNO:	245.790	215.033	322.300	227.180	0	50.000	0	277.180	113
				<i>Broj zaposlenih:</i>	11	11	11					11	
				DIREKCIJA ZA CESTE									
173	1100			<i>Direkcija za ceste</i>									
		611100		Bruto plaće i naknade plaće	92.000	91.832	91.800	92.000			92.000	100	
		611200		Naknade troškova zaposlenih	13.700	13.589	15.150	14.000			14.000	102	
		612100		Doprinosi poslodavca	9.800	9.642	9.640	9.700			9.700	99	
		613100		Putni troškovi	100	32	200	200			200	200	
		613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	50	0	100	100			100	200	
		613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	300	279	500	500			500	167	

			613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	2.000	1.912	3.000	3.000			3.000	150	
			613700	DIR001 Izdaci za tekuće održavanje (Cesta i mostova)	200.000	149.950	500.000	0		300.000	300.000	150	
			613700	DIR002 Izdaci za tekuće održavanje	1.000	279	1.500	1.500			1.500	150	
			613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	292	292	300	300			300	103	
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	1.500	1.370	1.500	1.580			1.580	105	
			614100	Tekući transferi drugim nivoima vlasti-za puteve LZ	0	0	0	370.000			370.000	0	
			821300	Nabavka opreme	0	0	1.500	1.500			1.500	0	
			821600	Rekonstrukcija i invest. Održavanje (Cesta i mostova)	1.300.000	703.523	1.000.000	0		900.000	900.000	69	
173				UKUPNO:	1.620.742	972.700	1.625.190	494.380	0	1.200.000	0	1.694.380	105
				<i>Broj zaposlenih:</i>	6	6	6					6	
				UKUPNO: MINISTARSTVO ZA PRIVREDU	4.100.133	3.177.336	3.883.604	2.552.060	85.300	1.598.804	0	4.236.164	103
				UKUPNO: BROJ ZAPOSLENIH	34	35	37					36	
18				KANTONALNA DIREKCIJA ROBNIH REZERVI									
	181	1300		<i>Kantonalna direkcija robnih rezervi</i>									
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	111.600	108.269	126.000	126.000			126.000	113	
			611200	Naknade troškova zaposlenih	27.000	26.350	24.000	24.000			24.000	89	
			612100	Doprinosi poslodavca	12.500	11.368	14.000	13.000			13.000	104	
			613100	Putni troškovi	300	292	450	450			450	150	
			613200	Izdaci za energiju	300.000	299.381	374.200	300.000			300.000	100	
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	2.300	2.073	2.160	2.160			2.160	94	
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	1.000	862	1.060	1.000			1.000	100	
			613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	6.300	6.262	5.900	5.900			5.900	94	
			613600	Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	8.700	8.548	8.400	8.400			8.400	97	
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	2.500	2.265	4.200	3.500			3.500	140	
			613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	1.000	946	1.000	1.000			1.000	100	
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	6.400	5.258	3.450	3.530			3.530	55	
			821300	Nabavka opreme	0	0	1.980	1.500			1.500	0	
			821400	Nabavka robnih rezervi	0	0	130.000	10.000			10.000	0	
18				UKUPNO:	479.600	471.874	696.800	500.440	0	0	0	500.440	104
				<i>Broj zaposlenih:</i>	8	7	9					8	
19				MINISTARSTVO ZA SOC. POL., ZDR., RAS. LICA I IZBJEGLICE									
	191	600		<i>Ministarstvo za soc. pol., zdr., raseljena lica i izbjeglice</i>									
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	146.200	143.550	202.230	174.000			174.000	119	
			611200	Naknade troškova zaposlenih	15.200	14.955	22.800	16.000			16.000	105	
			612100	Doprinosi poslodavca	15.500	15.073	19.200	18.000			18.000	116	
			613100	Putni troškovi	1.300	1.021	2.000	1.500			1.500	115	
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	3.540	3.081	3.500	3.000			3.000	85	

		613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	1.100	1.036	1.200	1.200			1.200	109	
		613700		Izdaci za tekuće održavanje	2.800	2.292	500	500			500	18	
		613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	21.000	12.001	21.000	21.000			21.000	100	
		614100	JAO 001	Tekući transferi dr. nivoima vlasti (KZZO)	0	0		100.000			100.000	0	
		614100	JAO 002	Tekući transferi dr. nivoima vlasti (Dom za stara i iznemogla lica)	100.000	90.000	160.000	120.000			120.000	120	
		614100	JAO 003	Tekući transferi za zdravstvo (od značaja za Kanton)	120.000	88.500	200.000	120.000			120.000	100	
		614200	JAM 01	Tekući transferi pojedincima (Izdaci za raseljena lica)	78.000	36.976	200.000	180.000			180.000	231	
		614200	JAM 03	Tekući transferi pojedincima (Zdravstveno osigurani)	19.000	19.000	20.000	20.000			20.000	105	
		614300		Tekući transferi neprofitnim organizacijama	40.000	37.200	50.000	40.000			40.000	100	
		615100		Kapitalni transferi za zdravstvo (od značaja za Kanton)	130.000	79.937	800.000	450.000			450.000	346	
		821300		Nabavka opreme	0	0	2.000	2.000			2.000	0	
191				UKUPNO:	693.640	544.622	1.704.430	1.267.200	0	0	0	1.267.200	183
				Broj zaposlenih:	7	7	8					8	
192	600			Centar za socijalni rad									
		611100		Bruto plaće i naknade plaće	276.000	265.942	350.000	350.000			350.000	127	
		611200		Naknade troškova zaposlenih	44.140	42.160	54.500	52.000			52.000	118	
		612100		Doprinosi poslodavca	29.410	29.221	38.000	37.000			37.000	126	
		613100		Putni troškovi	2.500	128	3.000	2.900			2.900	116	
		613200		Izdaci za energiju	3.000	2.502	3.300	3.000			3.000	100	
		613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	11.860	11.827	16.000	12.000			12.000	101	
		613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	5.000	3.570	24.460	10.000			10.000	200	
		613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	2.500	2.495	3.200	2.500			2.500	100	
		613600		Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	2.000	1.895	4.200	2.500			2.500	125	
		613700		Izdaci za tekuće održavanje	2.000	1.859	3.000	1.500			1.500	75	
		613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	28.000	26.524	30.300	28.000			28.000	100	
		613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	47.000	29.409	25.000	23.000			23.000	49	
		614200	SOC 003	Tekući transferi pojedincima - civilne žrtve rata	1.137.000	1.136.399	1.200.000	1.160.000			1.160.000	102	
		614200	SOC 004	Tekući transferi pojedincima - domovi	661.000	659.034	620.000	690.000			690.000	104	
		614200	SOC 005	Tekući transferi pojedincima - dječiji dodatak	623.000	582.621	710.000	640.000			640.000	103	
		614200	SOC 006	Tekući transferi pojedincima - žena - majka	1.939.000	1.880.718	2.186.000	2.000.000			2.000.000	103	
		614200	SOC 007	Tekući transferi pojedincima -st.nov.pomoć i tuđa nje	918.602	899.897	960.000	910.000			910.000	99	
		614200	SOC 008	Tekući transferi pojedincima - djeca bez oba roditelja	3.425	2.965	4.000	4.000			4.000	117	
		614200	SOC 009	Tekući transferi pojedincima - soc.zaštita-ostalo	109.900	108.976	120.000	110.000			110.000	100	
		821300		Nabavka opreme	0	0	2.000	2.000			2.000	0	
192				UKUPNO:	5.845.337	5.688.142	6.356.960	6.040.400	0	0	0	6.040.400	103
				Broj zaposlenih:	22	18	21					24	
				UKUPNO: MINISTARSTVO ZA SOC.POL.,RAS.LICA I IZBJEGLICE	6.538.977	6.232.764	8.061.390	7.307.600	0	0	0	7.307.600	112
				UKUPNO: BROJ ZAPOSLENIH	29	25	29					32	

		613600	Unajmljivanje imovine, opreme i nemat.imovine	500	0	500	500			500	100	
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	4.000	3.998	5.916	5.000			5.000	125	
		613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	500	475	800	800			800	160	
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	22.000	16.586	25.000	22.000			22.000	100	
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	9.000	8.409	16.000	12.500			12.500	139	
		821300	Nabavka opreme	61.600	59.964	8.700	8.700		15.000	23.700	38	
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	94.005	93.807	70.000	40.000		40.000	80.000	85	
201			UKUPNO:	1.440.505	1.411.893	1.414.964	1.321.300	17.000	0	55.000	1.393.300	97
			Broj zaposlenih:	61	59	63				64		
202	400		OMŠ "Avdo Smailović" Goražde									
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	197.000	191.569	232.600	200.000			200.000	102	
		611200	Naknade troškova zaposlenih	31.940	32.171	39.960	30.000	5.000		35.000	110	
		612100	Doprinosi poslodavca	20.020	20.115	24.430	22.000			22.000	110	
		613100	Putni troškovi	500	239	2.000	800			800	160	
		613200	Izdaci za energiju	1.000	834	1.500	1.200			1.200	120	
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	2.000	1.736	2.500	2.000			2.000	100	
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	1.500	1.156	2.000	0	2.000		2.000	133	
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	2.000	1.429	2.000	1.500			1.500	75	
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	13.500	11.506	25.000	17.000			17.000	126	
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	4.000	3.116	3.500	3.000			3.000	75	
		821300	Nabavka opreme	1.500	0	5.000	3.000		2.000	5.000	333	
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	7.000	6.995	10.000	5.000		2.000	7.000	100	
202			UKUPNO:	281.960	270.866	350.490	285.500	7.000	0	4.000	296.500	105
			Broj zaposlenih:	15	13	17				15		
203	400		OŠ "Husein ef. Đozo" Goražde									
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	1.058.000	1.042.659	1.099.200	1.060.200			1.060.200	100	
		611200	Naknade troškova zaposlenih	160.000	151.188	196.300	170.000			170.000	106	
		612100	Doprinosi poslodavca	112.200	110.799	115.420	113.000			113.000	101	
		613100	Putni troškovi	2.700	478	3.000	1.500			1.500	56	
		613200	Izdaci za energiju	9.000	8.964	13.000	12.000			12.000	133	
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	8.000	7.434	10.000	9.000			9.000	113	
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	30.000	18.925	42.300	5.000	28.000		33.000	110	
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	0	0	500	500			500	0	
		613600	Unajmljivanje imovine, opreme i nemat.imovine	300	300	600	600			600	200	
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	5.000	4.576	6.000	6.000			6.000	120	
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	31.000	30.497	37.600	34.000			34.000	110	
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	26.000	23.715	29.000	23.000			23.000	88	

		821300	Nabavka opreme	15.000	10.152	17.000	3.000			11.000	14.000	93
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	2.000	1.094	30.000	2.000			10.000	12.000	600
203			UKUPNO:	1.459.200	1.410.781	1.599.920	1.439.800	28.000	0	21.000	1.488.800	102
			Broj zaposlenih:	69	65	66					69	
204	400		OŠ "Mehmedalija Mak Dizdar" Vitkovići									
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	860.000	834.705	892.500	865.000				865.000	101
		611200	Naknade troškova zaposlenih	125.500	122.872	130.050	135.000				135.000	108
		612100	Doprinosi poslodavca	89.900	89.062	102.638	91.000				91.000	101
		613100	Putni troškovi	500	427	1.000	1.000				1.000	200
		613200	Izdaci za energiju	17.000	15.381	19.000	17.000				17.000	100
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	8.100	8.095	9.600	9.000				9.000	111
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	19.000	17.692	20.500	4.600	12.400			17.000	89
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	5.100	4.984	6.300	5.500				5.500	108
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	7.000	5.168	10.200	7.000				7.000	100
		613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	211	211	300	300				300	142
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	16.800	18.450	19.100	18.100	1.000			19.100	114
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	35.000	34.222	32.000	29.000				29.000	83
		821300	Nabavka opreme	31.100	5.000	9.000	5.000				5.000	16
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	15.000	3.000			10.000	13.000	0
204			UKUPNO:	1.215.211	1.156.269	1.267.188	1.190.500	13.400	0	10.000	1.213.900	100
			Broj zaposlenih:	55	53	57					56	
205	400		OŠ "Hasan Turčalo Brzi" Ilovača									
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	501.200	490.964	490.000	490.000				490.000	98
		611200	Naknade troškova zaposlenih	105.500	97.032	97.000	89.000				89.000	84
		612100	Doprinosi poslodavca	54.100	52.462	51.450	51.450				51.450	95
		613100	Putni troškovi	600	438	1.000	800				800	133
		613200	Izdaci za energiju	12.000	9.410	14.980	12.000				12.000	100
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	3.000	2.635	2.910	2.600				2.600	87
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	15.000	10.958	16.455	11.000	2.000			13.000	87
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	2.800	2.496	3.590	3.000				3.000	107
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	5.500	5.433	6.810	6.000				6.000	109
		613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	211	211	440	440				440	209
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	15.500	15.486	9.720	9.720				9.720	63
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	21.200	20.594	21.200	20.000				20.000	94
		821300	Nabavka opreme	52.500	26.390	26.500	7.500				7.500	14
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	2.000	320	0	0				0	0
205			UKUPNO:	791.111	734.829	742.055	703.510	2.000	0	0	705.510	89

		611100	Bruto plaće i naknade plaće	608.240	605.529	653.000	610.200			610.200	100	
		611200	Naknade troškova zaposlenih	81.510	81.417	108.000	90.000			90.000	110	
		612100	Doprinosi poslodavca	64.225	64.144	68.565	65.500			65.500	102	
		613100	Putni troškovi	1.750	1.372	2.000	1.700			1.700	97	
		613200	Izdaci za energiju	9.000	8.530	8.200	8.200			8.200	91	
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	6.600	6.163	8.200	7.000			7.000	106	
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	8.000	7.987	7.200	7.200			7.200	90	
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	0	0	300	300			300	0	
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	6.000	5.725	20.000	6.500			6.500	108	
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	55.500	48.842	97.964	26.000	25.000		51.000	92	
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	162.500	158.318	145.000	145.000			145.000	89	
		821300	Nabavka opreme	5.500	5.419	9.000	6.000			6.000	109	
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	70.000	5.000	20.000	20.000	45.000	0	
208			U K U P N O:	1.008.825	993.446	1.197.429	978.600	45.000	0	20.000	1.043.600	103
			Broj zaposlenih:	37	36	37					37	
209	400		STŠ "Hasib Hadžović"									
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	805.000	790.944	860.000	807.000			807.000	100	
		611200	Naknade troškova zaposlenih	102.440	102.017	125.800	110.000			110.000	107	
		612100	Doprinosi poslodavca	84.160	83.049	98.000	84.000			84.000	100	
		613100	Putni troškovi	5.200	3.514	6.800	4.500			4.500	87	
		613200	Izdaci za energiju	8.000	7.614	8.000	8.000			8.000	100	
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	8.500	7.988	8.300	8.000			8.000	94	
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	10.000	7.226	18.900	11.000			11.000	110	
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	3.000	2.585	5.200	4.000			4.000	133	
		613600	Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	16.000	15.720	20.000	17.000			17.000	106	
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	5.000	7.193	8.500	11.000			11.000	220	
		613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	1.800	971	1.300	1.300			1.300	72	
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	50.000	45.800	74.800	45.300	19.440		64.740	129	
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	181.000	180.248	250.000	168.000			168.000	93	
		821300	Nabavka opreme	2.000	6.147	228.500	10.000		20.000	30.000	1500	
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	1.000	0	31.000	1.000			1.000	100	
209			U K U P N O:	1.283.100	1.261.016	1.745.100	1.290.100	19.440	0	20.000	1.329.540	104
			Broj zaposlenih:	46	44	53					46	
209/1	400		MSŠ "Enver Pozderović"									
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	716.296	702.369	790.000	735.000			735.000	103	
		611200	Naknade troškova zaposlenih	104.600	98.551	97.400	95.000			95.000	91	
		612100	Doprinosi poslodavca	77.700	75.147	83.000	76.000			76.000	98	

			611100	Bruto plaće i naknade plaće	517.400	508.552	540.763	520.000			520.000	101	
			611200	Naknade troškova zaposlenih	55.800	52.513	72.244	55.000			55.000	99	
			612100	Doprinosi poslodavca	56.000	55.010	56.780	56.000			56.000	100	
			613100	Putni troškovi	500	478	4.200	1.500			1.500	300	
			613200	Izdaci za energiju	8.000	6.327	9.000	7.500			7.500	94	
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	4.000	3.412	6.700	5.000			5.000	125	
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	10.000	9.154	13.300	12.000			12.000	120	
			613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	3.800	2.873	6.900	4.000			4.000	105	
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	1.500	1.463	15.000	5.000			5.000	333	
			613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	700	576	1.800	1.800			1.800	257	
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	4.500	3.961	18.700	7.000			7.000	156	
			821300	Nabavka opreme	1.500	123	27.800	4.000			4.000	267	
			821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	0	0	0	700			700	0	
24				U K U P N O:	663.700	644.442	773.187	679.500	0	0	0	679.500	102
				<i>Broj zaposlenih:</i>	22	21	24					22	
25				ARHIV KANTONA									
	250	1300		<i>Arhiv kantona</i>									
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	40.700	40.662	40.467	40.467			40.467	99	
			611200	Naknade troškova zaposlenih	4.200	3.828	4.060	4.060			4.060	97	
			612100	Doprinosi poslodavca	4.284	4.269	4.249	4.249			4.249	99	
			613100	Putni troškovi	300	286	254	300			300	100	
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	1.200	1.114	1.017	1.100			1.100	92	
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	200	190	314	200			200	100	
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	100	0	100	100			100	100	
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	250	133	133	250			250	100	
			821300	Nabavka opreme	0	0	1.200	580			580	0	
25				U K U P N O:	51.234	50.482	51.794	51.306	0	0	0	51.306	100
				<i>Broj zaposlenih:</i>	2	2	2					2	
26				URED ZA INTERNU REVIZIJU									
	260	1300		<i>Ured za internu reviziju</i>									
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	53.130	53.053	54.000	53.000			53.000	100	
			611200	Naknade troškova zaposlenih	4.600	4.504	4.900	4.600			4.600	100	
			612100	Doprinosi poslodavca	5.600	5.571	5.800	5.600			5.600	100	
			613100	Putni troškovi	150	64	250	250			250	167	
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	1.400	1.308	1.550	1.300			1.300	93	
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	300	180	500	500			500	167	
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	100	0	200	200			200	200	

			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	800	759	1.200	800				800	100
			821300	Nabavka opreme	0	0	1.500	780				780	0
26				UKUPNO :	66.080	65.439	69.900	67.030	0	0	0	67.030	101
				<i>Broj zaposlenih:</i>	2	2	2					2	
27				URED PREMIJERA									
	270	1300		<i>Ured Premijera</i>									
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	41.100	40.794	76.800	40.500				40.500	99
			611200	Naknade troškova zaposlenih	7.177	6.913	8.500	4.800				4.800	67
			612100	Doprinosi poslodavca	4.500	4.283	8.064	4.253				4.253	95
			613100	Putni troškovi	251	78	300	300				300	120
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	0	0	150	150				150	0
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	5.000	4.946	2.300	8.000				8.000	160
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	2.239	316	400	480				480	21
			821300	Nabavka opreme	0	0	0	1.000				1.000	0
27				UKUPNO :	60.267	57.330	96.514	59.483	0	0	0	59.483	99
				<i>Broj zaposlenih:</i>	2	2	2					2	
28				SLUŽBA ZA ODNOS SA JAVNOŠĆU									
	280	1300		<i>Služba za odnose sa javnošću</i>									
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	52.300	52.104	52.000	52.000				52.000	99
			611200	Naknade troškova zaposlenih	6.900	6.372	7.000	6.700				6.700	97
			612100	Doprinosi poslodavca	5.600	5.471	6.000	5.500				5.500	98
			613100	Putni troškovi	50	0	500	500				500	1000
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	1.200	1.170	1.300	1.100				1.100	92
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	500	283	1.000	700				700	140
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	100	0	500	1.500				1.500	1500
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	11.000	9.286	10.000	9.300				9.300	85
			821300	Nabavka opreme	1.000	652	1.000	700				700	70
28				UKUPNO :	78.650	75.338	79.300	78.000	0	0	0	78.000	99
				<i>Broj zaposlenih:</i>	3	3	3					3	
29				KANTONALNO PRAVOBRANILAŠTVO									
	290	300		<i>Kantonalno pravobranilaštvo</i>									
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	74.100	72.559	77.800	73.500				73.500	99
			611200	Naknade troškova zaposlenih	7.290	7.092	7.500	7.300				7.300	100
			612100	Doprinosi poslodavca	7.900	7.619	8.500	7.800				7.800	99
			613100	Putni troškovi	1.300	310	2.000	1.000				1.000	77
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	1.000	992	1.000	1.000				1.000	100

600000		Tekuća budžetska rezerva	70.000	0	97.500	50.000	0	0	0	50.000	71
611100		Bruto plaće i naknade plaće	15.812.711	15.596.251	16.814.372	16.238.827	0	0	0	16.238.827	103
611200		Naknade troškova zaposlenih	2.316.792	2.252.674	2.563.665	2.376.060	5.000	0	0	2.381.060	103
612100		Doprinosi poslodavca	1.875.351	1.850.039	1.998.508	1.916.901	0	0	0	1.916.901	102
		6111+6112+6121	20.004.854	19.698.964	21.376.545	20.531.788	5.000	0	0	20.536.788	103
613100		Putni troškovi	59.321	35.770	139.604	76.800	0	0	0	76.800	129
613200		Izdaci za energiju	476.020	456.405	570.480	484.050	0	0	0	484.050	102
613200	ELE001	Izdaci za energiju	6.500	6.399	7.000	7.000	0	0	0	7.000	108
613200	ELE002	Izdaci za energiju - Repetitori	60.000	52.758	61.300	0	61.300	0	0	61.300	102
613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	326.579	314.063	323.097	322.298	0	0	0	322.298	99
613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	384.025	289.722	501.685	375.326	63.600	12.000	0	450.926	117
613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	156.300	148.539	166.390	153.300	0	9.000	0	162.300	104
613600		Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	52.300	48.042	58.400	51.000	0	0	0	51.000	98
613700		Izdaci za tekuće održavanje	140.642	129.300	221.976	147.200	4.000	0	0	151.200	
613700	TEO001	Izdaci za tekuće održavanje-privreda	1.800	1.698	2.320	4.000	0	0	0	4.000	222
613700	TEO002	Izdaci za tekuće održavanje - REPETITORI	4.000	2.505	4.000	0	4.000	0	0	4.000	100
613700	DIR001	Izdaci za tekuće održavanje (Cesta i mostova)	200.000	149.950	500.000	0	0	300.000	0	300.000	150
613700	DIR002	Izdaci za tekuće održavanje	1.000	279	1.500	1.500	0	0	0	1.500	150
613800		prometa	131.542	109.012	150.350	124.250	0	0	0	124.250	94
613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	992.056	713.547	1.263.374	847.872	62.440	37.000	0	947.312	95
613900	OST 001	Ugovorene usluge i druge posebne usluge - ostalo	6.792	5.153	4.500	5.500	0	0	0	5.500	81
613900	NZS 001	Ugovorene usluge i druge posebne usluge - naknade skupš.zast.	308.774	300.400	280.000	300.000	0	0	0	300.000	97
613000		Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge	3.307.651	2.763.542	4.255.976	2.900.096	195.340	358.000	0	3.453.436	104
614100		Tekući transferi nižim nivoima vlasti	18.000	18.000	25.000	370.000	0	150.000	0	520.000	2889
614100		Tekući transferi nižim nivoima vlasti-projekti	0	0	0	1.050.000	0	0	0	1.050.000	
614100		Tekući transferi drugim nivoima vlasti za razvoj turizma	60.000	60.000	50.000	45.000	0	0	0	45.000	75
614100		Namjenski transferi za naselja pogođena el. Nepogodnosti	31.500	0	0	0	0	60.000	0	60.000	190
614100		Tekući transferi drugim nivoima vlasti -sume	28.000	0	50.000	0	0	50.000	0	50.000	179
614100	BAL 002	Tekući transferi drugim nivoima vlasti -Općina Goražde	750.000	532.000	700.000	600.000	0	0	0	600.000	80
614100	BAL 003	Tekući transferi drugim nivoima vlasti -Općina Foča - Ustikolina	600.000	420.000	500.000	600.000	0	0	0	600.000	100
614100	BAL 004	Tekući transferi drugim nivoima vlasti -Općina Pale - Prača	600.000	420.000	500.000	600.000	0	0	0	600.000	100
614100	JAO 001	Tekući transferi - (Kantonalni zavod zdravstvenog osiguranja)	0	0	0	100.000	0	0	0	100.000	0
614100	JAO 002	Tekući transferi dr.nivoima vlasti- (Dom za stara i iznemogla lica)	100.000	90.000	160.000	120.000	0	0	0	120.000	120
614100		Tekući transferi za zdravstvo - (Od značaja za kanton)	120.000	88.500	200.000	120.000	0	0	0	120.000	100
614100	KAN 004	Tekući transfer za visoko školstvo	372.000	363.454	250.000	120.000	0	0	0	120.000	32
614100	KAN 002	Tekući transfer za kulturu	11.000	11.000	100.000	59.000	0	0	0	59.000	536
614100	KAN 001	Tekući transfer za sport	422.000	420.028	500.000	490.000	0	0	0	490.000	116
614100	KAN 003	Ostali transferi - Informisanje	478.000	476.158	450.000	509.000	0	0	0	509.000	106

614100		Tekući transferi drugim nivoima vlasti	3.590.500	2.899.140	3.485.000	4.783.000	0	260.000	0	5.043.000	140
614200		Tekući transferi pojedincima	725.000	659.922	910.200	765.500	0	2.000	0	767.500	106
614200	SOC 003	Tekući transferi pojedincima - civilne žrtve rata	1.137.000	1.136.399	1.200.000	1.160.000	0	0	0	1.160.000	102
614200	SOC 004	Tekući transferi pojedincima - domovi	661.000	659.034	620.000	690.000	0	0	0	690.000	104
614200	SOC 005	Tekući transferi pojedincima - dječiji dodatak	623.000	582.621	710.000	640.000	0	0	0	640.000	103
614200	SOC 006	Tekući transferi pojedincima- žena - majka	1.939.000	1.880.718	2.186.000	2.000.000	0	0	0	2.000.000	103
614200	SOC 007	Tekući transferi pojedincima- stalna novčana pomoć	918.602	899.897	960.000	910.000	0	0	0	910.000	99
614200	SOC 008	Tekući transferi pojedincima - djeca bez oba roditelja	3.425	2.965	4.000	4.000	0	0	0	4.000	117
614200	SOC 009	Tekući transferi pojedincima - socijalna zaštita - ostalo	109.900	108.976	120.000	110.000	0	0	0	110.000	100
614200	BOR 003	Tekući transferi pojedincima - pomoć u stambenom zbrinjavanju	140.000	123.654	300.000	120.000	0	0	0	120.000	86
614200	BOR 004	Tekući transferi pojedincima - jednokratne novčane pomoći	90.710	90.361	150.000	100.000	0	0	0	100.000	110
614200	BOR 005	Tekući transferi pojedincima - ostalo	390.000	389.829	605.000	500.000	0	0	0	500.000	128
614200	KAM 001	Tekući transferi pojedincima - Isplate stipendija	340.000	268.456	300.000	290.000	0	0	0	290.000	85
614200	KAM 002	Tekući transferi pojedincima - ostalo	100.000	88.488	100.000	140.000	0	0	0	140.000	140
614200	BAL 005	Tekući transferi pojedincima (doprinosi za zdravstveno osig nez lica)	50.000	49.720	50.000	60.000	0	0	0	60.000	120
614200	BAL 006	Tekući transferi pojedincima (novčana pomoć nezaposlenima)	20.800	20.790	15.300	10.000	0	0	0	10.000	48
614200		Tekući transfer pojedincima - za mlade	0	0	15.000	10.000	0	0	0	10.000	0
614200		Tekući transfer pojedincima - za nauku	0	0	0	10.000	0	0	0	10.000	
614200		Tekući transferi pojedincima	7.248.437	6.961.830	8.245.500	7.519.500	0	2.000	0	7.521.500	104
614300		Tekući transferi neprofitnim organizacijama	516.000	429.352	665.000	492.300	0	5.000	0	497.300	96
614300	TEK001	Tekući transferi neprofitnim organizacijama org. - Udruženja	10.000	10.000	10.000	15.000	0	0	0	15.000	150
614300	TEK002	Tekući transferi neprofitnim organizacijama - Ruralni razvoj	0	0	100.000	80.000	0	0	0	80.000	0
614300	JAN 003	Tekući transferi neprofitnim organizacijama -za nauku	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0
614300		Tekući transferi neprofitnim organizacijama - za mlade	8.000	8.000	10.000	10.000	0	0	0	10.000	125
614300		Tekući transferi neprofitnim organizacijama	534.000	447.352	795.000	597.300	0	5.000	0	602.300	113
614400	HAP 001	Subvencije javnim preduzećima	45.000	45.000	50.000	50.000	0	0	0	50.000	111
614400	HAP 004	Podsticaj poljoprivrednoj proizvodnji - Mljekara	400.000	390.104	50.000	0	0	0	0	0	0
614400	HAP 005	Podsticaj poljoprivrednoj proizvodnji -Mesopromet	0	0	5.000	5.000	0	0	0	5.000	0
614400		Supvencije javnim preduzećima	0	0	10.000	0	0	5.000	0	5.000	0
614400		Subvencije javnim preduzećima	445.000	435.104	115.000	55.000	0	5.000	0	60.000	13
614500	POD001	Subvencije priv.preduzećima i pod. Privreda	50.000	50.000	250.000	150.000	0	0	0	150.000	300
614500		Subvencije priv. preduzećima i pod.boračka	0	0	0	94.600	0	0	0	94.600	
614500	POD002	proizvodnja	450.000	447.084	500.000	450.000	0	0	0	450.000	100
614500	POD003	Subvencije za podsticaj razvoja, poduzetništva i obrta	49.996	49.996	100.000	50.000	0	0	0	50.000	100
614500		Subvencija privatnim preduzećima -zastita okolisa	400.000	231.196	0	0	0	168.804	0	168.804	42
614500		poduzetnicima	949.996	778.276	850.000	744.600	0	168.804	0	913.404	96
614800	NPS 001	sredstava	30.000	24.823	75.490	50.000	0	0	0	50.000	167
614800	ISP 001	Izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju	50.000	32.150	77.173	80.000	0	0	0	80.000	160
614800		Drugi tekući rashodi	80.000	56.973	152.663	130.000	0	0	0	130.000	163

614000		Tekući transferi i drugi tekući rashodi	12.847.933	11.578.675	13.643.163	13.829.400	0	440.804	0	14.270.204	111
615100		Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti	290.000	239.937	1.000.000	450.000	0	160.000	0	610.000	210
615101		Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti-el.nepogode	0	0	0	0	0	20.000	0	20.000	
615200		Kapitalni transferi pojedincima	310.000	0	300.000	310.000	0	0	0	310.000	100
615000		Kapitalni transferi	600.000	239.937	1.300.000	760.000	0	180.000	0	940.000	157
616200		Izdaci za inozemne kamate	596.302	68.196	716.785	315.635	0	0	0	315.635	53
616000		Izdaci za kamate	596.302	68.196	716.785	315.635	0	0	0	315.635	53
821200		Nabavka građevina	1.410.000	760.671	2.000.000	250.000	0	2.050.000	0	2.300.000	163
821300		Nabavka opreme	451.590	227.306	664.985	288.720	0	100.000	68.000	456.720	101
821300	OPR001	Nabavka opreme	3.471	3.471	10.000	3.000	0	0	0	3.000	86
821300	OPR002	Nabavka opreme Repetitori	20.000	7.010	20.000	0	20.000	0	0	20.000	100
821400		Nabavka robnih rezervi	0	0	130.000	10.000	0	0	0	10.000	0
821500		Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	82.940	34.881	313.000	33.700	0	78.000	0	111.700	135
821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	1.428.005	821.481	1.278.000	106.000	20.000	900.000	97.000	1.123.000	79
821000		Izdaci za nabavku stalnih sredstava	3.396.006	1.854.820	4.415.985	691.420	40.000	3.128.000	165.000	4.024.420	119
823100		Otplate dugova primljenih kroz državu	985.000	293.316	3.346.204	404.500	0	0	0	404.500	41
823000		Izdaci za otplate dugova	985.000	293.316	3.346.204	404.500	0	0	0	404.500	41
		UKUPNO	41.807.746	36.497.450	49.152.158	39.482.839	240.340	4.106.804	165.000	43.994.983	105

O B R A Z L O Ž E N J E

Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2015. godinu

UVOD

Pravni osnov za donošenje Budžeta sadržan je u Zakonu o budžetima u Federaciji BiH („Službene novine Federacije BiH“ broj: 102/13, 9/14 i 13/14). Ministarstvo za finansije je u skladu članom 25. stav 2. i članom 26. pripremlilo Nacrt Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde.

Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2015. godinu sadrži detaljan prikaz svih javnih prihoda, rashoda i izdataka budžeta utvrđen u članu 10. i 11. Zakona o budžetima u Federaciji BiH, funkcionalnu klasifikaciju izdataka budžetskih korisnika, te rashode i izdatke svakog budžetskog korisnika.

Uputstvo o načinu i elementima izrade Budžeta BPK-a Goražde za 2015. godinu Ministarstvo za finansije je uputilo budžetskim korisnicima 15.07.2013. godine.

Dana 29.09.2014. godine Ministarstvo za finansije je od strane Federalnog ministarstva tražilo Mišljenje na Budžet za 2015. godinu i isto nam je dana 16.10.2014. godine odgovorilo pozitivno nakon čega je je Ministarstvo za finansije dana 10.11.2014. godine aktom broj: 06-14-5492/14 Vladi Kantona uputila Nacrt Budžeta BPK-a Goražde za 2015. godinu. Nakon razmatranja od strane Vlade Kantona ista je dana 12.11.2014. godine Zaključkom Vlade Kantona utvrdila Nacrt Budžeta BPK-a Goražde za 2015. godinu i uputila u skupštinsku proceduru (Zaključak broj: 03-14-1782/14).

Imenovanjem nove Vlade Kantona obustavljena je procedura usvajanja već predloženog Budžeta te je Vlada Kantona je Zaključkom broj: 03-05-50/15 od dana 15.01.2015. godine zadužila Sekretara Vlade da iz skupštinske procedure povuče zakone i propise koje je predložila prethodna Vlada BPK-a Goražde što se odnosilo i na Budžet BPK-a Goražde za 2015. godinu.

Ministarstvo je nakon izvršenih konsultacija sa budžetskim korisnicima pripremila novi Nacrt Budžeta BPK-a Goražde te isti uputila Federalnom ministarstvu finansija na Mišljenje (akt broj 06-14-819/15 od 16.02.2015. godine na koje je odgovoreno pozitivno, odnosno da je Budžet BPK-a Goražde za 2015. godinu u skladu sa članom 43. Zakona o budžetima u Federaciji BiH (aktom Federalnog ministarstva finansija broj: 05/06-14-1035/15 dana 17.02.2015. godine).

Budžet BPK-a Goražde za 2015. godinu upućuje se Vladi Kantona na razmatranje uz prijedlog da se isti zbog hitnosti uputi u formi Nacrta u skupštinsku proceduru obrzirom da Odluka o privremenom finansiranju koja je na snazi najkasnije do 31.03.2015. godine ne daje prohodnost budžeta i ista za mjesec mart neomogućava obezbjeđenje sredstava za prioritetne izdatke što će u konačnici dovesti do zastoja u funkcionisanju Kantona.

Budžet BPK-a Goražde za 2015. godinu planiran je u ukupnom iznosu od 43.994.983,00 KM od toga:

- Sredstva Kantona planirana su u iznosu od 31.482.839,00 KM,
- Tekući transferi iz Budžeta F BiH planirani su u iznosu od 8.000.000,00 KM,
- Vlastita sredstva budžetskih korisnika planirana su u iznosu od 240.340,00 KM,
- Namjenska sredstva budžetskih korisnika planirana su u iznosu od 4.106.804,00 KM
- Sredstva iz donacija u iznosu od 165.000,00 KM.

Projekcije od poreznih prihoda Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2015. godinu rađene su kako na osnovu realnih pokazatelja ostvarenja prihoda u tekućoj godini, očekivanih efekata privrednog razvoja i izmjene zakonskih propisa, tako i na osnovu revidiranih projekcija prihoda dostavljenih od strane Federalnog ministarstva finansija.

Kod poreza na imovinu planirano značajno povećanje obzirom da je donešen Zakon o izmjenama i dopunama zakona o Porezu na imovinu naslijeđe i poklon i isti je stupio na snagu od 01.01.2015, što bi u konačnici trebalo značajno uticati na povećanje prihoda po ovom osnovu prvenstveno iz razloga što je ovim zakonom proširen obuhvat oporezive imovine, te su dodatno

precizirane određene odredbe koje bi Poreskoj upravi Federacije trebale znatno olakšati provođenje postupka naplate potraživanja po ovom osnovu.

Što se tiče tekućih transfera sa nivoa Federacije isti su planirani u većem iznosu u odnosu na iznos planiran Budžetom Federacije BiH u 2014. godini iz razloga što je u toku 2014. godine došlo do promjene Zakona o pripadnosti prihoda u Federaciji BiH, kojim je povećan iznos prihoda od indirektnih poreza koji pripada Posavskom kantonu, s tim da je smanjen iznos koji pripada drugim kantonima pa i Bosansko-podrinjskom kantonu Goražde. Upravo iz ovog razloga, a da bi Bosansko-podrinjski kanton Goražde bio u mogućnosti da izvršava svoje kreditne obaveze, te da finansira svoje osnovne funkcije, od vitalnog značaja je da Federacija BiH poveća iznos sredstava namjenjen BPK koji se do sada doznačavao kao redovan transfer kao kompenzacija za izgubljene prihode uslijed promjene Zakona. Ovo posebno dobija na značaju ukoliko se ima u vidu da Bosansko-podrinjski kanton u svom sastavu ima tri opštine od kojih su dvije potpuno finansijski neodržive, te se istima iz budžeta Kantona transferišu značajna sredstva neophodna za osnovno funkcionisanje. Također, bitno je napomenuti da je transfer sa nivoa Federacije iz godine u godinu sve manji, a da je posljednjim Rebalansom budžeta Federacije za 2014. godinu isti smanjen na najniži iznos u posljednjih desetak godina odnosno iznos od 4.500.000 KM, ugrožavajući na taj način ne samo Bosansko-podrinjski kanton Goražde već i opštine u njegovom sastavu.

Zbog svega navedenog, kroz Uputstvo se skrenula pažnja budžetskim korisnicima da su u obavezi da jedan dio neophodnih sredstava obezbjede putem projekata kroz finansijsku podršku sa višeg nivoa vlasti kako bi predloženi Budžet mogao da se realizuje u što većoj mjeri. Pored toga bitno je da su se budžetski korisnici koji imaju namjenska sredstva iste aktivirali i u skladu sa zakonskim propisima planirali utrošak istih.

Osnov za izradu Budžeta za 2015. godinu kroz navedeno Uputstvo bio je Dokument okvirnog budžeta za period 2015-2017. godina, međutim Ministarstvo za finansije Bosansko-podrinjskog kantona Goražde je pripremlilo Nacrt budžeta koji je, zbog zakonskih propisa koji predviđaju izdvajanja u budžetima pojedinih ministarstava, već preuzetih obaveza u prethodnom periodu i planiranog dospjeća obaveza po kreditima, znatno veći od onoga budžeta koji je Vlada kantona odobrila Dokumentom okvirnog budžeta za period 2015-2017. Naime, iako je kroz navedeno Uputstvo budžetskim korisnicima sugerisano da je osnova za pripremu budžeta Dokument okvirnog budžeta za period 2015-2017. godina budžetski korisnici nisu poštovali isto, te su zahtjevi budžetskih korisnika bili znatno veći, odnosno 49.182.158 KM.

Razloge zbog kojih je budžet planiran u većem iznosu od predviđenog Dokumentom okvirnog budžeta navodimo u nastavku.

Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2015. godinu je planiran u znatno većem iznosu zbog poštivanja odredbi zakona iz nadležnosti Ministarstva za socijalnu politiku, zdravstvo, raseljena lica i izbjeglice, Ministarstva za boračka pitanja, Ministarstva za privredu i Ministarstva za obrazovanje, mlade, nauku, kulturu i sport kojima se predviđaju davanja znatno veća nego što se ista u vrijeme značajnog smanjenja prihoda mogu isfinansirati iz Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde odnosno iznosa koji je Vlada kantona odobrila Dokumentom okvirnog budžeta za period 2015-2017.

U prethodnom periodu, odnosno u toku 2013. godine doneseno je nekoliko zakonskih propisa kojima je predviđeno da se određeni rashodi u budžetu planiraju u preciziranom procentu u odnosu na izvršenje budžeta, bez ikakve mogućnosti prispitivanja da li su ta sredstva uopšte potrebna, odnosno da li je opravdano izdvajati u određenom periodu tolika sredstva za te namjene. Tako je npr. Zakonom o dopunskim pravima boraca BPK je predviđeno da budžet ovog ministarstva bude najmanje 5% izvršenja budžeta iz prethodne godine, Zakonom o podsticajima u poljoprivredi Bosansko-podrinjskog kantona je predviđeno da planirana sredstva za poljoprivrednu djelatnost budu najmanje 3% vlastitih prihoda, itd. S druge strane kod davanja odnosno izdaci koji su predviđeni u određenom iznosu imamo značajno povećanje broja korisnika te ukupnih izdataka po tom osnovu. Tako je npr. Zakonom o socijalnoj zaštiti, zaštiti civilnih žrtava rata i zaštiti porodice sa djecom je utvrđeno da određena lica i određene kategorije

lica imaju prava na određena socijalna davanja koja iziskuju finansijska sredstva, a broj korisnika tih prava se iz godine u godinu značajno povećava tako da je ta dodatna sredstva izuzetno teško obezbijediti.

Zbog navedenog je Budžet Centra za socijalni rad u 2014. godini bio planiran u većem iznosu u odnosu na Budžet iz 2013. godine dok je u Budžetu za 2015. godinu budžet Centra za socijalni rad je ponovo uvećan zbog povećanja izdvajanja u dijelu transfera žena majka te transferima pojedincima-domovi. Ova davanja su regulisana zakonom, te su stoga planirana sa navedenim povećanjem.

Sve prethodno navedeno onemogućava smanjenje, pa čak i zadržavanje na postojećem nivou određenih izdataka koji poizilaze iz predmetnih zakona i propisa što onemogućava smanjenje ukupnih izdataka iz Budžeta Kantona, a isto je neophodno obzirom da je u zadnjih nekoliko godina došlo do značajnog smanjenja prihoda o čemu Ministarstvo za finansije redovno informiše Skupštinu i Vladu Kantona, ali i sve budžetske korisnike. Stoga, a u vezi sa planiranjem i mogućim izvršenjem Budžeta za 2015. godinu, Ministarstvo za finansije je prema Vladi Bosansko-podrinjskog kantona Goražde uputilo inicijativu za izmjenu propisa iz nadležnosti određenih kantonalnih ministarstava radi smanjenja rashoda i izdataka.

Isto tako, određenim zakonima se predviđa finansiranje iz Budžeta određenih novih aktivnosti pa se čak u Budžet uvode i novi korisnici te je tokom 2014 godine sa radom započeo i Zavod za besplatnu pravnu pomoć što će imati uticaja na dodatno povećanje rashoda za u 2015 godini.

U Budžetu za 2015. godinu kao uporedna veličina korišten Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2014. godinu koji je usvojila Skupština Bosansko-podrinjskog kantona, a što je preporuka Ureda za reviziju institucija Federacije BiH i projekcija izvršenja Budžeta za 2014. godinu. Napominjemo da je u toku 2014. godine uslijed donošenja odluka o preusmjeravanju odnosno odluka o usmjeravanju donacija i transfera došlo do izmjena Budžeta za 2014. godinu, a sve u skladu sa zakonskim propisima odnosno u skladu sa Zakonom o izvršenju budžeta BPK i Zakona o budžetima Federacije BiH.

I PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE U BUDŽETU ZA 2015. GODINU

Prihodi, primici i finansiranje u Budžetu Bosansko-podrinjskog Kantona za 2015. godinu planirani su u iznosu od 43.994.983,00 KM što u odnosu na Budžet za 2014. godinu predstavlja povećanje od 5%, odnosno povećanje u apsolutnom iznosu od 2.187.237,00 KM. Ukupni prihodi odnose se na Porezne prihode, Neporezne prihode, Tekuće transfere, Prihode po osnovu zaostalih obaveza, Kapitalne primitke te Finansiranje.

Klasa	Glavna kategorija	OPIS	Budžet za 2014.god	Budžet za 2015.god	
700000		PRIHODI	40.857.846	41.459.990	101
	710000	PRIHODI OD POREZA	26.262.418	27.112.035	103
	720000	NEPOREZNI PRIHODI	6.384.567	5.108.989	80
	730000	Tekući transferi (transferi i donacije)	8.210.337	9.237.844	113
	770000	PRIHODI PO OSNOVU ZAOSTALIH OBAVEZA	524	1.122	214
	810000	KAPITALNI PRIMICI	38.900	60.000	154
		FINANSIRANJE	911.000	2.474.993	272
SVEUKUPNI PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE BUDŽETA BPK-a GORAŽDE			41.807.746	43.994.983	105

Ministarstvo za finansije je izvršilo analizu ostvarenja budžeta prethodnih godina te razmotrilo zahjeve uz konsultacije sa budžetskih korisnika čime je utvrdilo da se Budžet za 2015. godinu može ostvariti u iznosu od 43.994.9836,00 KM na sljedeći način:

Ostvarenje vlastitih prihoda Kantona u iznosu od 31.482.839,00 KM,

Tekući transferi iz Federacije u iznosu od 8.000.000,00 KM,

Vlastiti prihodi budžetskih korisnika u iznosu od 240.340,00 KM,

Namjenska sredstva koja se ostvare u toku godine te namjenska sredstva sa podračuna u iznosu od 4.106.804,00 KM i

Donacije- sredstva najvećim dijelom planirana kod škola u iznosu od 165.000,00 KM.

PRIHODI OD POREZA

Porezni prihodi planirani u iznosu od 27.112.035,00 KM, što je povećanje od 3% u odnosu na Budžet za 2014. godinu, odnosno povećanje u apsolutnom iznosu od 849.617,00 KM. Najznačajnije povećanje poreznih prihoda je u dijelu prihoda koji imaju najveći stepen učešća u ukupnim poreznim prihodima tj. prihoda od poreza na imovinu za 17% , prihoda od poreza na dohodak za 5% i prihoda od indirektnih poreza za 3%.

Porez na imovinu planiran je u većem iznosu u odnosu na 2014. godinu iz razloga što se u 01.01.2015. godine počeo primjenjivati Zakon o porezu na imovinu, nasljeđe i poklon, što za posljedicu ima povećanje prihoda po osnovu poreza na imovinu od fizičkih lica, te poreza na promet nepokretnosti od pravnih lica.

Povećanje planiranih prihoda od poreza na dohodak je u skladu sa očekivanjima i planiranim razvojem privrede u Bosansko-podrinjskom kantonu Goražde, odnosno povećanjem broja uposlenih, obzirom da su u toku investicije koje bi krajem 2014 i početkom 2015. godine trebale dovesti do značajnijeg upošljavanja u BPK Goražde.

Navedeni prihodi od indirektnih poreza su u Budžetu Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2015. godinu planirani u većem iznosu u odnosu na 2014. godinu iz razloga što su ovi prihodi planirani u skladu sa revidiranim projekcijama Federalnog ministarstva finansija koje su u julu 2014. godine dostavljene Ministarstvu za finansije BPK. Navedene prihode čine: prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju kantonu i prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju direkciji cesta.

Za naplatu indirektnih poreza odgovorna je Uprava za indirektno oporezivanje i isti se uplaćuju na Jedinstveni račun UIO koji se poslije podmirivanja vanjskog dijela duga države, potreba državnih institucija i obezbjeđivanja sredstava za povrat poreza na dodanu vrijednost, dijele u procentima na entitete i Distrikt Brčko.

Raspodjela Prihoda od indirektnih poreza sa Jedinstvenog računa UIO između korisnika u Federaciji BiH dalje se vrši na osnovu koeficijenata utvrđenih u Zakonu o pripadnosti javnih prihoda u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj: 22/06, 43/08 i 22/09) koji iznose:

Finansiranje funkcija Federacije 36,2%

Finansiranje funkcija kantona 51,48%

Finansiranje funkcija jedinica lokalne samouprave 8,42%

Direkcija za ceste Federacije BiH 3,9%

Dinamika raspodjele prihoda vrši se prema dinamici praznjenja sredstava sa Jedinstvenog računa UIO, saglasno Zakonu o uplatama na jedinstveni račun i raspodjeli prihoda („Službeni glasnik Bosne i Hercegovine“, broj: 55/04, 34/07 i 49/09).

Pripadajući dio kantonima (finansiranje funkcija kantona 51,48%), raspoređuje se između kantona u skladu sa Zakonom o pripadnosti javnih prihoda u Federaciji Bosne i Hercegovine, a na osnovu Uputstva o određivanju učešća kantona, jedinica lokalne samouprave i nadležnih kantonalnih organa za ceste u prihodima od indirektnih poreza i načinu raspoređivanja tih prihoda.

Kod utvrđivanja Nacrta Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2015. godinu u projekcijama Federalnog ministarstva finansija korišteni su definisani koeficijenti kojima se utvrđuje učešće Bosansko-podrinjskog kantona Goražde kao i Direkcije za ceste Bosansko-podrinjskog kantona u raspodjeli prihoda, a isti su iznosili 1,967% za Kanton i 1,22% Direkcije za ceste, obzirom da nisu utvrđeni koeficijenti za 2015. godinu. Podsjećanja radi koeficijent raspodjele za Kanton je u 2013. godini 2,007%, a Direkcije za ceste 1,22%. Zatim je početkom 2014. godine koeficijent za Kanton je smanjen na 2,000%, da bi sa izmjenom Zakona o pripadnosti javnih prihoda u FBiH koeficijent Kantona dodatno smanjen na 1,957%, dok je koeficijent Direkcije za ceste ostao isti.

Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju Direkcijama za ceste raspoređuju se takođe u skladu sa prethodno navedenim propisima na način da se 40% sredstava uplaćuje Direkciji za ceste Federacije BiH, a 60% na račun kantonalnih direkcija za ceste.

NEPOREZNI PRIHODI

Neporezni prihodi planirani su u iznosu od 5.108.989,00 KM, što čini smanjenje za 20% u odnosu na Budžet za 2014. godinu, odnosno smanjenje u apsolutnom iznosu od 1.275.578,00 KM.

Smanjenje neporeznih prihoda je u najvećem dijelu rezultat očekivanog smanjenja prihoda od privatizacije stanova (81%) obzirom da realizacija ove vrste prihoda u velikoj mjeri zavisi od usaglašavanja nadležnosti i vlasništva velikog broja stanova koji su namjenjeni za prodaju. Osim ovoga smanjenje neporeznih prihoda je i rezultat smanjenja prihoda (obzirom da nisu realizirani kako je planirano u prvoj polovini 2014. godine) u dijelu naknada od taksi i prihoda od pružanja javnih usluga (27%) u okviru kojih najznačajnije smanjenje imaju kantonalne sudske takse (15%) i neplanirane uplate-prihodi (67%).

Iako su neporezni prihodi planirani u manjem iznosu u odnosu na Budžet za 2014. godinu, određeni dio neporeznih prihoda je u 2014. godini zabilježio značajniji rast te su ti prihodi planirani u većem iznosu u Budžetu za 2015. godinu, a tu spadaju:

U okviru prihoda od poduzetničke aktivnosti i imovine i prihodi od pozitivnih kursnih razlika najznačajnije povećanje imaju ostali prihodi od imovine (167) i odnose se najvećim dijelom na povećanje prihoda od prodaje stanova koji su u vlasništvu nadležnog nivoa vlasti, a isti se odnose na sredstva koja uplaćuju vlasnici stanova Lamela H2 koja je u II fazi izgradnje. U okviru ove grupe prihoda su i prihodi od nefinansijskih javnih preduzeća i finansijskih javnih institucija sa povećanjem od 37%, od čega prihodi od davanja na ekplataciju prirodnih resursa imaju povećanje od 41%.

U okviru grupe Naknade i takse i prihodi od pružanja javnih usluga najznačajnije povećanje je u okviru ostalih budžetskih naknada(13%), cestovnih naknada (13%), te naknada za korištenje šuma utvrđene kantonalnim propisima (11%).

Naknade i takse i prihodi od pružanja javnih usluga se sastoje od administrativnih taksi, sudskih taksi, komunalnih naknada i taksi, ostalih budžetskih taksi, naknada i taksi po federalnim zakonima i drugim propisima, prihoda od pružanja javnih usluga (prihoda od vlastitih djelatnosti korisnika proračuna i vlastitih prihoda) i neplaniranih uplata - prihoda.

Administrativne i sudske takse su regulisane Zakonom o administrativnim taksama Bosansko-podrinjskog kantona Goražde («Službene novine Bosansko-podrinjskog kantona Goražde», broj:17/04, 9/07, 14/08) i Zakonom o sudskim taksama («Službene novine Bosansko-podrinjskog kantona Goražde», broj: 6/10).

Ostale budžetske naknade i posebne naknade i takse regulisane su mnogim propisima u koje spadaju zakoni, uredbе, pravilnici koji su doneseni kako na nivou Federacije Bosne i Hercegovine tako i na nivou Bosansko-podrinjskog Kantona.

Najznačajnije posebne naknade i takse su regulisane slijedećim propisima:

- Naknade i takse za veterinarske i sanitarne preglede koje su regulisane Odlukom o veterinarskoj svjedodžbi o zdravstvenom stanju životinja i pošiljaka životinjskog porijekla u unutarnjem i međunarodnom prometu („Službene glasnik BiH“, broj: 33/03, 14/04, 35/05) odnosno Pravilnikom o visini naknade i načinu raspodjele sredstava za obavljene veterinarsko zdravstvene preglede i kontrolu („Službene novine Federacije BiH“, broj: 18/09, 57/09, 66/09, 5/10, 28/10) i Pravilnikom o visini i načinu raspodjele naknada za svjedodžbu o zdravstvenom stanju životinja („Službene novine Federacije BiH“, broj:18/09, 59/09) koji su doneseni na osnovu navedene Odluke, a predstavljaju namjenski prihod Ministarstva za privredu;

- Naknade za korištenje voda koje su regulisane Zakonom o vodama („Službene novine Federacije BiH“, broj: 70/06) i predstavljaju namjenski prihod Ministarstva za privredu;

- Cestovne naknade koje su regulisane Zakonom o cestama („Službene novine Federacije BiH“, broj: 12/10) i predstavljaju namjenski prihod Direkcije za ceste;

- Naknade za korištenje šuma koje su regulisane Zakonom o šumama Bosansko-podrinjskog kantona Goražde i predstavljaju namjenski prihod Kantonalne uprave za šumarstvo;

- Posebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća koje su regulisane Zakonom o zaštiti i spašavanju ljudi i materijanih dobara od prirodnih i drugih nesreća („Službene novine Federacije BiH“, broj: 39/03, 22/06, 43/10) i predstavljaju namjenski prihod Kantonalne uprave za civilnu zaštitu.

TEKUĆI TRANSFERI (TRANSFERI I DONACIJE)

Tekući transferi (transferi i donacije) planirani su u ukupnom iznosu od 9.237.844,00 KM i isti se odnose na: primljene tekuće transfere od ino vlada i međunarodnih organizacija u iznosu od 10.000,00 KM; primljene tekuće transfere od Federacije Budžetu Bosansko-podrinjskog kantona Goražde u iznosu od 8.000.000,00 KM (redovan transfer sa nivoa Federacije Bosansko-podrinjskom kantonu Goražde); iznos od 360.500,00 KM planiran kao transfer sa nivoa Federacije kroz aplicirane projekte; iznos od 842.344,00 KM koji predstavlja namjenska sredstva (sredstva na ime civilnih žrtava rata) i koja se doznačavaju u Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde i iznos od 25.000,00 KM se odnosi na ostale donacije.

Tekući transferi (transferi i donacije) planirani za 2015. godinu imaju povećanje od 13% u odnosu na Budžet u 2014. godini, odnosno povećanje u iznosu od 1.027.507,00 KM.

Također, tekući transferi sa nivoa Federacije su planirani u većem iznosu u odnosu na iznos planiran u Budžetu Federacije BiH u 2014. godini iz razloga što je u toku 2014. godine došlo do promjene Zakona pripadnosti prihoda u Federaciji BiH, kojim je povećan iznos prihoda od indirektnih poreza koji pripada Posavskom kantonu, s tim da je umanjeno iznos koji pripada drugim kantonima pa i Bosansko-podrinjskom kantonu Goražde. Upravo iz ovog razloga, a da bi Bosansko-podrinjski kanton Goražde bio u mogućnosti finansirati osnovne funkcije kantona, neophodno je da Federacija BiH poveća iznos sredstava namjenjen BPK koji se do sada doznačavao kao redovan transfer kao kompenzacija za izgubljene prihode uslijed promjene Zakona.

PRIHODI PO OSNOVU ZAOSTALIH OBAVEZA

Prihodi po osnovu zaostalih obaveza u Budžetu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 1.122,00 KM što u odnosu na Budžet za 2014. godinu čini povećanje od 114%.

KAPITALNI PRIMICI

Kapitalni primici u budžetu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 60.000,00 KM i isti su za 54% veći u odnosu na planirana sredstva u 2014. godini. Povećanje u budžetu za 2015. godinu se odnosi na priljene otplate od ostalih vidova domaćeg pozajmljivanja.

FINANSIRANJE

Budžetom za 2015. godinu u dijelu Finansiranja planirana su novčana finansijska sredstva u iznosu od 2.474.993,00 KM i ista čine novčana sredstva na podračunima. Novčana sredstva na podračunima koja su utvrđena u opštem dijelu Budžeta koristit će se u skladu sa propisima kojima je predviđeno otvaranje tih podračuna, odnosno za onu namjenu za koji su i otvoreni ti podračuni. Određeni budžetski korisnici su u Budžetu za 2015. godinu planirali realizaciju značajnog dijela namjenskih sredstava sa podračuna što je uticalo na povećanje Budžeta.

Podračun – Kantonalni stambeni fond	770.000
Podračun – Sredstva privatizacije (ESCROW račun)	50.000
Podračun – Sredstva za zaštitu i spašavanje	218.000
Podračun – Ministarstvo obrazovanja	33.903
Podračun - Zaštita okoliša	253.090
Podračun - Direkcije za ceste	1.100.000
Podračun - Naknade od šuma	50.000
FINANSIRANJE	2.474.993

II RASHODI I IZDACI - ZBIRNO

Rashodi i izdaci u Budžetu Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2015. godinu planirani su u iznosu od 43.994.983,00 KM i isti su za 5% veći u odnosu na Budžet za 2014. godinu, a čine ih tekuća budžetska rezerva, plaće i naknade troškova zaposlenih, doprinosi poslodavca, izdaci za materijal, sitan inventar i usluge, tekući transferi i drugi tekući rashodi, kapitalni transferi, izdaci za kamate i ostale naknade, izdaci za nabavku stalnih sredstava i izdaci za otplatu dugova.

Rashodi u Budžetu za 2015. godinu u iznosu od 43.994.983,00 KM planirani su se izvršavati iz sredstava kantona u iznosu od 31.482.839,00 KM sredstava priljenog tekućeg transfera iz Budžeta Federacije BiH u iznosu od 8.000.000,00 KM, vlastitih prihoda koje ostvaruju budžetski korisnici u iznosu od naplate za kuhinje ili vanrednih kandidata, te prihoda od repetitora u iznosu od 240.340,00 KM, namjenskih prihoda i sredstava podračuna u iznosu 4.106.804,00 KM te donacija u iznosu 165.000,00 KM.

1	Opis ekonomskog koda	Prijedlog budžeta 2015						
		Budžet 2014	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod	Donacije	UKUPNO	Index %
2	3	4	5	6	7	8=4+5+6+7	9=8/3	
600000	Tekuća budžetska rezerva	70.000	50.000	0	0	0	50.000	71
611000	6111+6112+6121- Bruto plaće, naknade i doprinosi	20.004.854	20.531.788	5.000	0	0	20.536.788	103
613000	Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge	3.307.651	2.900.096	195.340	358.000	0	3.453.436	104
614000	Tekući transferi i drugi tekući rashodi	12.847.933	13.829.400	0	440.804	0	14.270.204	111
615000	Kapitalni transferi	600.000	760.000	0	180.000	0	940.000	157
616000	Izdaci za kamate	596.302	315.635	0	0	0	315.635	53
821000	Izdaci za nabavku stalnih sredstava	3.396.006	691.420	40.000	3.128.000	165.000	4.024.420	118
823000	Izdaci za otplate dugova	985.000	404.500	0	0	0	404.500	41
	UKUPNO	41.807.746	39.482.839	240.340	4.106.804	165.000	43.994.983	105

TEKUĆA BUDŽETSKA REZERVA

Tekuća budžetska rezerva planirana je u iznosu od 50.000,00 KM i trošit će se u skladu sa Zakonom o izvršenju budžeta BPK-a Goražde za 2015. godinu.

PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH I DOPRINOSI POSLODAVCA

Plaće i naknade troškova zaposlenih planirane su u iznosu od 20.536.788,00 KM, što je 46% ukupno planiranog Budžeta za 2015. godinu.

Bruto plaće i naknade plaće 16.238.827,00 KM planirane za 3% više u odnosu na Budžet za 2014. godinu i Naknade troškova zaposlenih 2.381.060,00 KM planirane su veći za 3% u odnosu na Budžet za 2014. godinu.

Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi planirani su u iznosu 1.916.901,00 KM što je za 2% veće u odnosu na Budžet za 2014. godinu.

Plaće i naknade troškova zaposlenih planirane su za 923 uposlenika (prosječan broj) uz napomenu da broj uposlenih varira najvećim dijelom iz razloga promjene broja uposlenika u osnovnom i srednjem obrazovanju.

Kod utvrđivanja iznosa za bruto plaće, naknade troškova zaposlenih i doprinose poslodavca uzet je u obzir broj Ministara na raspolaganju kao i uposlenici koji su počeli sa radom u decembru mjesecu te planirane otpremnine za uposlenike koji ispunjavaju uslove u toku 2015. godine.

IZDACI ZA MATERIJAL, SITAN INVENTAR I USLUGE

Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge planirani su u iznosu od 3.453.436,00 KM i isti su za 4% veći u odnosu na Budžet za 2014. godinu. Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge čine:

▪ Putni troškovi	76.800,00 KM
▪ Izdaci za energiju (električna energija, lož ulje kotlovnica)	491.050,00 KM
▪ Izdaci za energiju (električna energija za repetitore)	61.300,00 KM
▪ Izdaci za komunik. i komun. usl. (trošk. telefona, interneta, poštanske usl., usl. dostave, izdaci za vodu, odvoz smeća, usl. održ. čistoće)	322.298,00 KM
▪ Nabavka materijala i sitnog inventara	450.926,00 KM
▪ Izdaci za usluge prevoza i goriva	162.300,00 KM
▪ Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	51.000,00 KM
▪ Izdaci za tekuće održavanje (izdaci za održavanje stalnih sred. i opreme)	156.700,00 KM
▪ Izdaci za tekuće održavanje repetitora	4.000,00 KM
▪ Izdaci za tekuće održavanje cesta i mostova	300.000,00 KM
▪ Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	124.250,00 KM
▪ Ugovorene usluge i druge posebne usluge (privrem. i povr. poslovi, izdaci za stručno osposobljav., usl. održ. sistema, trošk. ekshumacije, izdaci za volonterski rad, troškovi zatvorenika, troškovi starateljstva, troškovi angažovanja sredstava MMF-a i druge usluge)	952.812,00 KM
▪ Ugovorene usluge i druge posebne usluge (naknade sk. zastupnicima)	300.000,00 KM

TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI

Tekući transferi i drugi tekući rashodi planirani su u iznosu 14.270.204,00 KM što čini 32% učešća u ukupnim rashodima i izdacima Budžeta za 2015. godinu. Tekući transferi i drugi tekući rashodi planirani u Budžetu za 2015. godinu u odnosu na Budžet za 2014. godinu imaju povećanje u iznosu od 11%.

Tekuće transfere i druge tekuće rashode čine:

▪ Tekući transferi drugim nivoima vlasti	5.043.000,00 KM
▪ Tekući transferi pojedincima	7.521.500,00 KM
▪ Tekući transferi neprofitnim organizacijama	602.300,00 KM
▪ Subvencije javnim preduzećima	60.000,00 KM
▪ Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima	913.404,00 KM
▪ Drugi tekući transferi (izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju, i naknade za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava)	130.000,00 KM

KAPITALNI TRANSFERI

Kapitalni transferi planirani su u iznosu od 940.000,00 KM i isti su za 57% veći u odnosu na Budžet 2014, a čine ih:

▪ Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti	610.000,00 KM
▪ Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti – elementarne nepogode	20.000,00 KM
▪ Kapitalni transferi pojedincima	310.000,00 KM

IZDACI ZA KAMATE I OSTALE NAKNADE

Izdaci za kamate u Budžetu za 2015. godinu planirane su u iznosu od 315.635,00 KM od čega se na kamate po kreditu Saudijskog fonda preko Razvojne banke odnosi 86.000,00 KM dok se na izmirenje obaveza na ime kamata po kreditu MMF-a odnosi 229.090,00 KM.

IZDACI ZA NABAVKU STALNIH SREDSTAVA

Izdaci za nabavku stalnih sredstava planirani su u iznosu od 4.024.420,00 KM što u odnosu na Budžet za 2014. godinu predstavlja povećanje za 18%.

Izdatke za nabavku stalnih sredstava čine:

▪ Nabavka građevina	2.300.000,00 KM
▪ Nabavka opreme	459.720,00 KM
▪ Nabavka opreme- Repetitori	20.000,00 KM
▪ Nabavka robnih rezervi	10.000,00 KM
▪ Nabavka stalnih sredstava u obiliku prava	111.700,00 KM
▪ Rekonstrukcija i investiciono održavanje	1.123.000,00 KM

OTPLATA DUGOVA

Izdaci za otplatu duga u Budžetu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 404.500,00 KM i isti se odnose na obaveze po osnovu napijed navedenih kredita.

RASHODI I IZDACI PO BUDŽETSKIM KORISNICIMA

Skupština Kantona

Rashodi i izdaci Skupštine BPK-a u Budžetu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 1.133.600,00KM što u odnosu na Budžet za 2014. godinu predstavlja povećanje od 11%.

Rashode i izdatke Skupštine BPK-a Goražde najvećim dijelom čine bruto plaće i naknade troškova zaposlenih, te doprinosi poslodavca u iznosu od 722.600,00KM što je u odnosu na prošlu godinu povećanje od 11%. Razlog povećanja je veći broj profesionalnih poslanika te poslanika na raspolaganju. Nabavka opreme planirana je u iznosu od 3.000,00KM i odnosi se na nabavku kompjutera neophodnih za rad Službe, a rekonstrukcija i investiciono održavanje u iznosu od 6.000,00KM planirana je za rekonstrukciju dijela krova iznad prostorija Službe.

Vlada Kantona

Rashodi i izdaci u Budžetu Vlade BPK-a Goražde za 2015.godinu planirani su u iznosu 1.111.786,00 KM i isti su za 118% veći od Budžeta za 2014.godinu.

Značajno povećanje je evidentno u dijelu tekućih transfera drugim nivoima vlasti – za projekte u iznosu od 600.000,00 KM, a odnosi se na sufinansiranje projekata općina u sastavu BPK-a Goražde. U dijelu nabavke stalnih sredstava planirana je nabavka građevine u iznosu od 100.000,00 KM (plaćanje rente općini Goražde kako bi se riješilo pitanje vlasništvo nad imovinom BPK-a Goražde) dok je kod nabavke opreme planirana nabavka kompjuterske opreme (apliciran projekat).

U okviru rashoda Vlade BPK - a u 2015.godini u dijelu ugovorenih usluga i drugih posebnih usluga planiran je iznos od 115.000,00 KM a odnosi se na štampanje službenih novina, usluge medija, usluge objavljivanja oglasa ugostiteljske usluge, ugovore o djelu sa pripadajućim porezima, članarina Skupštini evropskih regija i sl....) te izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa u iznosu od 50.000 KM (osiguranje zaposlenih, imovine i osiguranje auta-kasko).

Služba za zajedničke poslove kantonalnih organa uprave

Rashodi i izdaci Službe za zajedničke poslove kantonalnih organa uprave planirani su u iznosu od 490.750,00 KM i isti čine smanjenje od 1% u odnosu na Budžet za 2014.godinu.

U najvećem dijelu rashodi ove Službe su zadržani na nivou plana rashoda za 2015.godinu i odnose se najvećim dijelom na troškove plaća, naknada i doprinosa za 24 uposlenih kao i planirana otpremnina za jednog uposlenog i slučaj smrti užeg člana porodice za dva uposlenika.

Materijalni troškovi planirani su za nesmetani rad Službe sa posebnom pažnjom na troškove u okviru nabavke materijala i sitnog inventara gdje su planirane nabavke auto guma kao i u dijelu ugovorenih i drugih posebnih usluga gdje su planirani izdaci za volontere primljene u toku 2014. godine.

Kantonalna uprava civilne zaštite

Rashodi i izdaci Kantonalne uprave civilne zaštite planirani su u iznosu od 339.450,00 KM što za 87% predstavlja povećanje u odnosu na Budžet za 2014.godinu.

Uključivši namjenska sredstva sa podračuna, a ostvarena po osnovu prihoda za zaštitu i spašavanje, Kantonalna uprava civilne zaštite je značajno povećala budžet u 2015.godini.

Pored redovnih troškova Uprave koji se odnose na troškove plaća, naknada i doprinosa, te materijalnih troškova za rad Uprave, planirana su i namjenska sredstva u iznosu od 218.000,00 KM od čega: 21.000,00 KM se odnosi na nabavku lijekova, hrane i goriva, 17.000,00 KM za obezbjeđenje organizovanog prevoza u slučaju potrebe odlaska na područja pogođena elementarnim nepogodama, 60.000,00 KM su tekući transferi drugim nivoima vlasti za naselja pogođena elementarnim nepogodama (općinama na području BPK –a Goražde), 20.000,00 KM kao kapitalni transfer drugim nivoima vlasti, te 100.000,00 KM za nabavku opreme neophodne za rad Kantonalne uprave civilne zaštite, općinskih službi civilne zaštite i policije u slučaju elementarnih nepogoda.

Ministarstvo unutrašnjih poslova

Rashodi i izdaci Ministarstva unutrašnjih poslova u Budžetu BPK-a Goražde za 2015.godinu planirani su u iznosu od 1.275.429,00 KM što je za 2% više u odnosu na Budžet za 2014.godinu.

Najveći iznos sredstava u Ministarstvu planiran je za plaće i doprinose 46 uposlenih, te planirane naknade troškova zaposlenih u okviru kojih su i otpremnine za 6 uposlenika koji odlaze u penziju u toku 2015.godine.

U dijelu nabavke opreme planirana su sredstva u iznosu od 50.000,00 KM, a odnose se na sredstva za kotlovnicu Uprave policije.

Tekući transferi neprofitnim organizacijama u iznosu od 3.000,00 KM planirani su za aktivnosti organizacije obilježavanja Dana policije, kao i druge slične aktivnosti.

Uprava policije

Rashodi i izdaci Uprave policije u Budžetu za 2015.godinu planirani su u iznosu od 5.259.500,00 KM što je za 4% više u odnosu na Budžet za 2014.godinu.

Budžet Uprave policije najvećim dijelom se odnosi na bruto plaće, naknade i doprinose u ukupnom iznosu od 4.853.000,00 KM.

U okviru materijalnih troškova znatno povećanje je u dijelu nabavke materijala i sitnog inventara gdje je pored redovne nabavke materijala za potrebe Uprave, planirana i nabavka uniformi, alko-testova i drugih testova neophodnih za rad Uprave.

U dijelu ugovorenih usluga u iznosu od 95.000,00 KM, planirana su redovni izdaci uprave u iznosu od 27.000,00 KM, za komisije planirani iznos je od 3.600,00 KM, te peostala sredstva planirana su za školovanje 7 kadeta, kao i školovanje 2 uposlenika Uprave na 3.mjeseca u cilju specijalizacije.

U dijelu nabavke opreme planirana su sredstva u iznosu od 125.000,00 KM i ista se odnosi na nabavku 2 automobila cca. 60.000,00 KM, nabavka oružja cca. 27.000,00 KM, 5.000,00KM, za specijalne kase, te 35.000,00 KM za neophodnu opremu pri angažovanju policije za obezbjeđenja masovnih skupova (štitovi, kacige i sl.)

Ministarstvo za pravosuđe, upravu i radne odnose, Kantonalni sud, Općinski sud i Kantonalno tužilaštvo

Rashodi i izdaci Ministarstva za pravosuđe, upravu i radne odnose u Budžetu za 2015.godinu planirani su u iznosu od 246.400,00 KM što u odnosu na Budžet 2014.godine čini povećanje od 21%.

Povećanje je evidentno u dijelu tekućih transfera neprofitnim organizacijama gdje je planiran iznos od 15.000,00 KM i odnosi se na finansiranje NVO koje djeluju na područja BPK –a Goražde, a u nadležnosti Ministarstva, te ugovorenih i drugih posebnih usluga u iznosu od 30.000,00 KM, a koje se najvećim dijelom odnose na plaćanje obaveza za smještaj zatvorenika u KPZ – a.

Preostali troškovi ovog Ministarstva planirani su na nivou izvršenja u prethodnom periodu.

Rashodi i izdaci Kantonalnog suda u Budžetu za 2015.godinu planirani su u iznosu od 494.700,00 što je povećanje od 1% u odnosu na Budžet 2014.godine. Najvećim dijelom troškovi su planirani na osnovu realnih potreba, a povećanja rashoda su evidentna u dijelu bruto plata i doprinosa poslodavca (5.640,00 KM) i nabavke opreme (2.000,00 KM).

Rashodi i izdaci Općinskog suda u Budžetu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 1.018.988,00 KM. Značajnu stavku u budžetu Općinskog suda čine izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa i izdaci za tekuće održavanje.

Značajnu stavku u budžetu Općinskog suda čine izdaci za komunikaciju i komunalne usluge u okviru kojih su najveći izdaci poštanskih usluga-pismonosne pošiljke, zatim ugovorene usluge i druge posebne usluge, a u okviru istih se evidentiraju troškovi advokata, vještačenja, troškovi spora, službenih novina i dr.

Rashodi i izdaci Kantonalnog tužilaštva planirani u Budžetu za 2015.godinu iznose 247.600,00 KM i za 3% su veći u odnosu na Budžet 2014. U najvećem dijelu troškovi su planirani na osnovu realnih potreba u prethodnom periodu. Razlog povećanja budžeta Kantonalnog tužilaštva je povećanje planiranih rashoda u dijelu nabavke materijala i sitnog inventara i izdataka za osiguranje, bankarskih usluga i usluga platnog prometa.

U okviru ugovorenih usluga planirana su sredstva u iznosu od 25.000,00 KM i iste se odnose na ekshumacije što je namjenski prihod ovog budžetskog korisnika.

Ministarstvo za finansije

Rashodi i izdaci Ministarstva za finansije u Budžetu za 2015.godinu planirani su u iznosu od 3.264.187,00 KM i isti su za 23% manji u odnosu na Budžet za 2014.godinu.

Razlog smanjenja budžeta Ministarstva za finansije u odnosu na Budžet za 2014.godinu je najvećim dijelom iz razloga što je na ugovorenim uslugama pored redovnih troškova Ministarstva (59.000,00 KM) od prispjelih 161.864,00 KM obaveza za angažovanje sredstava MMF – a planirano 53.955,00 KM odnosno 50% prispjelih obaveza.

U okviru izdataka za inozemne kamate planirana su sredstva u iznosu od 315.635,00 KM planirane su obaveze za kamate po osnovu Saudijskog fonda preko Razvojne banke u iznosu od 86.000,00 KM, dok su obaveze po osnovu MMF – a planirane u iznosu od 229.635,00 KM odnosno 50% prispjelih obaveza.

U dijelu otplate dugova primljenih kroz državu planirane su obaveze po naprijed navedenim kreditima u iznosu od 404.528,00 KM.

Tekući transferi drugim nivoima vlasti planirani su u ukupnom iznosu od 1.800.000,00 KM , a odnose se na transfere općinama u sastavu BPK – a Goražde.

U okviru ovog Ministarstva u skladu sa njegovim nadležnostima planiraju se sredstva za izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju (80.000,00 KM), te naknade za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava (50.000,00 KM.)

Ministarstvo za privredu, Kantonalna uprava za šumarstvo i Direkcija za ceste

Rashodi i izdaci Ministarstva za privredu BPK-a Goražde u Budžetu za 2015.godinu planirani su u iznosu od 2.264.604,00 KM što u odnosu na Budžet za 2014.godinu predstavlja povećanje od 1%.

Od ukupno planiranog budžeta Ministarstva za privredu u iznosu od 2.264.604,00 KM vlastiti prihodi koje ostvaruje Ministarstvo planirani su u iznosu od 85.300,00 KM (prihodi koji se ostvaruju o naplate za repetitore), dok su namjenski prihodi planirani u iznosu od 348.804,00 KM (prihodi po osnovu vodnih naknada 180.000,00 KM i 168.804,00 KM doznačena sredstva za implementaciju Projekta rekonstrukcije i modernizacije postrojenja za obradu tehnoloških otpadnih voda industrijske zone Pobjeda)

U dijelu tekućih transfera planirana su sredstva- tekući transferi drugim nivoima vlasti za projekte u iznosu od 450.000,00 KM, a odnose se na učešće Kantona u projektima sa drugim nivoima vlasti i drugim vladinim i nevladinim organizacijama.

Bitno je istaći da su određena finansijska sredstva planirana i za tekući transfer za razvoj turizma (45.000,00 KM), tekući transfer neprofitnim organizacijama (15.000,00 KM-Udruženje poslodavaca i privredna komora), tekući transferi neprofitnim organizacijama (80.000 KM-ruralni razvoj), subvencije javnim preduzećima-poljoprivredna proizvodnja (450.000 KM), subvencije javnim preduzećima (50.000,00 KM), privatnim preduzećima i poduzetnicima (150.000,00 KM), te za razvoj poduzetništva i obrta 50.000,00 KM.

U okviru stalnih sredstava planirana je nabavka opreme za repetitore u iznosu od 20.000,00 KM, nabavka sredstava u obliku prava - projekti u iznosu od 20.000,00 KM, te rekonstrukcija u iznosu od 17.000,00 KM za saniranje krova Ministarstva.

Rashodi i izdaci **Kantonalne uprave za šumarstvo** u Budžetu BPK-a Goražde za 2015. godinu veći su za 13%.

Povećanje je evidentno u dijelu tekućih transfera drugim nivoima vlasti za 79% koji su planirani u iznosu od 50.000 KM što predstavlja povećanje od 32.000 KM u odnosu na Budžet 2014.godine. Ova sredstva predstavljaju namjenska sredstva koja se prikupljaju za ove namjene u skladu sa zakonskim propisima.

U dijelu materijalnih troškova bitno je napomenuti da je u dijelu nabavke materijala i sitnog inventara planirana nabavka uniformi za šumarsku službu u iznosu od 6.000,00 KM, dok je u okviru nabavke opreme planirana nabavka motorola za potrebe Službe u iznosu od 4.500 KM

Rashodi i izdaci **Direkcije za ceste** u Budžetu BPK-a Goražde za 2015. godinu planirani su u iznosu od 1.694.380,00 KM i isti su za 5% veći u odnosu na planirano Budžetom za 2014. godinu.

Budžet Direkcije za ceste planiran u iznosu od 1.694.380,00 KM najvećim dijelom planiran je iz namjenskih sredstava u iznosu od 1.200.000,00 KM. Namjenska sredstva su sredstva koj se nalaze na podračunu Direkcije, a odnose se na sredstva koja se ostvaruju po osnovu naknade za ceste, te prihoda od indirektnih poreza Direkcije za ceste, kao i sredstva GSM licence.

Odobranje ovih namjenskih sredstava je u dijelu izdataka za tekuće održavanje cesta i mostova, te izdataka za rekonstrukciju i investiciono održavanje.

Značajan iznos sredstava (370.000,00 KM) planiran je kao tekući transfer drugim nivoima vlasti – za puteve lokalnih zajednica, a odnosi se na sufinansiranje projekata od strane lokalnih zajednica u sastavu BPK-a Goražde.

Kantonalna direkcija robnih rezervi

Rashodi i izdaci Kantonalne direkcije robnih rezervi u Budžetu BPK-a Goražde za 2015.godinu planirani su u iznosu od 500.440,00 KM što čini povećanje od 4% u odnosu na rashode i izdatke planirane u Budžetu za 2014.godinu.

Najznačajnije povećanje u okviru Direkcije je u dijelu bruto plaća, nakanada i doprinosa obzirom da je krajem 2014.godine povećan broj uposlenih.

Bitno je napomenuti da su u okviru ovog budžetskog korisnika planirana sredstva za energiju u iznosu od 300.000,00 KM, a odnose se na nabavku lož ulja i peleta za potrebe budžetskih korisnika.

U dijelu nabavke planirana je nabavka robnih rezervi u iznosu od 10.000,00 KM.

Ministarstvo za socijalnu politiku, zdravstvo, raseljena lica i izbjeglice i JU Centar za socijalni rad

Rashodi i izdaci Ministarstva za socijalnu politiku, zdravstvo, raseljena lica i izbjeglice u Budžetu BPK-a Goražde za 2015.godinu planirani su u iznosu od 1.267.200 KM što čini povećanje od 83% u odnosu na Budžet za 2014.godinu.

Povećanje planiranih rashoda u dijelu bruto plaća i naknada je rezultat planiranja sredstava za plaću ministra na raspolaganju ovom Ministarstvu i to za iznos od 30.000 KM.

Materijalni troškovi su zadržani na nivou izvršenja i realnih potreba iz prethodnog perioda.

U okviru tekućih transfera planirana su sredstva i to KZZO 100.000,00 KM za sufinansiranje u skladu sa zakonskim propisima, Dom za stara i iznemogla lica u iznosu od 120.000,00 KM, transferi za zdravstvo od značaja za Kanton (Domovi zdravlja, Zavod za javno zdravstvo), izdaci za raseljena lica u iznosu od 180.000,00 KM (odnosi se na povratak reaseljenih lica na području BPK – a Goražde i susjednih općina RS-a, kao i obezbjeđenje sredstava za održivost povratka)

Kapitani transferi za zdravstvo od značaja za Kanton planirani su u iznosu od 450.000,00 KM i odnose na sufinansiranje rekonstrukcije Kantonalne bolnice (240.000,00 KM) koja je započela u 2013. godini i na koje se Vlada Kantona obavezala sporazumom sa Turskom razvojnom agencijom (TIKA), sufinansiranje projekta izgradnje zgrade za rješavanje kolektivnih smještaja u iznosu od 80.000,00 KM, sufinansiranje projekta opremanja dijaliznog centra u iznosu od 80.000,00 KM, kao i 50.000,00 KM UNDP – u za finansiranje već započetog projekta u Kantonalnoj bolnici.

Rashodi i izdaci **Centra za socijalni rad** u Budžetu BPK-a za 2015. godinu planirani su u iznosu od 6.040.400,00 KM što u odnosu na Budžet za 2014. godinu predstavlja povećanje za 3% ili za 195.063,00 KM.

Budžet Centra za socijalni rad 91% čine tekući transferi pojedincima – beneficije za socijalna davanja u ukupnom iznosu od 5.514.000,00 KM.

U dijelu tekućih transfera evidentno je značajno povećanje u odnosu na prethodni period od 5% ili povećanje od 243.390,00 KM i to prvenstveno izdataka za tekuće transfere pojedincima - žena-majka i to za 3% ili 61.000,00 KM, zatim tekućih transfera pojedincima - domovi za 4% ili za 29.000,00 KM, te tekućih transfera pojedincima-civilne žrtve rata za 2% ili 23.000,00 KM

Povećanje naprijed navedenih socijalnih davanja za 3% u odnosu na prethodnu godinu je prije svega zbog povećanog broja korisnika socijalne zaštite.

Značajno povećanje rashoda na ime bruto plaća, naknada troškova zaposlenih i doprinosa poslodavca je rezultat planiranog upošljavanja četiri nova uposlenika u Centru.

Ministarstvo za obrazovanje, nauku, kulturu i sport

Rashodi i izdaci Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport u Budžetu za 2015.godinu planirani su u iznosu od 2.045.100,00 KM, što u odnosu na Budžet za 2014.godinu predstavlja smanjenje od 4%.

Bruto plaće i naknade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca planirani su u većem iznosu u odnosu na budžet prethodne godine zbog planiranih sredstava za plaće Ministra na raspolaganju u ovom Ministarstvu.

Materijalni troškovi planirani na nivou izvršenja u prethodnom periodu. Najznačajniju stavku u okviru materijalnih troškova čine ugovorene i druge posebne usluge u iznosu od 42.000,00 KM (komisije za polaganje vozačkih ispita, komisija za licenciranje predavača teoretske nastave, komisija za reverifikaciju uslova rada auto - škola kao i komisija za sastavljanje zadataka za polaganje prijemnih ispita u srednjim školama, izdaci za informisanje, projekti Pedagoškog zavoda).

U okviru tekućih transfera u 2015.godini planirana su sredstva za slijedeće transfere:

- Tekući transfer za visoko školstvo planiran je u iznosu od 120.000,00 KM , odnosi se na sredstva za Mašinski fakultet Univerziteta “Džemal Bijedić” Mostar.
- Tekući transfer za kulturu je planiran u iznosu od 59.000,00 KM što je za 48.000,00 KM manje u odnosu na Budžet 2014.godine, a odnosi se na izdatke za aktivnosti i projekte iz oblasti kulture.
- Tekući transfer za sport je planiran u iznosu od 490.000,00 KM što je za 68.000,00 KM više u odnosu na Budžet 2014.godinu a odnosi se na redovne tranše sportskim klubovima na području BPK – a Goražde, Sportskom savezu , kao i za druge projekte iz oblasti sporta.
- Tekući transfer za informisanje je planiran u iznosu od 509.000,00 KM što je za 32.000,00 KM više u odnosu na Budžet 2014.godinu a odnosi se na redovne tranše JP RTV BPK Goražde, kao i projekte iz oblasti informisanja
- Tekući transfer pojedincima – isplate stipendija je planiran u iznosu od 290.000,00 KM što je za 50.000,00 KM manje u odnosu na Budžet 2014.godine
- Tekući transfer pojedincima – ostalo je planiran u iznosu od 140.000,00 KM što je za 40.000,00 KM više u odnosu na Budžet 2014.godine, a odnosi se na sredstva prema Javnim ustanovama za predškolsko obrazovanje BPK – a Goražde, zatim nagrade učenicima za učešće na kantonalnim i federalnim takmičenjima, prevoz studenata, ljekarski pregledi i zdravstveno osiguranje, te za nabavku udžbenika za učenika osnovnog obrazovanja.

Tekući transferi pojedincima i neprofitnim organizacijama za mlade planirani su u ukupnom iznosu od 20.000,00 KM i isti se odnose na zahtjeve i projekte mladih sa područja BPK – a Goražde, dok se tekući transferi iz oblasti nauke planirani u iznosu od 10.000,00 KM odnose na sufinansiranje zahtjeva i projekata iz oblasti nauke.

Javne ustanove osnovnog i srednjeg obrazovanja

Finansijskim planovima javnih ustanova osnovnog i srednjeg obrazovanja za 2015. godinu se u najvećem dijelu nastojalo stvoriti pretpostavke za odvijanje i realizaciju najnepohodnijih aktivnosti u redovnom procesu nastave.

Obzirom na činjenicu da kod svih škola (osnovnih i srednjih) najveće stavke, pored izdataka za plaće, naknade i doprinose, čine izdaci za nabavku materijala (nabavka hrane za školske kuhinje), zatim izdaci za prevoz učenika i ugovorene usluge (angažovanje nastavnog kadra), ukratko ćemo navesti samo značajnija odstupanja od Budžeta za 2014. godinu i najznačajnije projekte.

U okviru osnovnog i srednjeg obrazovanja planirana su sredstva u okviru nabavke opreme i rekonstrukcije i investicionog održavanja kao sufinansiranje projekata prema većim nivoima vlasti i drugim NVO, a sve u cilju obezbjeđenja opreme neophodne za rad u školskim ustanovama, te rekonstrukciju postojećih objekata što bi poboljšalo uslove rada prosvjetnih radnika i učenika. Neki od najznačajnijih projekata su:

OŠ „Fahro Baščelija“ - u dijelu opreme planirana su sredstva za za nabavku opreme u kabinetima škole, dok je u dijelu izdataka rekonstrukcija i investiciono održavanje je planirala rekonstrukciju školskog dvorišta.

OŠ „Husein ef. Đozo“ - u dijelu izdataka rekonstrukcija i investiciono održavanje je planirala rekonstrukciju školskog dvorišta.

OŠ „Mehmedalija M. Dizdar“ - u dijelu izdataka rekonstrukcija i investiciono održavanje je planirala sanacija mokrih čvorova u školi..

OŠ „Hasan Turčalo Brzi“ – u dijelu nabavke opreme planirana su sredstva za sufinansiranje projekata u saradnji sa World Wision International.

OŠ „Prača“ – u dijelu nabavke opreme planirana su sredstva za sufinansiranje projekata u saradnji sa World Wision International, dok je u dijelu izdataka rekonstrukcija i investiciono održavanje je planirala sanacija kanalizacionih cijevi.

OŠ „Ustikolina“ u dijelu nabavke opreme u dijelu izdataka rekonstrukcija i investiciono održavanje planirana su sredstva za sufinansiranje projekata „Škola u prirodi“ u područnoj školi u Fočanskoj jabuci.

SSŠ „Džemal Bijedić“ - u dijelu izdataka nabavke opreme i rekonstrukcija i investicionog održavanja su planirala sredstva za apliciranje za projekte rekonstrukcije škole sa viših nivoa vlasti i značajan dio sredstava škola obezbjeđuje kroz sredstva koja ostvari od upisa vandrednih kandidata – vlastita sredstva.

STŠ „Hasib Hadžović“ - u dijelu izdataka nabavka opreme su planirana sredstva za apliciranje za projekte sa viših nivoavlasti.

MSŠ „Enver Pozderović“ - u dijelu izdataka za nabavku opreme i rekonstrukciju i investiciono održavanje su planirana sredstva za nabavku namještaja i manje rekonstrukcione radove na objektu škole.

Ministarstvo za boračka pitanja

Rashodi i izdaci Ministarstva za boračka pitanja u Budžetu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 1.745.700,00 KM, što u odnosu na Budžet za 2014. godinu predstavlja povećanje od 22%.

Bruto plate i naknade te doprinosi poslodavca i materijalni troškovi su zadržani na nivou izvršenja i realnih potreba iz prethodnog perioda.

Obzirom da je Zakonom o dopunskim pravima boraca BPK-a Goražde predviđeno da budžet ovog Ministarstva bude najmanje 5% izvršenja budžeta iz prethodne godine, Ministarstvo za finansije je kroz svoj prijedlog nastojalo stvoriti pretpostavke za dosljednu primjenu navedenog zakona.

Najznačajniji dio sredstava u budetu Ministarstva se odnosi na izdavanja za tekuće transfere pojedincima i neprofitnim organizacijama a u skladu sa gore pomenutim zakonom, što u ukupnom iznosu čini 81% budžeta Ministarstva , odnosno 1.428.900,00 KM.

Tekući transferi pojedincima se odnose na:

- Tekuće transfere pojedincima – pomoć u stambenom zbrinjavanju za 120.000,00 KM,
- Tekuće transfere pojedincima – jednokratne novčane pomoći za 100.000,00 KM,
- Tekuće transfere pojedincima - ostalo za 500.000,00 KM,

Tekući transferi neprofitnim organizacijama planirani su u itnosu od 304.300,00 KM i odnose se na redovne tranše boračkim udruženjima, kao i projekte tih udruženja.

Kapitalni transferima pojedincima planirani su u iznosu od 310.000,00 KM – odnose se na samozapošljavanje boračkih populacija, dok su subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima planirane u iznosu od 94.600,00 KM – odnose se na zapošljavanje boračkih populacija.

U dijelu nabavke stalnih sredstva planirana su sredstva za nabavku građevine u iznosu od 150.000,00 KM a odnosi se na projekat izgradnje spomen obilježja Zaimu Imamoviću.

Agencija za privatizaciju

Rashodi i izdaci Agencije za privatizaciju u Budžetu za 2015.godinu planirani su u iznosu od 109.450,00 KM što je u nivou sa Budžetom za 2014.godinu.

Bruto plaće i naknade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca kao i izdaci za materijal i usluge planirani su u nivou izvršenja u prethodnom periodu.

Ministarstvo za urbanizam, prostorno uređenje i zaštitu okoline

Rashodi i izdaci Ministarstva za urbanizam, prostorno uređenje i zaštitu okoline u Budžetu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 2.548.800,00 KM što je povećanje za 54% u odnosu na Budžet za 2014. godinu.

Bruto plaće i naknade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca planirani u većem iznosu u odnosu na prethodni period zbog planiranih sredstava za plaće Ministra na raspolaganju u ovom Ministarstvu.

Budžet ministarstva u iznosu od 2.548.800,00 KM je najvećim dijelom planiran iz namjenskih sredstava u iznosu od 2.270.000,00 KM, te vlastitih prihoda u iznosu od 5.000,00 KM. Namjenska sredstva su planirana na osnovu projekcije prihoda od naknada za zaštitu okoliša, kao i sredstava koja se obezbjeđuju uplatama kupaca stanova Lamele H2, te se određeni dio sredstava očekuje obezbjeđiti i prodajom stanova u vlasništvu BPK – a Goražde.

Najznačajniji dio sredstava planiran je na nabavi građevina u iznosu od 2.050.000,00 KM, a odnosi se na troškove vezane za izgradnju zgrade Lamela H2, dok se dio troškova odnosi na nabavku zemljišta.

Tekući transferi planirani su u ukupnom iznosu od 162.000,00 KM, odnosi se na sredstva za zaštitu okoliša i to:

- Tekući transferi drugim nivoima vlasti u iznosu od 150.000,00 KM – sredstva su namjenjena za projekte lokalnih zajednica sa područja BPK – a Goražde,
- Tekući transferi pojedincima i neprofitnim organizacijama planirani su u iznosu od 7.000,00 KM – sredstva su namjenjena za zahtjeve i projekte NVO,
- Subvencije javnim preduzećima planirane su u iznosu od 5.000,00 KM - sredstva su namjenjena za sufinansiranje projekata javnih preduzeća.

Kantonalna uprava za inspekcijske poslove

Rashodi i izdaci Kantonalne uprave za inspekcijske poslove u Budžetu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 679.500,00 KM što čini povećanje od 2% u odnosu na Budžet za 2014. godinu.

Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge planirani su na nivou stvarnih potreba ovog budžetskog korisnika u prethodnom periodu uz malo povećanje jer je tokom izvršenja Budžeta za 2014 bilo evidentno da na pojedinim stavkama je isto povećanje neophodno radi nesmetanog funkcionisanja Uprave za inspekcijske poslove. Značajnije povećanje je evidentno i dijelu putnih troškova, izdataka za

Zbog nepostojanja finansijskih pretpostavki u budžetu Kantona Ministarstvo za finansije je od traženih 27.800 KM odobrilo sredstva za nabavku stalnih sredstava u iznosu od 4.000 KM.

Arhiv kantona

Rashodi i izdaci Arhiva Kantona u Budžetu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 51.306,00 KM, što u odnosu na Budžet za 2014. godinu predstavlja povećanje za 0,14%.

Bruto plaće i naknade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca planirani su u skladu sa stvarnim potrebama, dok su izdaci za materijal, sitan inventar i usluge planirani na osnovu izvršenja u prethodnom periodu. Povećanje budžeta evidentno je u dijelu nabavke opreme.

Ured za internu reviziju

Rashodi i izdaci Ureda za internu reviziju u Budžetu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 67.030,00 KM, što predstavlja povećanje za 1% u odnosu na Budžet za 2014. godinu.

Bruto plaće i naknade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca planirani su u skladu sa stvarnim potrebama, dok su izdaci za materijal, sitan inventar i usluge planirani na osnovu izvršenja u prethodnom periodu. Povećanje budžeta evidentno je u dijelu nabavke opreme.

Ured premijera

Rashodi i izdaci Ureda premijera u Budžetu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 59.483,00 KM, što čini 1% ili 784,00 KM smanjenja u odnosu na Budžet za 2014. godinu.

Navedeno smanjenje se u apsolutnom iznosu najviše izražava u dijelu ugovorenih usluga i drugih posebnih usluga za 1.759,00 KM obzirom da su volonteri Zaključkom Vlade prebačeni na teret budžeta Vlade kantona.

U budžetu Ureda najznačajnije povećanje je u dijelu nabavke materijala i sitnog inventara i nabavke opreme.

Služba za odnose s javnošću

Rashodi i izdaci Službe za odnose s javnošću u Budžetu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 78.000,00 KM i za 1% su manji u odnosu na Budžet za 2014.

Najveći dio troškova je planiran na osnovu izvršenja u prethodnom periodu uz smanjenje izdataka na ugovorenim uslugama za 1.700,00 KM.

Kantonalno pravobranilaštvo

Rashodi i izdaci Kantonalnog pravobranilaštva u Budžetu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 94.980,00 KM, što čini smanjenje od 0,11% u odnosu na Budžet za 2014. godinu.

Najveći dio troškova je planiran na osnovu izvršenja u prethodnom periodu uz manje smanjenje u dijelu bruto plata i naknada plata, te nabavke materijala i sitnog inventara.

Zavod za besplatnu pravnu pomoć

Rashodi i izdaci Zavoda za besplatnu pravnu pomoć u Budžetu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 84.280,00 KM, što čini povećanje od 166% u odnosu na Budžet za 2014. godinu.

Najveće povećanje evidentno je u dijelu troškova plaća i naknada iz razloga povećanja broja uposlenih krajem 2014.godine, što je u konačnici uticalo i na povećanje izdataka za komunikaciju i komunalne usluge, te nabavke materijala i sitnog inventara.