#### BOSNA I HERCEGOVINA

**FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE**

**BOSANSKO – PODRINJSKI KANTON GORAŽDE**

**MINISTARSTVO ZA FINANSIJE**

**I ZV J E Š T A J**

**O IZVRŠENJU BUDŽETA BOSANSKO–PODRINJSKOG KANTONA GORAŽDE**

**ZA PERIOD 01.01.–30.09.2014. GODINE**

**Goražde, oktobar 2014. godine**

**SADRŽAJ**

|  |  |
| --- | --- |
| **UVOD................................................................................................................................** | 3 |
|  |  |
|  |  |
| **PRIKAZ FISKALNOG STANJA.......................................................................................** | 4 |
|  |  |
|  |  |
| **PRIHODI...........................................................................................................................** | 6 |
|  |  |
| Analitički prikaz prihoda, primitaka i finansiranja ..............................................................  Struktura ostvarenih prihoda ............................................................................................ | 7  14 |
| Porezni prihodi.................................................................................................................. | 14 |
| Neporezni prihodi………………......................................................................................... | 16 |
| Tekući transferi (transferi i donacije)................................................................................. | 18 |
| Prihodi po osnovu zaostalih obaveza ............................................................................... | 18 |
| Kapitalni primici................................................................................................................. | 18 |
|  |  |
| **RASHODI I IZDACI ..........................................................................................................** | 19 |
|  |  |
| Struktura tekućih, kapitalnih rashoda i izdataka................................................................ | 19 |
| Tekući rashodi................................................................................................................... | 20 |
| Bruto plaće, naknade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca…............................... | 20 |
| Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge......................................................................... | 20 |
| Tekući transferi i drugi tekući rashodi................................................................................ | 23 |
| Izdaci za kamate i ostale naknade ................................................................................... | 25 |
| Kapitalni rashodi i izdaci.................................................................................................... | 25 |
| Rashodi budžetskih korisnika po funkcionalnoj klasifikaciji .............................................. | 26 |
| Zbirni pregled rashoda i izdataka...................................................................................... | 28 |
| Rashodi i izdaci po budžetskim korisnicima...................................................................... | 31 |
|  |  |
|  |  |
| **IZVRŠENJE BUDŽETA PO BUDŽETSKIM KORISNICIMA............................................** | 51 |

**UVOD**

U skladu sa članom 90. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine (“Sl. novine FBiH”, broj: 102/13, 9/14 i 13/14), u skladu sa članom 58. Zakona o izvršenju budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2014. godinu (“Sl. novine BPK-a Goražde”, broj: 16/13) i u skladu sa članom 18. Pravilnika o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu budžeta u Federaciji Bosne i Hercegovine (“Sl. novine FBiH”, broj: 27/12), Ministarstvo za finansije podnosi izvještaj o izvršenju Budžeta Vladi Bosansko-podrinjskog kantona Goražde.

Ono što karakteriše izvršenje Budžeta za period januar-septembar 2014. godine je slijedeće:

Budžet BPK-a Goražde za 2014. godinu donešen je u iznosu od 42.011.084KM, ali je uvećan za 353.492 KM, te isti iznosi 42.364.576 KM.

Uvećanje je izvršeno u skladu sa članom 8. Zakona o izvršenju budžeta BPK-a Goražde („Službene novine BPK-a Goražde“, broj: 16/13), a na osnovu odluka Vlade BPK-a Goražde za primljene donacije neplanirane u budžetu.

U okviru neplaniranih uplata i donacija evidentirani su značajniji iznosi i to Ministarstvu za privredu u iznosu od 300.000 KM na ime finansiranja Programa sanacije i pokretanje rada Mljekare ”Milgor” d.o.o.

J.U. O.Š. “Hasan Turčalo Brzi” ostvarila je donaciju u ukupnom iznosu od 18.492 KM za realizaciju Projekta” Uvođenje centralnog grijanja u poručnoj školi Osanica-II faza”. Sredstva obezbjeđena od strane Ambasade SR Njemačke u BiH u iznosu od 15.392 KM te organizacije World Wision Internacional za BiH u iznosu od 3.100 KM

J.U. O.Š. “ Avdo Smailović” ostvarila je donaciju u ukupnom iznosu od 5.000 KM za realizaciju Projekta ”Rekonstrukcija prostorije u prizemlju škole”, a sredstva su obezbjeđena od strane Federalnog ministarstva obrazovanja i nauke.

Takođe u okviru ove vrste prihoda, od značajnijih iznosa imamo donaciju Centru za socijalni rad u iznosu od 30.000 KM od strane EMKA BOSNIA d.o.o., a odnosi se na realizaciju Projekta” Kućna njega i pomoć u kući”.

Ukupni prihodi za devet mjeseci 2014. godine ostvareni su u iznosu od 27.303.945 KM, što u odnosu na očekivane tj. planirane prihode za devet mjeseca tekuće godine u iznosu od 31.090.181 KM predstavlja izvršenje od svega 88%, a u poređenju sa istim periodom prethodne godinje izvršenje je za 21 % više.

U prvih 9 mjeseci izvršenje budžeta je vršeno u skladu sa usvojenim Budžetom BPK-a Goražde za 2014. godinu, odnosno u skladu sa mjesečnim operativnim planovima odobrenim od strane Ministarstva za finansije. Ministarstvo za finansije je postupajući u skladu sa članom 53. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine i članom 16. Zakona o izvršenju budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2014. godinu odobravalo operativne finansijske planove budžetskim korisnicima za period januar–septembar 2014. godine u skladu sa planom novčanih tokova kojim se projiciraju sve uplate i isplate Budžeta BPK-a Goražde.

Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde u periodu 01.01.-30.09.2014. godine ostvaren je kako slijedi:

I Ukupni prihodi, primici i finansiranje............................................27.303.945KM

II Ukupni rashodi i izdaci................................................................ 24.332.088KM

III Višak prihoda nad rashodima.........................................................2.971.857KM

Bitno je napomenuti da je u ukupnim prihodima, primicima i finansiranju uključen iznos od 588.831 KM, a koji čine neutrošeni namjenski prihodi iz 2013. godine koji su u skladu sa računovodstvenim propisima razgraničeni, odnosno preneseni i uključeni u prihode Budžeta za 2014. godinu. Također, obzirom da je u toku 2013. godine ostvaren deficit u iznosu od 4.177.232 KM, a koji je najvećim dijelom rezultat nedoznačavanja planiranog iznosa grant sredstava sa nivoa Federacije BiH u 2013. godini, izmirenje obaveza po ovom osnovu vršeno iz prihoda koji su ostvareni u 2014. godini što je značajno uticalo na neto novčani tok smanjujući novčana sredstva koja su raspoloživa za izmirenje obaveza iz 2014. godine. Ovo znači da je za izmirenje neizmirenih obaveza iz 2013. godine i svih obaveza koje su planirane Budžetom 2014. godinu potrebno u 2014. godini ostvariti suficit od 4.177.232 KM.

U izvještaju o izvršenju Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za period 01.01.-30.09.2014. godine kao uporedna veličina korišten je Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2014. godinu, te izvršenje Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za period 01.01.- 30.09.2013. godine.

Izvještaj o izvršenju budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za period 01.01.- 30.09.2014. godine predstavlja konsolidovani prikaz ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka svih budžetskih korisnika koji su finansijsko poslovanje obavljali putem Jedinstvenog računa Trezora.

**PRIKAZ FISKALNOG STANJA**

Obzirom na naznake normalizacije svjetske ekonomije, fiskalnu 2014. godinu trebao bi obilježiti umjeren oporavak BiH ekonomije. Očekuje se stabilizacija i postepen oporavak vanjske trgovine i inostranog priliva novca uslijed poboljšanja situacije na svjetskim finansijskim tržištima što bi bi trebalo dovesti do intenziviranja ekonomske aktivnosti u BiH u poređenju sa ranijim godinama kada je zabilježen pad privredne aktivnosti. Međutim, negativni trendovi prethodnih godina koji su zadesili svjetsku ekonomiju su imali izuzetno negativan uticaj na ekonomiju Bosne i Hercegovine što je za rezultat imalo značajno smanjenje prihoda od indirektnih poreza koji su osnovni pokazatelj stanja u kojem se nalazi ekonomija Bosne i Hercegovine. Ovdje treba naglasiti i enorman rast duga u posljednjih nekoliko godina, a posebno vanjskog duga. Tako je npr. dug Federacije Bosne i Hercegovine u periodu 30.06.2007.–30.06.2012. porastao sa 4.096,29 mil. KM na 5.800,58 mil. KM, pri čemu je učešće vanjskog duga u ukupnom dugu Federacije poraslo sa 59,97% na 74,11% u istom periodu[[1]](#footnote-2). Za očekivati je da će kumulativni efekti smanjenja privrednih aktivnosti i povećanja zaduženja u budućem periodu imati značajan uticaj na sposobnost odnosno nesposobnost redovnog servisiranja kreditnih obaveza te ostalih tekućih obaveza kao što su socijalna davanja, plaće, materijalni troškovi i drugih davanja iz budžeta Bosne i Hercegovine, entiteta, kantona i opština. Osim povećanja duga, negativni uticaj na punjenje budžeta su imale i nedavne poplave koje su zadesile Bosnu i Hercegovinu što je imalo uticaja na dodatno smanjenje prihoda od indirektnih poreza u mjesecu maju i junu 2014. godine.

Pored negativnog uticaja povećanja duga i prirodnih nepogoda u Bosni i Hercegovini na području Bosansko-podrinjskog kantona Goražde su u prethodnom periodu poduzete određene mjere i aktivnosti u cilju stvaranja povoljnijih uslova za poslovanje privrednih subjekata te podsticaja proizvodnje i zapošljavanja. Očekuje se da će navedena kretanja biti još izraženija te da će povećanje proizvodnje i zaposlenosti u toku 2014. godine biti značajnije nego u drugim dijelovima Bosne i Hercegovine. Naime, navedeno se može očekivati obzirom da je u Bosansko-podrinjskom kantonu Goražde u zadnjih nekoliko godina doneseno, odnosno da je planirano u narednom periodu donošenje većeg broja zakona i drugih dokumenata koji bi trebali za posljedicu imati stvaranje povoljnijih uslova za poslovanje privrednih subjekata. Izmjene zakonskih propisa u prethodnim godinama u znatnoj mjeri su uticale i na fiskalno stanje Bosansko-podrinjskog kantona Goražde u prvih šest mjeseci 2014. godine. Uvođenje novih i izmjenama postojećih zakonskih propisa ostvarenje prihoda po određenim porezima se u znatnoj mjeri mjenja i povećava u odnosu na isti period iz prethodnih godina. Zbog naprijed navedenog u planiranju Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2014. godinu u prihodovnoj strani planirana su značajna povećanje određenih prihoda na koje kanton ima uticaja, a izvršenje prihoda za prvih šest mjeseci ukazuje da je takvo planiranje bilo opravdano.

Ostvarenje prihoda od poreza na dohodak se ostvaruje na osnovu Zakona o porezu na dohodak, a navedeni prihodi su poprilično stabilni i imaju stalnu tendenciju rasta zbog osjetnog ekonomskog razvoja na području Kantona, što je bitno s obzirom da su ti prihodi najizdašniji u sistemu direktnog oporezivanja.

Ostvarenje prihoda od stalnog poreza na imovinu nakon što je u 2009. godini donesen Zakon o porezu na imovinu, naslijeđe i poklon, je imalo stalnu tendenciju rasta obzirom da se povećao obuhvat imovine koja se oporezuje i to na način da se vlasnici te imovine potaknu na aktivnije korištenje iste. U narednom periodu se očekuje dodatno povećanje prihoda po ovom osnovu obzirom da je u izvještajnom periodu donesen zakon o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na imovinu, naslijeđe i poklon kojim je dodatno proširen obuhvat oporezivanja te kojim su određena pitanja bitna za naplatu i tehniku naplate precizirana tako da su stvorene pretpostavke za veću efikasnost prilikom naplate te smanjena mogućnost za izbjegavanje plaćanja poreza na imovinu.

Pored toga, nakon što je 2010. godini donešen Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na promet nepokretnosti i prava kojim su predviđena dodatna oslobađanja od plaćanja poreza na promet nepokretnosti, očekivalo se da će ta oslobađanja u znatnoj mjeri potaknuti promet nepokretnosti na području Kantona koji je bio u značajnom padu u prethodnom periodu te da će doći do stabilizacije u pogledu ostvarenja prihoda na ime poreza na finansijske i kapitalne transakcije odnosno poreza na promet nepokretnosti. Međutim iako se očekivala samo stabilizacija došlo je do značajnog povećanja navedenih prihoda obzirom da je došlo i do povećanja privrednih aktivnosti i zapošljavanja na području Bosansko-podrinjskog kantona Goražde, ali i obzirom da su odredbe Zakona o porezu na imovinu, naslijeđe i poklon koje potiču na aktivnije korištenje imovine odnosno indirektno potiču promet određenih nepokretnosti imale za poslijedicu povećanje prometa nepokretnosti nakon primjene istih u 2010. godini te nakon što su u istoj godini Zakonom o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na promet nepokretnosti i prava predviđena dodatna oslobađnja od plaćanja poreza na promet nepokretnosti.

Međutim, glavni problem u Bosni i Hercegovini ogleda se u izuzetno kompleksnom poreskom sistemu BiH, koji zbog fragmentacije nadležnosti između države i entiteta i neusklađenosti entitetskih poreskih sistema otežava poslovanje kompanijama koje posluju na teritoriju BiH i povećava troškove poštivanja poreskih propisa. S druge strane, poreski sistem BiH je u odnosu na druge zemlje konkurentan zbog sistema PDV-a sa jednom stopom i vrlo niskim stopama poreza na dohodak i dobit.

U takvom poreskom sistemu u Bosni i Hercegovini u ukupnim prihodima dominantni su prihodi od PDV-a. Naplaćeni prihodi od PDV-a za prvih devet mjeseci 2014. godine su veći za 2 % u odnosu na isti period prethodne godine.

Značajna sredstva u Budžetu BPK-a Goražde za 2014. godinu čine prihodi od indirektnih poreza. Projekcije prihoda od indirektnih poreza oslanjaju se na projekcije OME-e (Odjeljenje za makroekonomsku analizu Uprave za indirektno oporezivanje) i iste su u direktnoj vezi sa utvrđenim koeficijentom učešća Bosansko-podrinjskog kantona Goražde u raspodjeli na nivou FBiH. Raspodjela Prihoda od indirektnih poreza u Federaciji BiH se vrši na osnovu koeficijenata utvrđenih Zakonom o pripadnosti javnih prihoda u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj: 22/06, 43/08 i 22/09). Uputstvom o određivanju učešća kantona, jedinica lokalne samouprave i nadležnih kantonalnih organa za ceste u prihodima od indirektnih poreza i načinu raspoređivanja tih prihoda za 2014. godinu utvrđen je koeficijent učešća Bosansko-podrinjskog kantona Goražde **1,957%** (podsjećanja radi u 2013. godini je bio **2,007%**, zatim početkom 2014. godine **2,000%), nastavljajući tendenciju pada ovog koeficijenta u zadnjih nekoliko godina.**

**PRIHODI**

Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2014. godinu planiran je u iznosu od 42.364.576 KM.

**Ukupni prihodi, primici i finansiranje**   **42.364.576 KM**

**Ukupni prihodi**  **41.453.5769 KM**

##### Porezni prihodi 25.921.703 KM

Neporezni prihodi 4.432.654 KM

Prihodi po osnovu zaostalih obaveza 3.525 KM

Tekući transferi (transferi i donacije) 11.095.694 KM

###### Finansiranje 911.000 KM

U periodu 01.01.–30.09.2014. godine ukupno ostvareni prihodi iznose 27.342.846KM

Strukturu ostvarenih prihoda čine:

**Ukupni prihodi, primici i finansiranje 27.342.846** **KM**

* Prihodi od poreza 19.459.576 KM
* Neporezni prihodi 2.421.152 KM
* Prihodi po osnovu zaostalih obaveza 393 KM
* Tekući transferi (transferi i donacije) 5.422.825 KM
* Kapitalni primici 38.900 KM

U skladu sa Pravilnikom o načinu uplate javnih prihoda budžeta i vanbudžetskih fondova na teritoriji Federacije Bosne i Hercegovine (“Sl. novine FBiH”, broj: 35/13, 53/13, 63/13, 93/13, 103/13, 11/14 i 19/14) Ministarstvo za finansije vršilo je svakodnevnu raspodjelu javnih prihoda putem Depozitnog računa Bosansko-podrinjskog kantona Goražde.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ANALITIČKI PRIKAZ PRIHODA, PRIMITAKA I FINANSIRANJA** | | | | | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Glavna** | **Pod** | **Glavna** | **Pod** | **Analit.** | **O P I S** | **Budžeta za** | **Ostvarenje za** | **Ostvarenje za** | **Index** | **Index** |
| **kateg.** | **kateg.** | **grupa** | **grupa** | **konto** |  | **2014. godinu** | **9 mjeseci** | **9 mjeseci** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | **2013. godine** | **2014. godine** | **10=9/7** | **11=9/8** |
| **1** | **2** | **3** | 4 | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** |
|  |  |  |  |  | **PRIHODI** | **41.453.576** | **22.542.416** | **27.303.946** | **66** | **121** |
| **710000** |  |  |  |  | **PRIHODI OD POREZA** | **25.921.703** | **18.975.113** | **19.459.576** | **75** | **103** |
|  | **711000** |  |  |  | **Porezi na dobit pojedinaca i preduzeća** | **216.477** | **149.539** | **190.869** | **88** | **128** |
|  |  | 711100 |  |  | Porezi na dobit pojedinaca (zaostale uplate poreza) | 6.699 | 4.916 | 334 | 5 | 7 |
|  |  |  | 711110 |  | Porezi na dobit građana (zaostale uplate poreza) | 6.699 | 4.916 | 334 | 5 | 7 |
|  |  |  |  | 711111 | Porezi na dobit od privrednih i profes.djelatnosti (zaostale uplate) | 497 | 713 | 51 | 10 | 7 |
|  |  |  |  | 711112 | Porezi na dobit od poljoprivrednih djelatnosti (zaostale uplate) | 713 | 546 | 256 | 36 | 47 |
|  |  |  |  | 711113 | Porez na osnovu autor.prava,patenata i tehnič.unapr.(zaostale uplate) | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 711114 | Porez na ukupan prihod fizičkih lica (zaostale uplate) | 4.641 | 3.094 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 711115 | Porez na prihod od imovine i imovinskih prava (zaostale uplate) | 749 | 562 | 27 | 4 | 5 |
|  |  | 711200 |  |  | Porez na dobit preduzeća | 209.778 | 144.623 | 190.535 | 91 | 132 |
|  |  |  | 711210 |  | Porez na dobit | 209.778 | 144.623 | 190.535 | 91 | 132 |
|  |  |  |  | 711211 | Porez na dobit | 208.386 | 141.995 | 185.643 | 89 | 131 |
|  |  |  |  | 711212 | Porez po odbitku | 1.392 | 2.628 | 4.892 | 351 | 186 |
|  | **713000** |  |  |  | **Porezi na plaću i radnu snagu (zaostale uplate)** | **11.408** | **8.054** | **1.517** | **13** | **19** |
|  |  | 713100 |  |  | Porezi na plaće (zaostale uplate poreza) | 11.408 | 8.054 | 1.517 | 13 | 19 |
|  |  |  | 713110 |  | Porezi na plaće (zaostale uplate poreza) | 11.408 | 8.054 | 1.517 | 13 | 19 |
|  |  |  |  | 713111 | Porezi na plaću dr.lična primanja (zaostale uplate) | 7.938 | 5.740 | 699 | 9 | 12 |
|  |  |  |  | 713113 | Porezi na dodatna primanja (zaostale uplate) | 3.470 | 2.313 | 818 | 24 | 35 |
|  | **714000** |  |  |  | **Porez na imovinu** | **391.991** | **191.171** | **180.116** | **46** | **94** |
|  |  | 714100 |  |  | Porez na imovinu | 391.991 | 191.171 | 180.116 | 46 | 94 |
|  |  |  | 714110 |  | Porezi na imovinu | 168.627 | 75.539 | 78.661 | 47 | 104 |
|  |  |  |  | 714111 | Porez na imovinu od fizičkih lica | 132.202 | 56.881 | 25.626 | 19 | 45 |
|  |  |  |  | 714112 | Porez na imovinu od pravnih lica | 32.712 | 15.808 | 47.035 | 144 | 298 |
|  |  |  |  | 714113 | Porez na imovinu za motorna vozila | 3.713 | 2.850 | 6.000 | 162 | 211 |
|  |  |  | 714120 |  | Porez na nasljeđe i darove | 3.321 | 2.478 | 8.125 | 245 | 328 |
|  |  |  |  | 714121 | Porez na nasljeđe i darove | 3.321 | 2.478 | 8.125 | 245 | 328 |
|  |  |  | 714130 |  | Porez na finansijske i kapitalne transakcije | 220.044 | 113.154 | 93.329 | 42 | 82 |
|  |  |  |  | 714131 | Porez na promet nepokretnosti od fizičkih lica | 153.923 | 82.407 | 75.239 | 49 | 91 |
|  |  |  |  | 714132 | Porez na promet nepokretnosti od pravnih lica | 66.121 | 30.747 | 18.091 | 27 | 59 |
|  | **715000** |  |  |  | **Domaći porezi na dobra i usluge (zaostale obav.)** | **3.628** | **952** | **282** | **8** | **30** |
|  |  | 715100 |  |  | Porezi na prodaju dobara i usluga,ukup.promet ili d.v. | 2.864 | 576 | 282 | 10 | 49 |
|  |  |  | 715130 |  | Porez na promet proiz.po tarifnim brojevima (zaostale obaveze) | 2.074 | 49 | 74 | 4 | 150 |
|  |  |  |  | 715131 | Porez na prom za koje se por plaća po st.20% | 60 | 40 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 715132 | Porez na prom za koje se por.plaća po nižoj st. | 14 | 9 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 715137 | Kaznena kamata | 2.000 | 0 | 74 | 4 | 0 |
|  |  |  | 715140 |  | Porezi na promet domaćih proizvoda (zaostale obaveze) | 791 | 527 | 209 | 26 | 40 |
|  |  |  |  | 715141 | Porez na prom usl. osim usluga u građevinarstvu | 791 | 527 | 209 | 26 | 40 |
|  |  | 715200 |  |  | Porez na promet posebnih usluga | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 715210 |  | Porez na promet posebnih usluga | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 715211 | Porez na dobit od igara na sreću | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  | 715900 |  |  | Ostali porezi na promet proiz. i usluga (zaostale obaveze) | 664 | 376 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 715910 |  | Ostali porezi na promet proiz. i usluga (zaostale obaveze) | 664 | 376 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 715914 | Porez na promet proiz.poljopr. ribarst. i poiz. | 564 | 376 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 715915 | Porez na promet osnovnih proizvoda za građevinu | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | **716000** |  |  |  | **Porez na dohodak** | **2.285.025** | **1.646.248** | **1.748.197** | **77** | **106** |
|  |  | 716100 |  |  | Porez na dohodak | 2.285.025 | 1.646.248 | 1.748.197 | 77 | 106 |
|  |  |  | 716110 |  | Porez na dohodak | 2.285.025 | 1.646.248 | 1.748.197 | 77 | 106 |
|  |  |  |  | 716111 | Prih od poreza na doh. fizič.lica od nesam. djelat. | 1.988.811 | 1.425.537 | 1.476.892 | 74 | 104 |
|  |  |  |  | 716112 | Prih od poreza na doh. fizič.lica od sam. djelat. | 26.022 | 19.618 | 13.554 | 52 | 69 |
|  |  |  |  | 716113 | Prih od poreza na doh. fizič.lica od imov.i imov. Prava | 1.068 | 786 | 898 | 84 | 114 |
|  |  |  |  | 716114 | Prih od poreza na doh. fizič.lica od ulaganja kapitala | 197 | 131 | 86 | 44 | 65 |
|  |  |  |  | 716115 | Prih od poreza na doh. fizič.lica na dobitke od nagr. Igara i igara na srecu | 15.396 | 11.306 | 11.086 | 72 | 98 |
|  |  |  |  | 716116 | Prih od poreza na doh. od dr.samos.dj.iz čl 12.stav 4.Zak.o por. na dohodak | 162.492 | 120.477 | 155.605 | 96 | 129 |
|  |  |  |  | 716117 | Prihod od poreza na dohodak po konačn. obračunu | 91.040 | 68.393 | 90.075 | 99 | 132 |
|  | **717000** |  |  |  | **PRIHODI OD INDIREKTNIH POREZA** | **23.011.768** | **16.978.264** | **17.337.006** | **75** | **102** |
|  |  | 717100 |  |  | Prihodi od indirektnih poreza | 23.011.768 | 16.978.264 | 17.337.006 | 75 | 102 |
|  |  |  | 717120 |  | Prihod od indirektnih poreza koji pripadaju kantonu | 22.651.981 | 16.710.481 | 16.745.831 | 74 | 100 |
|  |  |  |  | 717121 | Prihod od indirektnih poreza koji pripadaju kantonu | 22.651.981 | 16.710.481 | 16.745.831 | 74 | 100 |
|  |  |  | 717130 |  | Prihod od indirektnih poreza koji pripadaju dir.cesta | 359.787 | 267.783 | 591.175 | 164 | 221 |
|  |  |  |  | 717131 | Prihod od indirektnih poreza koji pripadaju dir.cesta | 359.787 | 267.783 | 591.175 | 164 | 221 |
|  | **719000** |  |  |  | **Ostali porezi** | **1.408** | **885** | **1.589** | **113** | **180** |
|  |  | 719100 |  |  | Ostali porezi | 1.408 | 885 | 1.589 | 113 | 180 |
|  |  |  | 719110 |  | Ostali porezi | 1.408 | 885 | 1.589 | 113 | 180 |
|  |  |  |  | 719111 | Ostali porezi | 50 | 0 | 10 | 20 | 0 |
|  |  |  |  | 719114 | Poseb porez na plaću za zaš.od prir. I dr. nesr.(zaostale obaveze) | 1.293 | 875 | 1.454 | 112 | 166 |
|  |  |  |  | 719115 | Poseb porez za zaš.od pri I dr. nesrpo ugov.dj.(zaostale obaveze) | 15 | 10 | 125 | 836 | 1253 |
|  |  |  |  | 719117 | Porez na potrošnju u ugostiteljstvu od fizičkih lica (novi prihod) | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **720000** |  |  |  |  | **NEPOREZNI PRIHODI** | **4.432.654** | **1.683.619** | **2.421.152** | **55** | **144** |
|  | **721000** |  |  |  | **Prihodi od preduzet.aktiv.i imov.i prih.od poz.k.r** | **1.769.180** | **181.377** | **334.023** | **19** | **184** |
|  |  | 721100 |  |  | Prihodi od nefinansijskih javnih pred.i fin.javnih institu. | 181.156 | 123.917 | 143.174 | 79 | 116 |
|  |  |  | 721110 |  | Prihodi od finansijske i nematerijalne imovine | 154.433 | 103.669 | 114.773 | 74 | 111 |
|  |  |  |  | 721112 | Prihodi od davanja prava na eksploat.prir.resursa | 150.410 | 100.907 | 111.903 | 74 | 111 |
|  |  |  |  | 721119 | Ostali prihodi od finansijske i nematerijalne imovine | 4.023 | 2.762 | 2.870 | 71 | 104 |
|  |  |  | 721120 |  | Prihodi od iznajmljivanja | 26.674 | 20.248 | 28.402 | 106 | 140 |
|  |  |  |  | 721121 | Prihodi od iznajmljivanja zemljišta | 710 | 491 | 352 | 50 | 72 |
|  |  |  |  | 721122 | Prihodi od iznajmljiva. poslovnih prostora i ostale materijalne imo. | 15.140 | 11.296 | 10.588 | 70 | 94 |
|  |  |  |  | 721123 | Prihod od iznajmljivanja vozila | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 721129 | Prihod od iznajmljivanja ostale materijalne imovine | 10.775 | 8.461 | 17.462 | 162 | 206 |
|  |  |  | 721190 |  | Povrat anuiteta od krajnih korisnika za otplatu kredita | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 721192 | Povrat anuiteta od krajnih korisnika za otplatu kredita | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  | 721200 |  |  | Ostali prihodi od imovine | 300 | 14.775 | 86.189 | 28730 | 583 |
|  |  |  | 721210 |  | Ostali prihodi od finansijske i nematerijalne imovine | 100 | 500 | 2.409 | 2409 | 482 |
|  |  |  |  | 721211 | Prihodi od kamate za depozite u banci | 100 | 500 | 2.409 | 2409 | 482 |
|  |  |  | 721220 |  | Prihod od zakupa | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 721225 | Prihod od zakupa javnog vodnog dobra na površinskim vodama I kategorije | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 721230 |  | Ostali prihodi od imovine | 100 | 14.275 | 83.780 | 83780 | 587 |
|  |  |  |  | 721233 | Prihodi od prodaje stanova koji su u vlasnistvu | 0 | 0 | 83.780 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 721239 | Ostali prihodi od imovine | 100 | 14.275 | 0 | 0 | 0 |
|  |  | 721300 |  |  | Kamate i dividende primljene od pozajmica i učešća u kapitalu | 0 | 0 | 30 | 0 | 0 |
|  |  |  | 721310 |  | Kamate primljene od pozajmica od drugih nivoa vlasti | 0 | 0 | 30 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 721312 | Kamate primljene od pozajmica Federaciji | 0 | 0 | 30 | 0 | 0 |
|  |  | 721500 |  |  | Prihodi od pozitivnih kursnih razlika | 0 | 0 | 108 | 0 | 0 |
|  |  |  | 721510 |  | Prihodi od pozitivnih kursnih razlika | 0 | 0 | 108 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 721511 | Prihodi od pozitivnih kursnih razlika | 0 | 0 | 108 | 0 | 0 |
|  |  | 721600 |  |  | Prihodi od privatizacije | 1.587.724 | 42.685 | 104.522 | 7 | 245 |
|  |  |  | 721610 |  | Prihodi od privatizacije | 1.587.724 | 42.685 | 104.522 | 7 | 245 |
|  |  |  |  | 721611 | Prihodi od privatizacije stanova | 1.562.914 | 25.225 | 69.262 | 4 | 275 |
|  |  |  |  | 721614 | Prihodi od privatizacije poslov. prostora | 24.810 | 17.460 | 35.260 | 142 | 202 |
|  | **722000** |  |  |  | **Naknade od taksi i prihoda od pružanja javnih u.** | **2.478.666** | **1.361.864** | **1.918.866** | **77** | **141** |
|  |  | 722100 |  |  | Administrativne takse | 136.097 | 85.716 | 101.406 | 75 | 118 |
|  |  |  | 722120 |  | Kantonalne takse | 136.097 | 85.716 | 101.406 | 75 | 118 |
|  |  |  |  | 722121 | Kantonalne administrativne takse | 136.097 | 85.716 | 101.406 | 75 | 118 |
|  |  | 722200 |  |  | Sudske takse | 210.708 | 159.107 | 117.498 | 56 | 74 |
|  |  |  | 722220 |  | Kantonalne sudske takse | 210.708 | 159.107 | 117.498 | 56 | 74 |
|  |  |  |  | 722221 | Kantonalne sudske takse | 210.708 | 159.107 | 117.498 | 56 | 74 |
|  |  | 722300 |  |  | Komunalne naknade i takse | 60 | 40 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 722310 |  | Kantonalne komunalne naknade i takse | 60 | 40 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 722311 | Kantonalne komunalne naknade i takse | 60 | 40 | 0 | 0 | 0 |
|  |  | 722400 |  |  | Ostale budžetske naknade | 184.291 | 136.745 | 238.211 | 129 | 174 |
|  |  |  | 722420 |  | Kantonalne naknade | 143.707 | 110.190 | 151.590 | 105 | 138 |
|  |  |  |  | 722421 | Kantonalne naknade | 62.010 | 49.336 | 77.174 | 124 | 156 |
|  |  |  |  | 722422 | Naknade za korištenje poljop.zemlj.u nepolj.svrhe | 26.928 | 12.138 | 24.126 | 90 | 199 |
|  |  |  |  | 722424 | Nakna. za obavljeni tehnički pregled vozila koja pripa.kantonima | 3.353 | 2.538 | 2.925 | 87 | 115 |
|  |  |  |  | 722429 | Ostale kantonalne naknade | 51.417 | 46.178 | 47.366 | 92 | 103 |
|  |  |  | 722450 |  | Naknade za korištenje šuma | 8.720 | 2.993 | 3.898 | 45 | 130 |
|  |  |  |  | 722451 | Naknade za opće korisne funkcije šuma | 3.990 | 2.993 | 3.898 | 98 | 130 |
|  |  |  |  | 722452 | Nakna.za obavljanje struč. poslova u privat. šumama | 230 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 722454 | Naknade za korištenje državnih šuma | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 722455 | Naknade u postupku promjene namjene šumskog zemljišta | 1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 722459 | Ostali prihod od korištenja, zaštitu i unapređenje šuma | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 722470 |  | Naknade za korištenje šuma utvrđene kantonalnim propisima | 31.864 | 23.562 | 82.722 | 260 | 351 |
|  |  |  |  | 722471 | Naknade za opće korisne funkcije šuma utvrđene kantonalnim propisima | 7.677 | 5.758 | 51.395 | 669 | 893 |
|  |  |  |  | 722472 | Nakna.za obavljanje struč. poslova u privat.šumama utvrđene kantonalnim propisima | 3.088 | 2.082 | 1.176 | 38 | 56 |
|  |  |  |  | 722474 | Naknada za korištenej , zaštitu i unaprjeđenje šuma | 0 | 0 | 4.626 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 722475 | Naknade u postupku promjene namjene šumskog zemljišta utvrđene kantonalnim propisima | 360 | 269 | 1.890 | 525 | 702 |
|  |  |  |  | 722476 | Naknada po osnovu prava služnosti državnog šumskog zemljišta utvrđene kantonalnim propisima | 2 | 1 | 76 | 5089 | 7633 |
|  |  |  |  | 722477 | Naknada po osnovu zakupa državnog šumskog zemljišta utvrđene kantonalnim propisima | 1.238 | 825 | 1.980 | 160 | 240 |
|  |  |  |  | 722479 | Ostali prihodi za korištenje, zaštitu i unapređenje šuma utvrđene kantonalnim propisima | 19.500 | 14.627 | 21.579 | 111 | 148 |
|  |  | 722500 |  |  | Naknade i takse po federal. zakonima i drugim propisima | 522.704 | 385.749 | 588.105 | 113 | 152 |
|  |  |  | 722510 |  | Naknade i takse za veterinarske i sanitarne preg. životinja i biljaka | 13.222 | 8.277 | 11.940 | 90 | 144 |
|  |  |  |  | 722511 | Federalne nakande za uvjerenja o zdravstvenom stanju životinja | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 722514 | Federalne naknade za izvršene veterinarsko-sanitarne preglede u zemlji | 0 | 0 | 506 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 722515 | Naknade za korištenje podataka premjera i katastra | 11.199 | 8.262 | 11.191 | 100 | 135 |
|  |  |  |  | 722516 | Naknade za vršenje usluga iz oblasti premjera i katas. | 23 | 15 | 243 | 1080 | 1620 |
|  |  |  | 722520 |  | Vodne naknade | 180.872 | 133.784 | 154.469 | 85 | 115 |
|  |  |  |  | 722521 | Poseb.vodna.nakn.za zaš.voda za trans.sred.koja za pog.koris.naftu i naft.deriva. | 62.427 | 46.201 | 47.696 | 76 | 103 |
|  |  |  |  | 722522 | Pos.vod.nakn.za zaš.voda(ispuš.otp.voda,uzgoj ribe,upot.vj.đubr.i he.za zaš.bilja) | 17.582 | 12.321 | 13.318 | 76 | 108 |
|  |  |  |  | 722523 | Poseb. vodna.naknada za korištenje površin.i podzem.voda za javnu vodooskrbu | 5.424 | 3.651 | 3.836 | 71 | 105 |
|  |  |  |  | 722524 | Pos.vod.nakn.za koriš.pov.i podz.voda za flaš. vode i min.vode, za uzgoj ribe u ribnj.za nav.i dr.nam. | 941 | 716 | 744 | 79 | 104 |
|  |  |  |  | 722525 | Poseb.vodna.nakn.za korišt. površ.i podzem.voda za ind.procese,uključ.i termoel. | 473 | 317 | 698 | 148 | 220 |
|  |  |  |  | 722526 | Posebna vodna nakn. za korištenje vode za proizvo.el.ener. u hidroelektranama | 6.402 | 4.328 | 3.552 | 55 | 82 |
|  |  |  |  | 722527 | Posebna vodopr.nakn.za vađenje mater. iz vodotoka | 650 | 433 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 722528 | Posebna vodna naknada za zaštitu od poplava | 11 | 9 | 6 | 60 | 70 |
|  |  |  |  | 722529 | Opća vodna naknada | 86.964 | 65.808 | 84.619 | 97 | 129 |
|  |  |  | 722530 |  | Cestovne naknade | 157.005 | 115.361 | 125.017 | 80 | 108 |
|  |  |  |  | 722531 | Naknade za upotrebu cesta za vozila pravnih lica | 43.476 | 30.846 | 36.206 | 83 | 117 |
|  |  |  |  | 722532 | Naknade za upotrebu cesta za vozila građana | 112.788 | 84.021 | 86.980 | 77 | 104 |
|  |  |  |  | 722538 | Naknade za korištenje cestovnog zemljišta | 741 | 494 | 1.831 | 247 | 371 |
|  |  |  | 722540 |  | Zaostale obaveze po osnovu naknada za korišt. šuma | 3.273 | 3.079 | 4.163 | 127 | 135 |
|  |  |  |  | 722541 | Naknade za korištenje opštih korisnih funkcija šuma (zaostale obaveze) | 3.023 | 3.079 | 4.163 | 138 | 135 |
|  |  |  |  | 722542 | Sredstva za proširenu biološku reprodukciju šuma (zaostale obaveze) | 250 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 722550 |  | Naknade za zaštitu okoline | 104.621 | 77.254 | 175.901 | 168 | 228 |
|  |  |  |  | 722551 | Naknada za zagađivanje okoliša pravnih lica | 452 | 318 | 109 | 24 | 34 |
|  |  |  |  | 722552 | Naknade zagađivanja okoliša fizičkih lica | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 722555 | Posebne naknade za okolinu koje plaćaju pravna lica pri svakoj registraciji M/V | 28.391 | 20.834 | 42.179 | 149 | 202 |
|  |  |  |  | 722556 | Posebne naknade za okolinu koje plaćaju fizička lica pri svakoj registraciji M/V | 75.729 | 56.102 | 133.614 | 176 | 238 |
|  |  |  | 722580 |  | Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća | 63.713 | 47.994 | 116.615 | 183 | 243 |
|  |  |  |  | 722581 | Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća - zbirna osnova neto | 57.744 | 43.475 | 107.711 | 187 | 248 |
|  |  |  |  | 722582 | Posebna naknada za zas.od prir.i dr.nesreca (samost.dj.) | 5.618 | 4.283 | 8.611 | 153 | 201 |
|  |  |  |  | 722583 | Naknada za vatrogasne jed.iz premije osiguranja imovine od požara i prirod. sila | 233 | 155 | 166 | 71 | 107 |
|  |  |  |  | 722584 | Naknada iz funkcionalne premije osiguranja od autoodgovor.za vatrogas.jedinice | 87 | 59 | 79 | 91 | 135 |
|  |  |  |  | 722585 | Naknada za zajednicke profesionalne vatrogasne jedinice iz premije osiguranja | 15 | 11 | 23 | 152 | 207 |
|  |  |  |  | 722586 | Naknada za zajednicke profesionalne vatrogasne jedinice iz funkcionalne premije osiguranja | 17 | 11 | 24 | 148 | 222 |
|  |  | 722600 |  |  | Prihodi od pružanja javnih usluga (prihodi od vlas.dj.korisnika i vlastiti prihodi) | 457.308 | 333.858 | 277.449 | 61 | 83 |
|  |  |  | 722610 |  | Prihodi od pružanja usluga građanima | 18.426 | 13.064 | 16.137 | 88 | 124 |
|  |  |  |  | 722611 | Prihodi od pružanja usluga građanima | 13.793 | 9.975 | 9.430 | 68 | 95 |
|  |  |  |  | 722612 | Prihodi od pružanja usluga pravnim licima | 4.529 | 3.019 | 6.707 | 148 | 222 |
|  |  |  |  | 722613 | Prihodi od pružanja usluga drugima | 105 | 70 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 722620 |  | Prihodi od pružanja usluga drugim nivoima vlasti | 750 | 500 | 50 | 7 | 10 |
|  |  |  |  | 722621 | Prihodi od pružanja usluga drugim nivoima vlasti | 750 | 500 | 50 | 7 | 10 |
|  |  |  | 722630 |  | Vlastiti prihodi | 438.132 | 320.294 | 261.262 | 60 | 82 |
|  |  |  |  | 722631 | Vlastiti prihodi budžetskog korisnika | 438.032 | 320.294 | 260.912 | 60 | 81 |
|  |  |  |  | 722632 | Prihodi od prodaje mjenica | 0 | 0 | 330 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 722633 | Prihodi od prodatih taksenih maraka | 100 | 0 | 20 | 20 | 0 |
|  |  | 722700 |  |  | Neplanirane uplate - prihodi | 967.499 | 260.649 | 596.198 | 62 | 229 |
|  |  |  | 722710 |  | Povrati iz ranijih godina | 14.493 | 7.066 | 108.763 | 750 | 1539 |
|  |  |  |  | 722711 | Povrati invalidnina iz ranijih godina | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 722712 | Povrat pogrešno isplaćenih plaća | 2.200 | 0 | 475 | 22 | 0 |
|  |  |  |  | 722713 | Povrat duplo plaćenih obaveza | 200 | 0 | 6.966 | 3483 | 0 |
|  |  |  |  | 722714 | Povrat premija u primarnoj poljoprivrednoj proizvodnji | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 722715 | Povrati naknada troškova zaposlenih | 216 | 144 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 722719 | Ostali povrati | 10.377 | 6.922 | 101.322 | 976 | 1464 |
|  |  |  | 722720 |  | Uplate za prekoraćenje troškova | 1.300 | 1.712 | 1.269 | 98 | 74 |
|  |  |  |  | 722721 | Uplate za prekoraćenje troškova PTT usluga | 1.300 | 1.712 | 1.269 | 98 | 74 |
|  |  |  | 722730 |  | Uplate anuiteta za date kredite i uplata prihoda po osnovu prinudne naplate | 85.684 | 800 | 6.947 | 8 | 868 |
|  |  |  |  | 722731 | Uplata anuiteta za date kredite pojedincima | 50 | 0 | 250 | 500 | 0 |
|  |  |  |  | 722732 | Prihodi od troškova naplate (prinudna naplata) | 3.750 | 800 | 4.537 | 121 | 567 |
|  |  |  |  | 722733 | Prihodi od troškova zapljene u postupku prinudne naplate | 81.884 | 0 | 2.160 | 3 | 0 |
|  |  |  | 722740 |  | Naplata premije osiguranja | 9.246 | 6.164 | 748 | 8 | 12 |
|  |  |  |  | 722741 | Naplata premije osiguranja | 9.246 | 6.164 | 748 | 8 | 12 |
|  |  |  | 722750 |  | Primljene namjenske donacije neplanirane u budžetu | 650.459 | 194.840 | 407.939 | 63 | 209 |
|  |  |  |  | 722751 | Primljene namjenske donacije neplanirane u budžetu | 650.459 | 194.840 | 407.939 | 63 | 209 |
|  |  |  | 722760 |  | Uplaćene refundacije | 165 | 110 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 722761 | Uplaćene refundacije | 165 | 110 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 722790 |  | Ostale neplanirane uplate | 206.152 | 49.957 | 70.530 | 34 | 141 |
|  |  |  |  | 722791 | Ostale neplanirane uplate | 206.152 | 49.957 | 70.530 | 34 | 141 |
|  | **723000** |  |  |  | **Novčane kazne (neporezne prirode)** | **184.808** | **140.378** | **168.262** | **91** | **120** |
|  |  | 723100 |  |  | Novčane kazne | 184.808 | 140.378 | 168.262 | 91 | 120 |
|  |  |  | 723120 |  | Po kantonalnim propisima | 184.808 | 140.378 | 168.262 | 91 | 120 |
|  |  |  |  | 723121 | Novčane kazne po kantonalnim propisima | 11.145 | 9.173 | 11.145 | 100 | 121 |
|  |  |  |  | 723122 | Ostale kazne | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 723123 | Novč.kaz. za prekrš. koji su regis.u reg. novč. kaz. i tr. prekr. post. | 173.513 | 131.205 | 157.117 | 91 | 120 |
|  |  |  |  | 723129 | Ostali prihodi | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **730000** |  |  |  |  | **TEKUĆI TRANSFERI (Transferi i donacije )** | **11.095.694** | **1.881.368** | **5.422.825** | **49** | **288** |
|  | **731000** |  |  |  | **Primljeni tekući transferi od ostalih razina vlasti** | **300.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  |  | 731100 |  |  | Primljeni tekući transferi od ostalih razina vlasti | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 731120 |  | Primljeni tekući transferi od ino vlada i međunarod. organizacija | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 731121 | Primljeni tekući transferi od ino vlada i međunarod. organizacija | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | **732000** |  |  |  | **Primljeni tekući transferi od ostalih razina vlasti** | **10.727.202** | **1.881.368** | **5.404.333** | **50** | **287** |
|  |  | 732100 |  |  | Primljeni tekući transferi od ostalih razina vlasti | 10.727.202 | 1.881.368 | 5.404.333 | 50 | 287 |
|  |  |  | 732110 |  | Primljeni tekući transferi od ostalih razina vlasti | 10.727.202 | 1.881.368 | 5.404.333 | 50 | 287 |
|  |  |  |  | 732112 | Primljeni tekući transferi od Federacije - redovni transfer | 8.000.000 | 1.256.763 | 4.750.000 | 59 | 378 |
|  |  |  |  | 732112-1 | Primljeni tekući transferi od Federacije - namjenski CŽR | 940.000 | 624.605 | 609.633 | 65 | 98 |
|  |  |  |  | 732112-2 | Primljeni tekući transferi od Federacije - projekti | 1.637.202 | 0 | 44.700 | 3 | 0 |
|  |  |  |  | 732114 | Primljeni grantovi od kantona | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | **733000** |  |  |  | **Donacije** | **68.492** | **0** | **18.492** | **27** | **0** |
|  |  | 733100 |  |  | Donacije | 68.492 | 0 | 18.492 | 27 | 0 |
|  |  |  | 733110 |  | Domaće donacije | 68.492 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 733112 | Donacije od pravnih lica | 68.492 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 733120 |  | Donacije iz inostranstva | 0 | 0 | 18.492 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 733122 | Donacije od stranih pravnih lica | 0 | 0 | 18.492 | 0 | 0 |
| **770000** |  |  |  |  | **PRIHODI PO OSNOVU ZAOSTALIH OBAVEZA** | **3.525** | **2.316** | **393** | **11** | **17** |
|  | **777000** |  |  |  | **Prihodi po osnovu zaostalih obaveza** | **3.525** | **2.316** | **393** | **11** | **17** |
|  |  | 777700 |  |  | Prihodi po osnovu zaostalih obaveza | 3.525 | 2.316 | 393 | 11 | 17 |
|  |  |  | 777770 |  | Prihodi po osnovu zaostalih obaveza | 3.525 | 2.316 | 393 | 11 | 17 |
|  |  |  |  | 777778 | Uplate obaveza od poreza na promet visokotarif.proiz. | 3.425 | 2.316 | **332** | 10 | 14 |
|  |  |  |  | 777779 | Uplate obaveza od naknate za puteve iz cij.naft.deriva. | 100 | 0 | 61 | 61 | 0 |
| **810000** |  |  |  |  | **KAPITALNI PRIMICI** | **0** | **0** | **38.900** | **0** | **0** |
|  | **811000** |  |  |  | **Kapitalni primici od prodaje stalnih sredstava** | **0** | **0** | **19.900** | **0** | **0** |
|  |  | 811100 |  |  | Primici od prodaje stalnih sredstava | 0 | 0 | 19.900 | 0 | 0 |
|  |  |  | 811110 |  | Primici od prodaje stalnih sredstava | 0 | 0 | 19.900 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 811114 | Primici od prodaje prometnih vozila | 0 | 0 | 19.900 | 0 | 0 |
|  | **813000** |  |  |  | **Primici od finansijske imovine** | **0** | **0** | **19.000** | **0** | **0** |
|  |  | 813600 |  |  | Primljene otplate od ostalih vidova domaćeg pozajmljivanja | 0 | 0 | 19.000 | 0 | 0 |
|  |  |  | 813610 |  | Primljene otplate od ostalih vidova domaćeg pozajmljivanja | 0 | 0 | 19.000 | 0 | 0 |
|  |  |  |  | 813612 | Otplate od ostalih domaćih pozajmljivanja | 0 | 0 | 19.000 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  | **UKUPNO FINANSIRANJE** | **911.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  |  |  |  |  | **FINANSIRANJE** | **911.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  |  |  |  |  | Podračun – Kantonalni stambeni fond | 270.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  | Podračun – Sredstva privatizacije (ESCROW račun ) | 120.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  | Podračun – Sredstva za zaštitu i spašavanje | 265.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  | Podračun – Ministarstvo obrazovanja | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  | Podračun za zaštitu okoliša | 204.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  | Podračun - Direkcije za ceste | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  | Neiskorištena finansijska sredstva prethodne godine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **SVEUKUPNI PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE BUDŽETA BPK-a GORAŽDE** | | | | | | **42.364.576** | **22.542.416** | **27.342.846** | **65** | **121** |

Struktura ostvarenih prihoda

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | **BUDŽET ZA**  **2014. god.** | **OSTVARENO**  **ZA I - IX**  **2013. god.** | **OSTVARENO ZA I - IX**  **2014. god.** | **INDEX**  **4/2** | **INDEX**  **4/3** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **PRIHODI** | **41.453.576** | **22.542.416** | **27.303.945** | **66** | **121** |
| **A. PRIHODI OD POREZA** | **25.921.703** | **18.975.113** | **19.459.576** | **75** | **103** |
| Porez na dobit pojedinaca i preduzeća | 216.477 | 149.539 | 190.869 | 88 | 128 |
| Porez na plaću i radnu snagu (zaos.uplata) | 11.408 | 8.054 | 1.517 | 13 | 19 |
| Porez na imovinu | 391.991 | 191.171 | 180.116 | 46 | 94 |
| Domaći porezi na dobra i usluge (zaostale obaveze) | 3.628 | 952 | 282 | 8 | 30 |
| Porez na dohodak | 2.285.025 | 1.646.248 | 1.748.197 | 77 | 106 |
| Prihodi od indirektnih poreza | 23.011.768 | 16.978.264 | 17.337.006 | 75 | 102 |
| Ostali porezi | 1.408 | 885 | 1.589 | 113 | 180 |
| **B. NEPOREZNI PRIHODI** | **4.432.654** | **1.683.619** | **2.421.152** | **55** | **144** |
| Prihodi od preduz. aktiv. i imov. i prih. od pozitivnih kursnih raz. | 1.769.180 | 181.377 | 334.023 | 19 | 184 |
| Nakna. od taksi i prih.od pruž. javnih usluga | 2.478.666 | 1.361.864 | 1.918.866 | 77 | 141 |
| Novčane kazne | 184.808 | 140.378 | 168.262 | 91 | 120 |
| **C. TEKUĆI TRANSFERI**  **(TRANSFERI I DONACIJE)** | **11.095.694** | **1.881.368** | **5.422.825** | **49** | **288** |
| **D. PRIHODI PO OSNOVU**  **ZAOSTALIH OBAVEZA** | **3.525** | **2.316** | **393** | **11** | **17** |
| **E. KAPITALNI PRIMICI** | **0** | **0** | **38.900** |  |  |
| **F. FINANSIRANJE** | **911.000** | **0** | **0** |  |  |
| **UKUPNO** | **42.364.576** | **22.542.416** | **27.342.845** | **65** | **121** |

POREZNI PRIHODI

Prihodi od poreza za 9 mjeseci 2014. godine ostvareni su u iznosu od 19.459.576 KM što je 75% od planiranog Budžetom za 2014. godinu i 3% više u odnosu na isti period 2013. godine. Prihode od poreza čine:

**Porez na dobit pojedinaca i preduzeća** za 9 mjeseci 2014. godine ostvaren je u iznosu od 190.869 KM što je 88% od planiranog za 2014. godinu i za 28% više u odnosu na isti period 2013.godine. Navedeni prihodi se u najvećem dijelu odnose na uplate poreza na dobit preduzeća (190.535 KM), a koji je regulisan Zakonom o porezu na dobit («Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine», broj: 97/07, 14/08, 39/09).

**Porez na plaću i radnu snagu (zaostale uplate)** ostvareni su u iznosu od 1.517 KM što je 13% od plana ove vrste prihoda za 2014. godinu i 81% manje u odnosu na isti period 2013. godine. Nakon donošenja Zakona o porezu na dohodak, porez na plaću je zamjenjen porezom na dohodak te svi prihodi koji su ostvareni po osnovu poreza na plaću ustvari predstavljaju izmirenje obaveza iz ranijih godina (period do 2009. godine).

**Porez na imovinu** ostvaren je uiznosu od 180.116 KM što je 46% od planiranog Budžetom za 2013. godinu i 6% manje u odnosu na isti period 2013. godine. Ova vrsta poreza regulisana je Zakonom o porezu na imovinu, naslijeđe i poklon («Službene novine Bosansko-podrinjskog kantona Goražde», broj: 7/09, 4/13). Naime, navedena grupa poreza iz godine u godinu ima tendenciju rasta, a posebno nakon donošenja novog Zakona o porezu na imovinu, naslijeđe i poklon kojim je smanjeno opterećenje za pojedine obveznike ali je proširen obim oporezivanja.

U okviru ove vrste poreza značajno ostvarenje imaporez na finansijske i kapitalne transakcije (93.329 KM) ali je isto za 18% manje u odnosu na isti period prethodne godine. Ovo ustvari predstavlja porez na promet nepokretnosti fizičkih lica i porez na promet nepokretnosti pravnih lica koji je regulisan Zakonom o porezu na promet nepokretnosti i prava («Službene novine Bosansko-podrinjskog kantona Goražde», broj: 18/01, 2/10).

**Domaći porezi na dobra i usluge (zaostale obaveze)** za 9 mjeseci 2014. godine ostvareni su u iznosu od 282 KM što je 8% od plana dok je za 70% manje ostvarenje u odnosu na isti period 2013. godine.

**Porez na dohodak** za 9 mjeseci 2014. godine ostvaren je u iznosu 1.748.197 KM što je 77% od planiranog Budžetom za 2014. godinu i 6% više u odnosu na isti period 2013. godine. Prihodi od poreza na dohodak se uplaćuju na osnovu Zakona o porezu na dohodak («Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine», broj: 10/08, 9/10, 44/11, 7/13), i isti je najvažniji zakon u sistemu direktnog oporezivanja u Federaciji Bosne i Hercegovine. Prema projekciji Federalnog ministarstva finansija očekuje se da će prihodi od poreza na dohodak u 2014. godini biti ostvareni u većem iznosu nego prethodne godine.

**Prihodi od indirektnih poreza** kao najznačajniji prihod Budžeta BPK-a ostvareni su u iznosu od 17.337.006 KM ili 75% od planiranog Budžetom za 2014. godinu i čak 2% više u odnosu na isti period 2013. godine. Prihod od indirektnih poreza u navedenom iznosu čine 89% poreznih prihoda i 63% ukupno ostvarenih prihoda.

Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju Kantonu ostvareni su u iznosu od 16.745.831 dok su za isti period 2013. godine ostvareni u iznosu od 16.710.481 KM dok su isti u odnosu na planirane za 2014. godinu ostvareni u iznosu od 74%.

Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju Direkciji za ceste ostvareni su u iznosu od 591.175 KM ,odnosno u toku 2014. godine prihodi po ovom osnovu ostvareni su u iznosu od 270.179 KM što je u nivou istog perioda prethodne godine. Bitno je napomenuti da u okviru Prihoda od indirektnih poreza koji pripadaju direkciji za ceste Ministarstvo za finansije kod ovih **namjenskih prihoda** u skladu sa računovodstvenim propisima i instrukcijom Ureda za reviziju institucija u FBiH izvršilo razgraničivanje neutrošenog iznosa ovih prihoda (320.995,82 KM), odnosno izvršilo je njihov prenos u 2014. godinu i isti su na raspolaganju u Budžetu za 2014. godinu.

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).

Dinamika raspodjele prihoda vrši se prema dinamici pražnjenja sredstava sa Jedinstvenog računa UIO, saglasno Zakonu o uplatama na jedinstveni račun i raspodjeli prihoda („Službeni glasnik Bosne i Hercegovine“, broj: 55/04 i 34/07, 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 gdje je za 2014. godinu koeficijent učešća Bosansko-podrinjskog kantona Goražde **1,957%** (podsjećanja radi u 2013. godini je bio **2,007%**, zatim početkom 2014. godine **2,000%),** a Direkcije za ceste Bosansko-podrinjskog kantona u raspodjeli istih je 1,22 %.

**Prihodi po osnovu ostalih poreza** predstavljaju zaostale obaveze koje su u predmetnom periodu ostvarene u iznosu od 393 KM.

NEPOREZNI PRIHODI

U ovom izvještajnom periodu neporezni prihodi su ostvareni u iznosu od 2.421.152 KM, što je 55% planiranih neporeznih prihoda u Budžetu za 2014. godinu i 44% više u odnosu na ostvarene neporezne prihode za isti period 2013. godine.

Razlog značajnog povećanja ostvarenja Neporeznih prihoda je to što je Ministarstvo za finansije kod **namjenskih prihoda** u skladu sa računovodstvenim propisima izvršilo razgraničivanje neutrošenog iznosa ovih prihoda u 2013. godini, odnosno izvršilo je njihov prenos u 2014. godinu i isti su na raspolaganju u Budžetu za 2014. godinu.

Od ukupno razgraničenih sredstava u iznosu od 588.831 KM u okviru neporeznih prihoda izvršen je prenos sredstava u iznosu od 267.835,18 KM i to na više ekonomskih kodova te je iz tog razloga u tabelarnom pregledu značajno odstupanje pojedinih ostvarenja u odnosu na isti period prethodne godine.

Prenešena namjenska sredstva iz 2013. godine su u okviru sljedećih neporeznih prihoda:

**- Prihodi od privatizacije i prihodi od iznajmljivanja** ostvareni u 2013. godini u iznosu od 67.410,95 KM . Sredstva koja se ostvaruju po osnovuPosebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća odnosi se na sredstva kojima raspolaže Kantonalni stambeni fond na osnovu zakonskih propisa.

**- Naknade za poljoprivredno zemljište** ostvarene su u 2013. godini u iznosu od 13.743,30 KM i ta sredstva su prenešena i uključena u Budžet za 2014. godinu. Ministarstvo za finansije je u martu 2014. godine otvorilo namjenski podračun na koji će se usmjeravati prikupljeni prihodi. Sredstva koja se ostvaruju po osnovuNaknade za poljoprivredno zemljište odnosi se na sredstva kojima raspolaže Ministarstvo privrede na osnovu zakonskih propisa.

- **Vodne naknade** ostvareneu 2013. godini u iznosu od 14.039,45 KM su prenešene u 2014. godinu te obzirom na to da se radi o namjenskim prihodima čije je prikupljanje i trošenje regulisano zakonskim propisima, Ministarstvo za finansije je u martu 2014. godine otvorilo namjenski podračun. Sredstva koja se ostvaruju po osnovuVodne naknade odnosi se na sredstva kojima raspolaže Ministarstvo privrede na osnovu zakonskih propisa.

- **Cestovne naknade** ostvarene u toku 2013. godine su u iznosu od 320.995,82 KM prenešene u 2014. godinu u okviru Poreznih prihoda-Prihoda od indirektnih poreza koji pripadaju Direkciji za ceste.

- **Naknade za zaštitu okoline** ostvarene u toku 2013. godine u iznosu od 91.691,12 KM su prenešene i uključene u Budžet za 2014. godinu. Sredstva koja se ostvaruju po osnovuNaknade za zaštitu okoline odnosi se na sredstva kojima raspolaže Ministarstvo urbanizma, prostornog uređenja i zaštitu okoline na osnovu zakonskih propisa.

- **Posebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća** u okviru ove grupe prihoda imamo namjenske prihode Posebnu naknadu za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda gdje je osnovica zbirni iznos neto plata za isplatu i Posebnu naknadu za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda gdje je osnovica zbirni iznos neto primanja po osnovi drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada) od čega je u budžet za 2014. godinu prenešen iznos od 66.135,10 KM. Sredstva koja se ostvaruju po osnovuPosebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća odnosi se na sredstva kojima raspolaže Civilna zaštita na osnovu zakonskih propisa.

**- Primljene namjenske donacije neplanirane u budžetu** čine uplate za različite namjene te su u okviru ove grupe prihoda izvršeni prenosi sredstava iz 2013. godine u ukupnom iznosu od 14.814,76 KM i to:

- Ministarstvo za obrazovanje, mlade, nauku, kulturu i sport kao i škole imale su više značajnih projekata koji nisu okončani u toku 2013. godine te je iznos od 9.614,76 KM ostao neutrošen i isti prenešen u narednu godinu, te

- Kantonalno tužilaštvo neutrošeni dio doznačenih sredstva od strane Instituta za nestale osobe BiH na ime troškova ekshumacija u iznosu od 5.200 KM.

Neporezne prihode čine:

**Prihodi po osnovu preduzetničke aktivnosti i imovine i prihodi od pozitivnih kursnih razlika** ostvareni su u iznosu od 334.023 KM a najznačajniji prihodi u okviru ovih prihoda su:

- Prihodi od nefinansijskih javn. pred.i fin.jav. inst. u iznosu 143.174 KM

- Prihodi od privatizacije u iznosu 104.522 KM

- ostali prihodi od imovine u iznosu 86.189 KM

- ostali u iznosu 138 KM

U okviru prihoda od nefinansijskih javnih preduzeća i fin. javnih institucija imamo značajno ostvarenje prihoda od davanja prava na eksploataciju prirodnih i drugih resursa (koncesije) u iznosu od 111.903,13 od čega se najveći dio odnosi na uplatu “WP MILOS” DOO Sarajevo (60.000 KM), te uplata “Elegija” d.o.o. Sarajevo (20.000 KM), “Energonova” d.o.o. Sarajevo (24.065,23 KM), Grebak ULD Foča- Ustikolina (4.215,21 KM), Udruženje lovačko društvo Prača (1.856,18 KM), ECO Energy Gračanica (1.276,71 KM), Bjela voda Prača (571,80 KM).

**Prihodi po osnovu naknada od taksi i prihoda od pružanja javnih usluga** ostvareni su u iznosu od 1.918.866 KM KM a najznačajniji prihodi u okviru ovih prihoda su:

* administrativne takse u iznosu 101.406 KM
* sudske takse u iznosu 117.498 KM
* ostale budžetske naknade u iznosu 238.211 KM
* naknade i takse po federalnim zakonima i dr. propisima u iznosu 588.105 KM
* prihodi pružanja javnih usluga (prihodi od vl. djel.) u iznosu 277.448 KM
* neplanirane uplate - prihodi u iznosu 596.198 KM

U okviru neplaniranih uplata - prihoda evidentirani su značajniji iznosi i to Ministarstvu za privredu iznos od 300.000 KM na ime finansiranja Programa sanacije i pokretanje rada Mljekare ”Milgor” d.o.o. te donacija Centru za socijalni rad u iznosu od 30.000 KM od strane EMKA BOSNIA d.o.o., a odnosi se na realizaciju Projekta” Kućna njega i pomoć u kući”, zatim 30.000 KM Kantonalnom tužilaštvu za ekshumacije od Ministarstva finansija i trezora BiH, od Federalnog ministarstva obrazovanja i nauke 5.000 KM J.U. S.S.Š. “Džemal Bijedić” za Festival sručnih škola i 7.630 KM Ministarstvu za obrazovanje na ime nabavke udžbenika, JU OŠ “Fahrudin Fahro Baščelija” iznos od 4.592 KM na ime rekonstrukcije fiskulturne sale. Dio sredstava u iznosu od 5.800 KM u okviru neplaniranih uplata-prihoda odnosi se na uplate za Izbjeglice iz Sirije dok preostala sredstva čine refundacije Zavodu zdravstvenog osiguranja.

**Prihodi po osnovu novčanih kazni**  ostvareni su u iznosu od 168.262 KM što je 91% od planiranog Budžetom za 2014. godinu i 20% više u odnosu na isti period prethodne godine.

TEKUĆI TRANSFERI (TRANSFERI I DONACIJE)

Tekući transferi (transferi i donacije) u izvještajnom periodu 01.01.-30.09.2014. godine ostvareni su u iznosu od 5.422.825KM što predstavlja svega 49% u odnosu na planirane transfere Budžetom za 2014. godinu, dok su u značajno većem iznosu u odnosu na isti period 2013. godine. Navedeni iznos se u najvećem dijelu odnosi na doznaku namjenskih sredstava sa nivoa Federacije redovni transfer u iznosu od 4.750.000.000 KM, te na ime civilnih žrtava rata (609.632,67 KM), dok transferi za projekte budžetkih korisnika iznose 44.700,78 KM. Bitno je napomenuti da je u okviru iznosa redovnog transfera sa nivoa Federacije BiH uključen i iznos od 2.500.000 KM koji se odnosi na sredstva koja su trebala, a nisu doznačena Kantonu u 2013. godini što je korišteno za izmirenje obaveza po osnovu deficita iz 2013. godine.

Transferi za projekte u iznosu od 44.700 KM od strane Federalnog ministarstva obrazovanja i nauke za škole na području BPK-a Goražde a odnose se na transfere:

J.U. O.Š. “ Avdo Smailović” u iznosu od 5.000 KM za realizaciju Projekta ”Rekonstrukcija prostorije u prizemlju škole”, J.U. O.Š “Husein ef. Đozo” na ime Projekta “Opremanje kabineta defektologa” u iznosu od 4.700 KM, te JU OŠ “Fahrudin Fahro Baščelija” na ime sanacije krova škole u iznosu od 35.000 KM.

U ovom izvještajnom periodu doznake u vidu donacije od pravnih lica iznosile su 18.492 KM i to J.U. O.Š. “Hasan Turčalo Brzi” ostvarila je donaciju u ukupnom iznosu od 18.492 KM za realizaciju Projekta ” Uvođenje centralnog grijanja u poručnoj školi Osanica-II faza”. Sredstva obezbjeđena od strane Ambasade SR Njemačke u BiH u iznosu od 15.392 KM te organizacije World Wision Internacional za BiH u iznosu od 3.100 KM.

**PRIHODI PO OSNOVU ZAOSTALIH OBAVEZA**

Prihodi po osnovu zaostalih obavezau izvještajnom periodu ostvareni su u iznosu od 393 KM ili 11% od planiranog Budžetom za 2014. godine, dok je za 83% manje ostvarenje u odnosu na isti period 2013. godine.

**KAPITALNI PRIMICI**

Kapitalni primiciu izvještajnom periodu ostvareni su u iznosu od 38.900 KM od toga iznos od 19.900 KM odnosi se na primitke od prodaje vozila, a iznos od 19.000 KM odnosi se na naplatu potraživanja po osnovu datih pozajmica iz ranijih godina („Ramović“ doo).

**Napomena:**

Ured za reviziju institucija u Federaciji BiH je kroz Izvještaj o izvršenoj reviziji finansijskih izvještaja BPK-a Goražde za 2013. godinu konstatovao da prikupljena, a nerealizirana namjenska sredstva u prethodnim godinama nisu evidentirana na propisnoj poziciji razgraničenih prihoda nego su u prethodnom periodu (do 2012.godine) oprihodovana što je uticalo na veći iznos akumuliranog suficita u 2013. godini. Takođe,konstatovano je da je potrebno utvrditi stvarno stanje prikupljenih, a neutrošenih namjenskih sredstava u periodu do 2012. godine i iste evidentirati u skladu sa propisima.

Odsjek za računovostvo Ministarstva za finansije radi na otklanjanju ustanovljenih nepravilnosti te će nakon izvršene korekcije evidentirati stvarno stanje tako da se može očekivati da će te korekcije biti u potpunosti vidljive kroz naredne izvjestaje o izvršenju budžeta.

##### RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za izvještajni period 01.01.-30.09.2014. godine ostvareni su u iznosu od 24.332.088 KM što je 57% u odnosu na rashode i izdatke planirane Budžetom za 2014.godinu, a 2% manje u odnosu na ostvarene rashode u istom periodu 2013. godine.

Od ukupno ostvarenih rashoda i izdataka, tekući rashodi u iznosu od 23.742.896 KM čine 99% dok ostatak od 1% čine izdvajanja za kapitalne rashode i izdatke u iznosu od 589.193 KM.

Struktura tekućih, kapitalnih rashoda i izdataka

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **OPIS** | **BUDŽET ZA 2014. GODINU** | **IZVRŠENJE BUDŽETA ZA**  **I – IX 2013.**  **GODINE** | **IZVRŠENJE BUDŽETA ZA**  **I – IX 2014.**  **GODINE** | INDEX | |
| 5/3 | 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **A** | **TEKUĆI RASHODI** | **37.849.784** | **24.235.806** | **23.742.896** | **63** | **98** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **611000** | **Bruto pl., naknade tr. zaposl. i doprinosi poslodavca** | **20.238.631** | **14.724.180** | **14.793.823** | **73** | **100** |
| 611100 | Bruto plaće i naknade plaće | 16.007.904 | 11.673.460 | 11.699.294 | 73 | 100 |
| 611200 | Naknade troškova zaposlenih | 2.345.557 | 1.667.444 | 1.710.513 | 73 | 103 |
| 612100 | Doprinosi poslodavca | 1.885.170 | 1.383.276 | 1.384.016 | 73 | 100 |
| **613000** | **Izdaci za materijal i usluge** | **3.469.421** | **2.141.844** | **1.770.092** | **51** | **83** |
| **614000** | **Tekući transferi i drugi tekući rashodi** | **13.526.973** | **7.292.361** | **7.110.785** | **53** | **98** |
| **616000** | **Izdaci za kamate i ostale naknade** | **614.759** | **77.421** | **68.196** | **11** | **88** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B** | **KAPITALNI RASHODI I IZDACI** | **4.432.292** | **525.505** | **589.193** | **13** | **112** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **615000** | **Kapitalni transferi** | **1.270.000** | **70.000** | **69.937** | **6** | **100** |
| **821000** | **Izdaci za nabavku stalnih sredstava** | **2.177.292** | **160.534** | **225.940** | **10** | **141** |
| **823000** | **Otplate dugova** | **985.000** | **294.971** | **293.316** | **30** | **99** |
|  | Tekuća budžetska rezerva | **82.500** | 0 | 0 |  |  |
|  | **UKUPNO RASHODI I IZDACI** | **42.364.576** | **24.761.311** | **24.332.088** | **57** | **98** |

**TEKUĆI RASHODI**

**BRUTO PLAĆE, NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH I DOPRINOSI POSLODAVCA**

Za bruto plaće, naknade troškova zaposlenih i doprinose poslodavca u periodu 01.01.–30.09.2014. godine utrošeno je 14.793.823 KM što čini 73% od planiranih sredstava Budžetom za 2014. godinu, a isti su u nivou izvršenja prethodne godine.

Prosječan broj uposlenih u izvještajnom periodu bio je 870.

**Bruto plaće i naknade plaća** u periodu 01.01.–30.09.2014. godine realizovane su iznosu od 11.699.294 KM što je 73% od planiranog u Budžetu za 2014. Godinu, a isti su u nivou izvršenja prethodne godine.

Bruto plaće i naknade plaća čine:

* plaće i naknade plaće po umanjenju doprinosa u iznosu od 8.040.033 KM,

- doprinosi na teret uposlenika, na ime kojih je uplaćeno 3.659,262 KM.

**Naknade troškova zaposlenih** u prvom polugodištu tekuće 2014. godine izvršene su u iznosu od 1.710.513 KM, što u poređenju sa planiranim sredstvima u Budžetu čini izvršenje od 73%, i za 3% više u odnosu na prethodnu godinu.

Navedene naknade se odnose na:

- topli obrok za sve zaposlene u iznosu 1.032.325 KM,

- regres za godišnji odmor u iznosu 377.964 KM

- prevoz radnika na posao i sa posla u iznosu 157.664 KM,

- otpremnine zbog odlaska u penziju u iznosu 79.660 KM,

- za pomoć u slučaju smrti i duže bolesti zap. ili čl.por. u iznosu 58.699 KM.

- pomoć u slučaju ostalih bolesti u iznosu 4.202 KM.

**Doprinosi poslodavca** su u prvom tromjesečju 2014. godine izvršeni u iznosu od 1.384.016 KM što čini 73% u odnosu na planirana sredstva u Budžetu za 2014. godinu, a isti su u nivou izvršenja prethodne godine.

**IZDACI ZA MATERIJAL, SITAN INVENTAR I USLUGE**

Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge u periodu od 01.01.-30.09.2014. godine izvršeni su u ukupnom iznosu od 1.770.092 KM, što čini 51% od planiranih sredstava za ove namjene Budžetom za 2014. godinu, dok su u odnosu na isti period prethodne godine manji za 17%.

**Izdaci za putne troškove** izvršeni su u iznosu od 19.025 KM što je 16% u odnosu na planirano Budžetom za 2014. godinu, dok su u odnosu na isti period 2013. godine manji za 45%.

Izdatke za putne troškove čine:

- putovanje ličnim vozilom u iznosu 110 KM,

- troškovi smještaja u iznosu 1.819 KM,

- troškovi prevoza u zemlji u iznosu 523 KM,

- troškovi dnevnica u zemlji u iznosu 12.410 KM,

- troškovi dnevnica u inostranstvo u iznosu 3.714 KM,

- ostali putni troškovi u iznosu 449 KM,

**Izdaci za energiju** izvršeni su u iznosu od 284.705 KM, što je 44% u odnosu na planirano Budžetom za 2014. godinu, dok je u poređenju sa istim periodom prethodne godine ovaj izdatak manji za 43% (u istom periodu prethodne godine realizovana je veća nabavku lož ulja).

Izdatke za energiju čine:

- izdaci za električnu energiju u iznosu 131.313 KM,

- lož ulje u iznosu 136.949 KM,

- ugalj u iznosu 7.200 KM,

- drvo/pelet u iznosu 9.242 KM.

Izdaci za električnu energiju obuhvataju i izdatke za električnu energiju repetitora u iznosu od 39.368 KM.

**Izdaci za komunikacijske i komunalne usluge** izvršeni su u iznosu od 213.782 KM odnosno 73% u odnosu na izdatke planirane Budžetom za 2014. godinu, a izvršenje je u odnosu na 2013. godinu veće za 5%.

Izdaci za komunikacijske i komunalne usluge čine:

* izdaci za telefon i fax u iznosu 61.592 KM,
* izdaci za internet u iznosu 18.100 KM,
* izdaci za mobilne telefone u iznosu 4.981 KM,
* izdaci za poštanske usluge u iznosu 77.908 KM,
* izdaci za vodu i kanalizaciju u iznosu 45.158 KM,
* izdaci za usluge odvoza smeća u iznosu 5.803 KM,
* izdaci za usluge održavanja čistoće u iznosu 239 KM

Povećanje ove vrste troškova je nastalo na izdacima za poštanske usluge

**Nabavka materijala i sitnog inventara** za period 01.01.-30.09 2014. godine izvršena je u iznosu od 170.370 KM što je 40% od planiranog Budžetom, dok je izvršenje ove vrste troška za 11% manje u odnosu na isti period 2013. godine.

Nabavku materijala i sitnog inventara čine:

* izdaci za obrasce i papir u iznosu 31.678 KM,
* izdaci za kompjuterski materijal u iznosu 33.874 KM,
* kancelarijski materijal u iznosu 34.334 KM,
* sitni inventar u iznosu 3.153 KM,
* izdaci za ostali administrativni materijal u iznosu 2.665 KM,
* izdaci za hranu i prehrambeni materijal u iznosu 28.620 KM,
* izdaci za odjeću i uniforme u iznosu 1.966 KM,
* izdaci za materijal za čišćenje u iznosu 12.893 KM,
* izdaci za obrazovna pomagala u iznosu 3.142 KM,
* auto gume u iznosu 6.220 KM,
* izdaci za dekoraciju u iznosu 2.416 KM,
* materijal za javni red u iznosu 8.967 KM,
* ostali materijal u iznosu 442 KM.

**Izdaci za usluge prevoza i goriva** izvršeni su u iznosu od 96.053 KM odnosno 61% od planiranog iznosa Budžetom za 2014. godinu, a u odnosu na isti period prethodne godine manji su za 3%.

Izdatke za usluge prevoza i goriva čine:

* benzin u iznosu 5.898 KM,
* dizel u iznosu 78.656 KM,
* prevoz robe u iznosu 3.086 KM,
* registracija motornih vozila u iznosu 7.557 KM,
* motorno ulje u iznosu 856 KM.

**Unajmljivanje imovine i opreme** ostvareno je u iznosu od 29.102 KM što je 55% od iznosa planiranog Budžetom, odnosno za 42% manje u odnosu na 2013. godinu. Troškovi na ime unajmljivanja imovine i opreme evidentirani su kod Direkcije robnih rezervi (skladištenje robnih rezervi u iznosu od 1.492 KM), Kantonalne uprave za šumarstvo (kancelarijski prostor), Centra za socijalni rad (kancelarijski prostor), škola (korištenje gradske dvorane za održavanje nastave TIZO).

**Izdaci za tekuće održavanje** izvršeno je u iznosu od 206.687 KM, što iznosi 60% od planiranog u Budžetu za 2014. godinu, dok je izvršenje u odnosu na prethodnu godinu manje za 2%, a što je posljedica manjeg izdvajanja na ime usluga opravki i održavanje cesta i mostova u tekućoj godini.

Izdatke za tekuće održavanje čine:

* materijal za opravku i održ. zgrada, opreme, vozila u iznosu 33.503 KM,
* usluge opravki i održavanje cesta i mostova u iznosu 131.160 KM,
* usluge opravki i održ. zgrada, opreme, vozila u iznosu 41.449 KM.

**Izdaci osiguranja i bankarskih usluga** izvršeni su u iznosu od 75.542 KM, odnosno 53% u odnosu na planirane Budžetom za 2014. godinu, a za 2% su manji u odnosu na prvo polugodište 2013. godine.

Izdatke za osiguranje i bankarske usluge čine:

* Osiguranje imovine u iznosu 1.067 KM,
* Osiguranje vozilau iznosu 16.047 KM,
* Osiguranje zaposlenih u iznosu 28.417 KM,
* Izdaci za bankarske usluge u iznosu 10.339 KM,
* Izdaci platnog prometa u iznosu 19.672 KM.

**Ugovorene usluge i druge posebne usluge** izvršene su u iznosu od 674.826 KM, odnosno 52% od planiranih sredstava, dok je izvršenje u odnosu na prethodnu godinu manje za 3%.

Ovu grupu rashoda čine:

* izdaci za usluge medija u iznosu 6.604 KM,
* usluge štampanja u iznosu 52.201 KM,
* usluge reprezentacije u iznosu 6.689 KM,
* usluge objavljivanja oglasa u iznosu 25.971 KM,
* ostali izdaci za informisanje u iznosu 11.660 KM,
* izdaci za hardverske i softverske usluge u iznosu 34.747 KM,
* troškovi advokata u iznosu 16.905 KM,
* usluge primarne zdravstvene zaštite u iznosu 40.169 KM,
* izdaci za volonterski rad u iznosu 9.375 KM,
* izdaci za rad komisija (neto) u iznosu 45.959 KM,
* izdaci za naknade skupštinskih zastupnika u iznosu 172.055 KM,
* izdaci za obavljanje priv. i povr. poslova (neto) u iznosu 86.276 KM,
* pripadajući porezi i doprinosi u iznosu 109.070 KM,
* usluge od prodatih administrativnih taksi u iznosu 1.865 KM,
* ostale nespomenute usluge u iznosu 55.280 KM.

U okviru ostalih nespomenutih usluga nalaze se izdaci po osnovu stručnih usluga, usluga održavanja konvencija, članarine, mljevenja pšenice, usluge šivenja, štampanje akreditacija, pravnih usluga, troškovi vještačenja, farmaceutske, medicinske i laboratorijske usluge, zdravstveno osiguranje učenika, troškovi exhumacija i druge usluge u okviru ove grupe konta.

**TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI**

Obaveze stvorene u okviru tekućih transfera i drugih tekućih rashoda Bosansko-podrinjskog Kantona za period 01.01.-30.09.2014. godine iznose 7.110.785 KM, što je 53% od planiranog Budžetom za 2014. godinu za ovu vrstu troška. Ukoliko se izvršenje ove grupe transfera uporedi sa izvršenjem istog perioda 2013. godine uočljiv je pad za 2%. Izmirenje obaveze po osnovu transfera vrši se po prioritetima definisanim Zakonom o izvršenju budžeta, vodeći računa o novčanom toku.

Tekuće transfere i druge tekuće rashode čine:

* Tekući transferi drugim nivoima vlasti u iznosu 1.919.181 KM,
* Tekući transferi pojedincima u iznosu 4.617.782 KM,
* Tekući transferi neprofitnim organizacijama u iznosu 288.073 KM,
* Subvencije privatnim preduzećima u iznosu 251.582KM,
* Drugi tekući rashodi (izvršenje sudskih presuda) u iznosu 34.167KM.

**Tekući transferi drugim nivoima vlasti** izvršeni su u ukupnom iznosu od 1.919.181 KM, a odnose se na:

* Ostale tekuće transfere - informisanje koji su realizovani u iznosu od 353.191 KM, a odnose se na redovne tranše J.P. RTV BPK-a Goražde
* Tekuće transfer za sport u iznosu od 270.852 KM,
* Tekuće transfer za visoko školstvo (Pravni, Mašinski, Ekonomski fakultet te Fakultet informacionih tehnologija) u ukupnom iznosu od 236.288 KM,
* Tekuće transfer za zdravstvo (JU Dom zdravlja Goražde, JU Dom zdravlja Prača, JU Dom zdravlja Ustikolina, Zavod za javno zdravstvo) u ukupnom iznosu od 20.000 KM,
* Tekuće transfer Domu za stara i iznemogla lica u iznosu od 60.000 KM,
* Tekuće transferi općinama u ukupnom iznosu od 962.000 KM.

**Tekući transferi pojedincima** u izvještajnom periodu 2014. godine izvršeni su u iznosu od 4.617.782 KM i isti se najvećim dijelom odnose na:

- Beneficije za socijalna davanja koje su izvršene u iznosu od 3.584.607 KM, što u prosjeku čini 70% planiranih sredstava za ove namjene. U odnosu na isti period 2013. godinu ova vrsta davanja je manja za 5%, a što je rezultat promjene broja korisnika socijalne zaštite.

Beneficije za socijalna davanja izvršene su kako slijedi:

|  |  |
| --- | --- |
| - Civilne žrtve rata | u iznosu 763.102 KM |
| - Domovi | u iznosu 454.272 KM |
| - Dječiji dodatak | u iznosu 402.955 KM |
| - Žena-majka | u iznosu 1.207.790 KM |
| - Stalna novčana pomoć i tuđa njega  - Djeca bez oba roditelja | u iznosu 678.602KM  u iznosu 2.426 KM |
| - Socijalna zaštita – ostalo | u iznosu 75.460 KM |

- Izdaci za boračke populacije izvršeni su u ukupnom iznosu 297.332KM i odnose se prvenstveno na jednokratne novčane pomoći, stambeno zbrinjavanje, i ostala davanja boračkim populacijama koja podrazumjevaju zdravstvenu zaštitu, banjsko-klimatsko liječenje, pravo na besplatnu i povlaštenu vožnju, pomoć u slučaju smrti i slično;

BOR (003) - Stambeno zbrinajvanje 9.266 KM,

BOR (004) - Jednokratne novčane pomoći 68.453 KM,

BOR (005) - ostalo 219.612 KM

- Izdaci za isplate stipendija u izvještajnom periodu su izvršeni u iznosu od 234.779 KM. Isplate su izvršena za sedam mjesečnih stipendija za školsku 2013/2014. godini;

- Tekući transferi pojedincima u iznosu od 86.653 KM odnosi se na finansiranje projekata predškolskih ustanova na ime obaveznog progarma za djecu pred polazak u osnovnu školu, zatim na nagrade i džeparac učenicima osnovnih i srednjih škola na ime učešća na federalnim i kantonalnim takmičenjima te na finansiranje dijela troškova organizacije i provođenja takmičenja u osnovnim i srednjim školama;

- Tekući transferi na ime prevoza učenika i studenata realizovani su u ukupnom iznosu od 369.641 KM. Ovi izdaci odnose se na prevoz učenika osnovnih i srednjih škola kao i studenata dislocirane nastave Ekonomskog, Pravnog, Fakulteta informacionih sistema i Mašinskog fakulteta u Goraždu.

- Tekući transferi pojedincima – izdaci za raseljena lica realizovani su u iznosu od 20.792 KM, a odnose se na projekte resornog Ministarstva, prevoz učenika povratničke populacije, alternativni smještaj. Na zdravstveno osiguranje povratnika utrošeno je 8.800 KM.

- Tekući transferi pojedincima – zdravstveno osiguranje u iznosu od 20.480 KM odnosi se na obavezno zdravstveno osiguranje radnika koji nisu osigurani po drugom osnovu (ESCROW sredstva);

- Jednokratne novčane pomoći u okviru Budžeta Vlade realizovane su u iznosu od 15.490 KM.

**Tekući transferi neprofitnim organizacijama** u izvještajnom periodu 2014. godine izvršeni su u iznosu od 288.073 KM i isti se odnose na:

* Transfer za parlamentarne političke partije iznos od 40.000 KM
* Transfere neprofitnim organizacijama u okviru budžeta Vlade Kantona u iznosu od 36.790 KM, od čega vjerskim zajednicama iznos od 30.290 KM.
* Transferi neprofitnim organizacijama iz nadležnosti Ministarstva za privredu –Udruženje poslodavaca i Privredna komora iznos od 10.000 KM.
* Transfer neprofitnim organizacijama u nadležnosti Ministarstva za socijalnu politiku, zdravstvo raseljena lica i izbjeglice iznos od 28.700 KM.
* Transfer neprofitnim organizacijama iz nadležnosti Ministarstva za obrazovanje, mlade, nauku, kulturu i sport iznos od 8.000 KM doznačen udruzenjima mladih sa područja BPk-a Goražde.
* Transfere boračkim populacijama u iznosu od 164.583 KM i to udruženjima boračkih populacija na ime redovnih mjesečnih tranši i redovno finansiranje projekata boračkih udruženja – prevoz, kao i sredstva doznačena udruženjima boračkih populacija na ime projekata i zahtjeva.

Stvorene obaveze u okviru **subvencija javnim i privatnim preduzećima** u izvještajnom periodu 2014. godine iznose 251.585 KM i isti se odnose na podsticaje u poljoprivrednoj proizvodnji (201.586 KM) i podsticaje za poduzetništvo i obrt (49.996 KM).

**Drugi tekući rashodi** u periodu 01.01.-30.09.2014. godinerealizovani su u iznosu 34.167 KM, a odnose se na izvršenje sudskih presuda (10.569KM) te na izdatke za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava (23.598 KM).

**IZDACI ZA KAMATE I OSTALE NAKNADE**

**Izdaci za kamate** izvršene su u iznosu od 68.196 KM, što je u odnosu na isti period 2013. godine manje za 12%. Navedene obaveze se odnose na kamate po kreditu Razvojne banke FBiH - Saudijski fond.

**KAPITALNI RASHODI I IZDACI**

**Kapitalni transferi** drugim nivoima vlasti izvršeni su u ukupnom iznosu od 69.937 KM i to: za realizaciju sufinansiranje projekta sa TIK-om u Kantonalnoj bolnici Goražde iznos od 9.937 KM te 60.000 KM kapitalni transferi- vodne naknade iz sredstava ostvarenih na ime vodnih naknada (doznačena općinama Pale u FBiH iznos od 30.000 KM i Općini Foča u FBiH iznos od 30.000 KM).

**Otplate dugova** su izvršene u iznosu 293.316 KM, što je za 1% manje u odnosu na 2013. godinu. Navedene obaveze se odnose na glavnicu po kreditu Razvojne banke FBiH - Saudijski fond.

**Nabavka stalnih sredstava** u izvještajnom periodu 01.01.-30.09.2014. godine realizovana je u iznosu od 225.940 KM.

Nabavka građevine izvršena je u iznosu od 140.860 KM i odnosi se na sredstva za Zgradu za mlade u nadležnosti Ministarstva za urbanizam, prostorno uređenje i zastitu okoline.

Nabavku opreme izvršena je u iznosu od 49.577 KM i to za:

* nabavka opreme kod Ministarstva za unutrašnje poslove u iznosu od 2.069 KM a odnosi se na opremanje prostorije za tajne podatke od čega za nabavku blindiranih vrata iznos od 2.069 KM.
* nabavku polica kod Ministarstva za finansije u iznosu od 2.705 KM od čega police u iznosu od 2.467,50 KM, jedna stolica u iznosu od 139 KM te kalkulator u iznosu od 99 KM.
* nabavku opreme za repetitore kod Ministarstva za privredu u iznosu od 3.068 KM za nabavku laptopa 2.247 KM te ostala oprema za kompjutere.
* Nabavka oprme u JU OŠ“Husein ef. Đozo” u ukupnom iznosu od 8.551 KM od čega doznačena donatorska sredstva iznose 4.700 KM od Federalnog ministarstva za obrazovanje za opremanje defektološkog kabineta. Plaćanja se odnose na doznaku sredstava Word Vision Internacional u iznosu od 5.000 KM, nabavka namještaja 2.102 KM, nabavka dva printera 728 KM, nabavka table 290 KM te lektira za biblioteku u iznosu od 921 KM.
* nabavka opreme u JU SSŠ “Džemal Bijedić” u iznosu od 4.919 KM od čega nabavka ulaznog portala u iznosu od 3.929,49 KM a ostatak se odnosi na nabavku knjiga za školsku biblioteku .
* nabavka kotla za centralno grijanje JU OŠ Hasan.T. Brzi -Osanica u iznosu od 21.390 KM
* nabavka opreme u JU OŠ “Prača” u iznosu od 5.330,60 KM od čega nabavka protupožarnih aparata u iznosu od 330,60 KM te doznaka sredstava Word Vision Internacional u iznosu od 5.000 KM.
* nabavka opreme u JU STŠ “Hasib Hadžović” u iznosu od 650 KM
* nabavka opreme u JU MSŠ “Enver Pozderović” u iznosu od 194 KM odnosi se na nabavku usisivača.
* nabavka polica u Agenciji za privatizaciju u iznosu od 700 KM, te

Rekonstrukciju i investiciono održavanje izvršena je u iznosu od 13.003 KM i to za:

* rekonstrukcija cesta i mostova - izrada elaborata kod Direkcije za ceste u iznosu od 4.914 KM
* rekonstrukcija prizemlja škole u iznosu od 6.995 KM JU OMŠ “Avdo Smailović”- donatorska sredstva, te
* rekonstrukcija JU OŠ “Husein ef. Đozo” izrada idejnog projekta u iznosu od 1.094 KM.

Na nabavku stalnih sredstava u obliku prava u iznosu od 22.500KM a odnosi se na izradu studije a u nadležnosti Ministarstva za privredu, te plaćanje obaveza Urbis centru za nastavak aktivnosti za izradu prostornog plana BPK-a Goražde.

U sledećim tabelama dati su prikazi izvršenja rashoda (sa uporednim pokazateljima) po funkcionalnoj klasifikaciji, zbirni prikaz rashoda i izdataka te rashodi po budžetskim korisnicima za period 01.01.-30.09.2014. godine:

Rashodi budžetskih korisnika po

funkcionalnoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **100** | Aktivnosti opštih javnih službi | 6.956.116 | 3.318.067 | | 3.487.089 | 50 | | 105 | | 14,3 | |
| **200** | Aktivnosti odbrane | 166.350 | 85.928 | | 86.541 | 52 | | 101 | | 0,4 | |
| **300** | Aktivnosti javnog reda i sigurnosti | 8.503.585 | 6.072.480 | | 6.056.671 | 71 | | 100 | | 24,9 | |
| **400** | Aktivnosti obrazovanja | 11.860.372 | 7.931.315 | | 7.991.269 | 67 | | 101 | | 32,8 | |
| **600** | Aktivnosti socijalnog osiguranja | 8.814.157 | 5.205.786 | | 4.745.296 | 54 | | 91 | | 19,5 | |
| **700** | Stambeno – komunalne djelatnosti | 964.018 | 167.005 | | 319.737 | 33 | | 191 | | 1,3 | |
| **1100** | Aktivnosti,rudarstva,min.res.proizv.i građ. | 4.107.244 | 1.227.083 | | 1.110.216 | 27 | | 90 | | 4,6 | |
| **1300** | Ostale ekonom. aktivnosti | 992.734 | 753.647 | | 535.268 | 54 | | 71 | | 2,2 | |
| **U K U P N O:** | | **42.364.576** | **24.761.311** | **24.332.088** | | | **57** | | **98** | | **100** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A K T I V N O S T I** | **BUDŽET ZA 2014. GOD.** | **IZVRŠENJE BUDŽETA ZA PERIOD JANUAR-JUNI 2013. GOD.** | **IZVRŠENJE BUDŽETA ZA PERIOD JANUAR-JUNI 2014. GOD.** | **INDEX** | | **%**  **UČEŠĆA** |
| **4/2** | **4/3** |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |

|  |  |
| --- | --- |
| 100 | Skupština Kantona, Vlada, Služba za zajedničke poslove, Ministarstvo za finansije, Kantonalni inspektorat |
| 200 | Kantonalna uprava civilne zaštite |
| 300 | Ministarstvo unutrašnjih poslova, Ministarstvo za pravosuđe, upravu i radne odnose, Kantonalni sud, Opštinski sud, Kantonalno tužilaštvo, Kantonalno pravobranilaštvo |
| 400 | Ministarstvo za obrazovanje, nauku, kulturu i sport, osnovne i srednje škole |
| 600 | Ministarstvo za socijalnu politiku, zdravstvo, raseljena lica i izbjeglice, Centar za socijalni rad, Ministarstvo za boračka pitanja |
| 700 | Ministarstvo za urbanizam, prostorno uređenje i zaštitu okoline |
| 1100 | Ministarstvo za privredu, Kantonalna uprava za šume, Direkcija za ceste |
| 1300 | Direkcija robnih rezervi, Agencija za privatizaciju, Arhiv kantona, Budžetski revizor, Kabinet premijera, Služba za odnose s javnošću |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zbirni pregled rashoda i izdataka   |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **SUBANALITIKA** | **N A Z I V K O R I S N I K A** | BUDŽET ZA 2014. GODINU | IZVRŠENJE ZA za 9 MJESECI 2013. GODINE | IZVRŠENJE ZA za 9 MJESECI 2014. GODINE | Index | Index | |  | |  | |  | |  | | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7=6/4** | **8=6/5** | | **600000** |  | **Tekuća budžetska rezerva** | 82.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | |  |  |  |  |  |  |  |  | | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 16.007.904 | 11.673.460 | 11.699.294 | 73 | 100 | | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 2.345.557 | 1.667.444 | 1.710.513 | 73 | 103 | | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 1.885.170 | 1.383.276 | 1.384.016 | 73 | 100 | |  |  | **6111+6112+6121** | **20.238.631** | **14.724.180** | **14.793.823** | **73** | **100** | | 613100 |  | Putni troškovi | 118.150 | 34.464 | 19.025 | 16 | 55 | | 613200 |  | Izdaci za energiju | 579.516 | 452.717 | 241.900 | 42 | 53 | | 613200 | ELE 001 | Izdaci za energiju | 7.600 | 4.004 | 3.437 | 45 | 86 | | 613200 | ELE 002 | Izdaci za energiju - Repetitori | 61.300 | 42.424 | 39.368 | 64 | 93 | | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 291.523 | 204.522 | 213.782 | 73 | 105 | | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 424.715 | 191.823 | 170.370 | 40 | 89 | | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 156.820 | 99.265 | 96.053 | 61 | 97 | | 613600 |  | Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine | 52.700 | 50.493 | 29.102 | 55 | 58 | | 613700 | ¸TEO 001 | Izdaci za tekuće održavanje | 142.620 | 68.626 | 73.652 | 52 | 107 | | 613700 | TEO 002 | Izdaci za tekuće održavanje - REPETITORI | 4.000 | 2.626 | 1.815 | 45 | 69 | | 613700 | DIR 001 | Izdaci za tekuće održavanje (Cesta i mostova) | 200.000 | 139.447 | 131.160 | 66 | 94 | | 613700 | DIR 002 | Izdaci za tekuće održavanje | 1.000 | 617 | 59 | 6 | 10 | | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankovnih usluga i usluga platnog prometa | 143.630 | 77.235 | 75.542 | 53 | 98 | | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 1.002.847 | 524.311 | 443.260 | 44 | 85 | | 613900 | OST 001 | Ugovorene usluge i druge posebne usluge - ostalo | 4.500 | 3.240 | 3.792 | 84 | 117 | | 613900 | NZS 001 | Ugovorene usluge i druge posebne usluge - naknade skupš.zast. | 278.500 | 246.030 | 227.774 | 82 | 93 | | **613000** |  | **Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge** | **3.469.421** | **2.141.844** | **1.770.092** | **51** | **83** | | 614100 |  | Tekući transferi nižim nivoima vlasti | 325.000 | 0 | 5.850 | 2 | 0 | | 614100 |  | Tekući transferi drugim nivoima vlasti za razvoj turizma | 100.000 | 40.000 | 0 | 0 | 0 | | 614100 |  | Tekući transferi drugim nivoima vlasti | 28.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 614100 | BAL 002 | Tekući transferi drugim nivoima vlasti -Općina Goražde | 700.000 | 331.304 | 374.000 | 53 | 113 | | 614100 | BAL 003 | Tekući transferi drugim nivoima vlasti -Općina Foča - Ustikolina | 500.000 | 246.348 | 294.000 | 59 | 119 | | 614100 | BAL 004 | Tekući transferi drugim nivoima vlasti -Općina Pale - Prača | 500.000 | 246.348 | 294.000 | 59 | 119 | | 614100 | JAO 002 | Tekući transferi dr.nivoima vlasti-( Dom za stara i iznemogla lica) | 120.000 | 90.000 | 60.000 | 50 | 67 | | 614100 |  | Tekući transferi za zdravstvo - (Od značaja za kanton) | 120.000 | 47.500 | 20.000 | 17 | 42 | | 614100 | KAN 004 | Tekući transfer za visoko školstvo | 500.000 | 251.262 | 236.288 | 47 | 94 | | 614100 | KAN 002 | Tekući transfer za kulturu | 70.000 | 11.250 | 11.000 | 16 | 98 | | 614100 | KAN 001 | Tekući transfer za sport | 408.000 | 208.988 | 270.852 | 65 | 130 | | 614100 | KAN 003 | Ostali transferi - Informisanje | 400.000 | 295.837 | 353.191 | 88 | 119 | | **614100** |  | **Tekući transferi drugim nivoima vlasti** | **3.771.000** | **1.768.837** | **1.919.182** | **51** | **108** | | 614200 |  | Tekući transferi pojedincima | 747.400 | 462.290 | 369.641 | 49 | 80 | | 614200 | SOC 003 | Tekući transferi pojedincima - civilne žrtve rata | 1.178.421 | 882.511 | 763.102 | 65 | 86 | | 614200 | SOC 004 | Tekući transferi pojedincima - domovi | 590.080 | 431.783 | 454.272 | 77 | 105 | | 614200 | SOC 005 | Tekući transferi pojedincima - dječiji dodatak | 660.647 | 425.523 | 402.955 | 61 | 95 | | 614200 | SOC 006 | Tekući transferi pojedincima- žena - majka | 1.690.899 | 1.280.189 | 1.207.790 | 71 | 94 | | 614200 | SOC 007 | Tekući transferi pojedincima- stalna novčana pomoć i tuđa njega | 930.363 | 676.972 | 678.602 | 73 | 100 | | 614200 | SOC 008 | Tekući transferi pojedincima - djeca bez oba roditelja | 7.500 | 1.162 | 2.426 | 32 | 209 | | 614200 | SOC 009 | Tekući transferi pojedincima - socijalna zaštita - ostalo | 99.500 | 79.653 | 75.460 | 76 | 95 | | 614200 | BOR 003 | Tekući transferi pojedincima - pomoć u stambenom zbrinjavanju | 200.000 | 28.161 | 9.266 | 5 | 33 | | 614200 | BOR 004 | Tekući transferi pojedincima - jednokratne novčane pomoći | 100.000 | 35.378 | 68.453 | 68 | 193 | | 614200 | BOR 005 | Tekući transferi pojedincima - ostalo | 509.200 | 217.221 | 219.612 | 43 | 101 | | 614200 | KAM 001 | Tekući transferi pojedincima - Isplate stipendija | 300.000 | 207.480 | 234.779 | 78 | 113 | | 614200 | KAM 002 | Tekući transferi pojedincima - ostalo | 100.000 | 90.207 | 86.653 | 87 | 96 | | 614200 | BAL 005 | Tekući transferi pojedincima (doprinosi za zdravstveno osig nez lica) | 48.000 | 17.040 | 29.280 | 61 | 172 | | 614200 | BAL 006 | Tekući transferi pojedincima (novčana pomoć nezaposlenima) | 16.300 | 4.100 | 15.490 | 95 | 378 | | 614200 |  | Tekući transfer pojedincima - za mlade | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | **614200** |  | **Tekući transferi pojedincima** | **7.188.310** | **4.839.671** | **4.617.782** | **64** | **95** | | 614300 |  | Tekući transferi neprofitnim organizacijama | 625.000 | 351.805 | 270.073 | 43 | 77 | | 614300 | TEK001 | Tekući transferi neprofitnim organizacijama org. - Udruženje poslodavaca | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 100 | 100 | | 614300 | TEK002 | Tekući transferi neprofitnim organizacijama - Ruralni razvoj | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 614300 | JAN 003 | Tekući transferi neprofitnim organizacijama -za nauku | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 614300 |  | Tekući transferi neprofitnim organizacijama - za mlade | 10.000 | 0 | 8.000 | 80 | 0 | | **614300** |  | **Tekući transferi neprofitnim organizacijama** | **755.000** | **361.805** | **288.073** | **38** | **80** | | 614400 | HAP 001 | Subvencije javnim preduzećima | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 614400 | HAP 004 | Podsticaj poljoprivrednoj proizvodnji - Mljekara | 550.000 | 85.065 | 0 | 0 | 0 | | 614400 | HAP 005 | Podsticaj poljoprivrednoj proizvodnji -Mesopromet | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | | 614400 |  | Supvencije javnim preduzećima | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | **614400** |  | **Subvencije javnim preduzećima** | **610.000** | **95.065** | **0** | 0 | 0 | | 614500 | POD001 | Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 614500 | POD002 | Subvencije javnim preduzećima - poljoprivredna proizvodnja | 550.000 | 118.937 | 201.586 | 37 | 169 | | 614500 | POD003 | Subvencije za podsticaj razvoja, poduzetništva i obrta | 50.000 | 76.020 | 49.996 | 100 | 66 | | 614500 |  | Subvencija privatnim preduzecima -zastita okolisa | 400.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | **614500** |  | **Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima** | **1.050.000** | **194.957** | **251.582** | **24** | **129** | | 614800 | NPS 001 | Naknade za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava | 75.490 | 16.600 | 23.598 | 31 | 142 | | 614800 | ISP 001 | Izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju | 77.173 | 15.425 | 10.569 | 14 | 69 | | **614800** |  | **Drugi tekući rashodi** | **152.663** | **32.025** | **34.167** | **22** | **107** | | **614000** |  | **Tekući transferi i drugi tekući rashodi** | **13.534.973** | **7.292.361** | **7.110.785** | **53** | **98** | | 615100 |  | Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti | 960.000 | 70.000 | 69.937 | 7 | 100 | | 615200 |  | Kapitalni transferi pojedincima | 310.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | **615000** |  | **Kapitalni transferi** | **1.270.000** | **70.000** | **69.937** | **6** | **100** | | 616200 |  | Izdaci za inozemne kamate | 614.759 | 77.421 | 68.196 | 11 | 88 | | **616000** |  | **Izdaci za kamate** | **614.759** | **77.421** | **68.196** | **11** | **88** | | 821200 |  | Nabavka građevina | 650.000 | 0 | 140.860 | 22 | 0 | | 821300 |  | Nabavka opreme | 437.292 | 53.747 | 46.509 | 11 | 87 | | 821300 | OPR001 | Nabavka opreme | 3.200 | 763 | 3.068 | 96 | 402 | | 821300 | OPR002 | Nabavka opreme Repetitori | 19.800 | 1.384 | 0 | 0 | 0 | | 821400 |  | Nabavka robnih rezervi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 821500 |  | Nabavka stalnih sredstava u obliku prava | 343.000 | 8.775 | 22.500 | 7 | 256 | | 821600 |  | Rekonstrukcija i investiciono održavanje | 724.000 | 95.865 | 13.003 | 2 | 14 | | **821000** |  | **Izdaci za nabavku stalnih sredstava** | **2.177.292** | **160.534** | **225.940** | **10** | **141** | | 823100 |  | Otplate dugova primljenih kroz državu | 985.000 | 294.971 | 293.316 | 30 | 99 | | **823000** |  | **Izdaci za otplate dugova** | **985.000** | **294.971** | **293.316** | **30** | **99** | |  |  | **UKUPNO** | **42.364.576** | **24.761.311** | **24.332.088** | **57** | **98** | |

Rashodi i izdaci po budžetskim korisnicima

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAZDJEL** | **OGANIZACIONI KOD** | **FUNKCIONALNI KOD** | **EKONOMSKI KOD** | **SUBANALITIKA** | **N A Z I V K O R I S N I K A** | BUDŽET ZA 2014. GODINU | IZVRŠENJE ZA 9 mjeseci 2013.GODINE | IZVRŠENJE ZA 9 mjeseci 2014.GODINE | INDEX | INDEX |
|
|
|
|
|
|
|
|
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10=9/7** | **11=9/8** |
| 10 |  |  |  |  | **SKUPŠTINA KANTONA** |  |  |  |  |  |
|  | 101 | 100 |  |  | ***Skupština Kantona*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 460.000 | 347.951 | 361.635 | 79 | 104 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 51.000 | 38.297 | 40.596 | 80 | 106 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 49.000 | 36.535 | 37.972 | 77 | 104 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 5.500 | 7.108 | 4.538 | 83 | 64 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 9.000 | 6.637 | 3.440 | 38 | 52 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 2.000 | 1290 | 180 | 9 | 14 |
|  |  |  | 613900 | OST 001 | Ug.usluge i dr. posebne usluge - ostalo | 4.500 | 3.240 | 3.792 | 84 | 117 |
|  |  |  | 613900 | NZS 001 | Ug.usluge i dr.Pos.usl.-naknade skup.zast. | 278.500 | 246.030 | 227.774 | 82 | 93 |
|  |  |  | 614300 |  | Transferi za parlamentarne političke partije | 80.000 | 40.000 | 40.000 | 50 | 100 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 |  |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **941.500** | **727.088** | **719.927** | 76 | 99 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 19 | 19 | 21 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  | **VLADA KANTONA** |  |  |  |  |  |
|  | 111 | 100 |  |  | ***Vlada Kantona*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 600000 |  | Tekuća budžetska rezerva | 82.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 48.960 | 72.772 | 39.295 | 80 | 54 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 2.300 | 1.850 | 1.776 | 77 | 96 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 5.200 | 7.641 | 4.126 | 79 | 54 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 49.000 | 268 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 2.700 | 1.965 | 2.229 | 83 | 113 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 11.726 | 8.658 | 8.645 | 74 | 100 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 100 | 50 | 92 | 92 | 184 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 70.000 | 30.437 | 31.478 | 45 | 103 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 140.000 | 84.150 | 76.031 | 54 | 90 |
|  |  |  | 614200 | BAL 006 | Tekući transferi pojedincima (novčana pomoć nezaposlenima) | 16.300 | 4.100 | 15.490 | 95 | 378 |
|  |  |  | 614200 | BAL 005 | Tekući transferi pojedincima (doprinosi za zdravstveno osig nez lica) | 30.000 | 5.320 | 20.480 | 68 | 385 |
|  |  |  | 614300 | BAN001 | Tekući transferi neprofitnim organizacijama | 15.000 | 16.100 | 6.500 | 43 | 40 |
|  |  |  | 614300 | BAN002 | Tekući transferi neprofitnim org.- vjerskim zajednicama | 40.000 | 0 | 30.290 | 76 | 0 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821500 |  | Nabavka stalnih sredstava u obliku prava | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 |  |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **707.786** | **233.312** | **236.432** | 33 | 101 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 1 | 2 | 1 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12 |  |  |  |  | **SLUŽBA ZA ZAJ. POSL. KANT. ORG. UPRAVE** |  |  |  |  |  |
|  | 121 | 100 |  |  | ***Služba za zaj. poslove kant. organa uprave*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 314.300 | 236.456 | 233.033 | 74 | 99 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 76.400 | 43.460 | 52.505 | 69 | 121 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 33.100 | 24.828 | 24.468 | 74 | 99 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 2.500 | 1.617 | 1.442 | 58 | 89 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 13.666 | 7.883 | 7.414 | 54 | 94 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 18.000 | 12.292 | 13.688 | 76 | 111 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 12.280 | 1.450 | 1.928 | 16 | 133 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 16.100 | 8.444 | 6.622 | 41 | 78 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 12.200 | 6.418 | 6.807 | 56 | 106 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 2.600 | 727 | 458 | 18 | 63 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 1.250 | 879 | 812 | 65 | 92 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821600 |  | Rekonstrukcija i investiciono održavanje | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 |  |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **504.396** | **344.454** | **349.178** | 69 | 101 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 25 | 25 | 25 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13 |  |  |  |  | **KANTONALNA UPRAVA CIVILNE ZAŠTITE** |  |  |  |  |  |
|  | 131 | 200 |  |  | ***Kantonalna uprava civilne zaštite*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 90.200 | 67.464 | 67.808 | 75 | 101 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 11.800 | 8.980 | 8.912 | 76 | 99 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 9.500 | 7.084 | 7.120 | 75 | 101 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 250 | 0 | 13 | 5 | 0 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 2.500 | 1.612 | 1.764 | 71 | 109 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 800 | 475 | 702 | 88 | 148 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 150 | 0 | 0 | 0 | 1 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 800 | 313 | 223 | 28 | 71 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 |  |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **166.350** | **85.928** | **86.541** | 52 | 101 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 5 | 5 | 5 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14 |  |  |  |  | **MINISTARSTVO ZA UNUTRAŠNJE POSLOVE** |  |  |  |  |  |
|  | 141 | 300 |  |  | ***Ministarstvo za unutrašnje poslove*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 655.500 | 486.032 | 515.934 | 79 | 106 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 121.900 | 89.061 | 90.473 | 74 | 102 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 68.986 | 51.033 | 54.173 | 79 | 106 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 3.000 | 2.137 | 1.127 | 38 | 53 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 36.000 | 23.452 | 22.627 | 63 | 96 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 78.000 | 56.254 | 57.451 | 74 | 102 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 55.000 | 42.511 | 42.436 | 77 | 100 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 19.000 | 12.450 | 11.681 | 61 | 94 |
|  |  |  | 613600 |  | Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine | 2.000 | 20.660 | 1.141 | 57 | 6 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 55.000 | 29.507 | 37.233 | 68 | 126 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 11.000 | 8.500 | 9.862 | 90 | 116 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 25.000 | 14.424 | 22.190 | 89 | 154 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 90.000 | 3.996 | 2.069 | 2 | 52 |
|  |  |  | 821500 |  | Nabavka stalnih sredstava u obliku prava | 1.500 | 0 | 1.440 | 96 | 0 |
|  |  |  | 821600 |  | Rekonstrukcija i investiciono održavanje | 0 | 6.552 | 0 | 0 | 0 |
| 14 |  |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **1.221.886** | **846.570** | **869.836** | 71 | 103 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 43 | 43 | 44 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14 |  |  |  |  | **MINISTARSTVO ZA UNUTRAŠNJE POSLOVE** |  |  |  |  |  |
|  | 142 | 300 |  |  | ***Uprava policije*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 3.714.000 | 2.781.719 | 2.757.023 | 74 | 99 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 540.000 | 413.649 | 411.628 | 76 | 100 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 583.100 | 440.695 | 437.147 | 75 | 99 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 10.000 | 7.333 | 4.712 | 47 | 64 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 100.000 | 5.302 | 14.432 | 14 | 272 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 60.000 | 44.208 | 43.816 | 73 | 99 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 29.620 | 19.053 | 17.749 | 60 | 93 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 86.000 | 12.801 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821500 |  | Nabavka stalnih sredstava u obliku prava | 1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 |  |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **5.124.220** | **3.724.760** | **3.686.507** | 72 | 99 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 197 | 196 | 192 |  |  |
|  |  |  |  |  | ***UKUPNO: MIN. UNUTRAŠNJIH POSLOVA*** | **6.346.106** | **4.571.330** | **4.556.343** | 72 | 100 |
|  |  |  |  |  | ***UKUPNO: Broj zaposlenih*** | 240 | 239 | 236 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 15 |  |  |  |  | **MINISTARSTVO ZA PRAVOSUĐE, UPRAVU I RADNE ODNOSE** |  |  |  |  |  |
|  | 151 | 300 |  |  | ***Ministarstvo za pravosuđe, upravu i radne odnose*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 155.500 | 143.611 | 117.994 | 76 | 82 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 18.000 | 12.440 | 11.568 | 64 | 93 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 16.400 | 15.079 | 12.389 | 76 | 82 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 800 | 113 | 139 | 17 | 123 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 2.250 | 1.579 | 1.802 | 80 | 114 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 1.500 | 993 | 419 | 28 | 42 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 300 | 99 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 15.000 | 2.742 | 5.268 | 35 | 192 |
|  |  |  | 614300 |  | Tekući transferi neprofitnim organizacijama | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 440 | 0 | 0 | 0 |
|  | 151 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **261.250** | **177.096** | **149.579** | 57 | 84 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 7 | 8 | 7 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 152 | 300 |  |  | ***Kantonalni sud*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 385.200 | 286.556 | 289.942 | 75 | 101 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 35.400 | 30.494 | 26.825 | 76 | 88 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 40.500 | 30.088 | 30.298 | 75 | 101 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 2.000 | 895 | 489 | 24 | 55 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 5.000 | 3.326 | 3.880 | 78 | 117 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 2.000 | 2049 | 710 | 36 | 35 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 1.000 | 155 | 61 | 6 | 39 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 4.500 | 2.855 | 2.068 | 46 | 72 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 315 | 0 | 0 | 0 |
|  | 152 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **477.100** | **356.734** | **354.274** | 74 | 99 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 13 | 13 | 13 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 153 | 300 |  |  | ***Općinski sud*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 691.200 | 508.861 | 513.153 | 74 | 101 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 86.400 | 62.658 | 66.938 | 77 | 107 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 72.600 | 55.614 | 53.881 | 74 | 97 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 4.000 | 2.113 | 1.873 | 47 | 89 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 18.870 | 11.470 | 12.129 | 64 | 106 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 45.988 | 35.545 | 42.125 | 92 | 119 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 22.844 | 17.300 | 14.690 | 64 | 85 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 8.320 | 5.355 | 6.279 | 75 | 117 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 3.500 | 2.766 | 2.719 | 78 | 98 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 800 | 569 | 569 | 71 | 100 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 45.000 | 29.710 | 25.865 | 57 | 87 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 418 | 0 | 0 | 0 |
|  | 153 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **1.001.022** | **732.380** | **740.220** | 74 | 101 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 30 | 30 | 29 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 154 | 300 |  |  | ***Kantonalno tužilaštvo*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 164.000 | 124.607 | 122.031 | 74 | 98 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 19.441 | 14.354 | 16.908 | 87 | 118 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 17.700 | 13.084 | 12.813 | 72 | 98 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 3.300 | 2.007 | 425 | 13 | 21 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 2.880 | 1.440 | 1.440 | 50 | 100 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 3.000 | 1.554 | 1.479 | 49 | 95 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 1.560 | 880 | 454 | 29 | 52 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 2.000 | 1.103 | 890 | 45 | 81 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 1.000 | 766 | 883 | 88 | 115 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usl. i dr. posebne usluge-ekshumacije | 15.000 | 4.951 | 14.928 | 100 | 302 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 154 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **231.881** | **164.746** | **172.251** | 74 | 105 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 5 | 5 | 5 |  |  |
|  |  |  |  |  | **UKUPNO: MINISTARSTVO ZA PRAVOSUĐE, UPRAVU I RADNE ODNOSE** | **1.971.253** | **1.430.956** | **1.416.324** | 72 | 99 |
|  |  |  |  |  | ***UKUPNO: Broj zaposlenih*** | 55 | 56 | 54 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 16 |  |  |  |  | **MINISTARSTVO ZA FINANSIJE** |  |  |  |  |  |
|  | 161 | 100 |  |  | ***Ministarstvo za finansije*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 324.000 | 260.564 | 215.212 | 66 | 83 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 42.100 | 30.747 | 27.609 | 66 | 90 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 34.020 | 27.359 | 22.749 | 67 | 83 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 1.500 | 553 | 64 | 4 | 12 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 17.150 | 10.917 | 10.217 | 60 | 94 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 15.600 | 11.080 | 10.731 | 69 | 97 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 12.350 | 5.699 | 4.340 | 35 | 76 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 5.500 | 1.399 | 809 | 15 | 58 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 22.000 | 14.157 | 11.780 | 54 | 83 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 179.717 | 31.800 | 35.775 | 20 | 112 |
|  |  |  | 614100 | BAL002 | Tekući transferi dr. nivoima vlasti -Općina Goražde | 700.000 | 331.304 | 374.000 | 53 | 113 |
|  |  |  | 614100 | BAL003 | Tekući transferi dr. nivoima vlasti -Općina Foča-Ustikolina | 500.000 | 246.348 | 294.000 | 59 | 119 |
|  |  |  | 614100 | BAL004 | Tekući transferi dr. nivoima vlasti -Općina Pale - Prača | 500.000 | 246.348 | 294.000 | 59 | 119 |
|  |  |  | 614800 | NPS001 | Naknade za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava | 75.490 | 16.600 | 23.598 | 31 | 142 |
|  |  |  | 614800 | ISP001 | Izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju | 77.173 | 15.425 | 10.569 | 14 | 69 |
|  |  |  | 616200 |  | Izdaci za inozemne kamate | 614.759 | 77.421 | 68.196 | 11 | 88 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 3.000 | 130 | 2.705 | 90 | 2.081 |
|  |  |  | 823100 |  | Otplate dugova primljenih kroz Državu | 985.000 | 294.971 | 293.316 | 30 | 99 |
| 16 |  |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **4.109.359** | **1.622.822** | **1.699.672** | 41 | 105 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 18 | 19 | 17 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 17 |  |  |  |  | **MINISTARSTVO ZA PRIVREDU** |  |  |  |  |  |
|  | 171 | 1100 |  |  | ***Ministarstvo za privredu*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 340.800 | 254.962 | 248.253 | 73 | 97 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 44.150 | 34.759 | 34.309 | 78 | 99 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 35.784 | 26.771 | 26.430 | 74 | 99 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 2.000 | 812 | 1.157 | 58 | 143 |
|  |  |  | 613200 | ELE001 | Izdaci za energiju | 7.600 | 4.004 | 3.437 | 45 | 86 |
|  |  |  | 613200 | ELE002 | Izdaci za energiju - Repetitori | 61.300 | 42.424 | 39.368 | 64 | 93 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 10.000 | 6.927 | 7.650 | 76 | 110 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 6.200 | 4.267 | 4.282 | 69 | 100 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 2.850 | 1.874 | 2.173 | 76 | 116 |
|  |  |  | 613700 | TEO001 | Izdaci za tekuće održavanje | 2.320 | 1.116 | 481 | 21 | 43 |
|  |  |  | 613700 | TEO002 | Izdaci za tekuće održavanje - REPETITORI | 4.000 | 2.626 | 1.815 | 45 | 69 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 1.300 | 606 | 293 | 23 | 48 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 30.000 | 20.425 | 25.238 | 84 | 124 |
|  |  |  | 614100 |  | Tekući tran. dr. nivoima vlasti-za razvoj turizma | 100.000 | 40.000 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 614300 | TEK001 | Tekući transferi neprofitnim org. | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 100 | 100 |
|  |  |  | 614300 | TEK002 | Tekući transferi neprofitnim org.-Ruralni razvoj | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 614400 | HAP 001 | Subvencije javnim preduzećima | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 614400 | HAP 004 | Podsticaj poljoprivrednoj proizvodnji - Mljekara | 550.000 | 85.062 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 614400 | HAP 005 | Podsticaj poljoprivrednoj proizvodnji -Mesopromet | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 614500 | POD001 | Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 614500 | POD002 | Subvencije javnim preduzećima - poljoprivredna proizvodnja | 550.000 | 118.937 | 201.586 | 37 | 169 |
|  |  |  | 614500 | POD003 | Subvencije za podsticaj razvoja, poduzetništva i obrta | 50.000 | 76.020 | 49.996 | 100 | 66 |
|  |  |  | 614500 | POD004 | Subvencija privatnim preduzecima -zastita okolisa | 400.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 615100 |  | Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti (vodne naknade) | 160.000 | 70.000 | 60.000 | 38 | 86 |
|  |  |  | 821300 | OPR001 | Nabavka opreme | 3.200 | 763 | 3.068 | 96 | 402 |
|  |  |  | 821300 | OPR002 | Nabavka opreme- Repetitori | 19.800 | 1.384 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821500 |  | Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (Izrada projekta) | 50.000 | 8.775 | 4.212 | 8 | 48 |
|  | 171 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **2.641.304** | **822.517** | **723.748** | 27 | 88 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 18 | 18 | 18 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | **KANTONALNA UPRAVA ZA ŠUMARSTVO** |  |  |  |  |  |
|  | 172 | 1100 |  |  | ***Kantonalna uprava za šumarstvo*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 147.600 | 110.088 | 110.641 | 75 | 101 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 31.000 | 27.585 | 27.397 | 88 | 99 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 15.500 | 11.559 | 11.617 | 75 | 101 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 1.500 | 716 | 711 | 47 | 99 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 2.250 | 1.531 | 1.416 | 63 | 93 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 1.500 | 6.070 | 416 | 28 | 7 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 4.500 | 3.455 | 3.404 | 76 | 99 |
|  |  |  | 613600 |  | Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine | 6.100 | 4.528 | 4.025 | 66 | 89 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 1.000 | 719 | 478 | 48 | 66 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 600 | 219 | 537 | 90 | 245 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 1.000 | 583 | 373 | 37 | 64 |
|  |  |  | 614100 |  | Tekući transferi drugim nivoima vlasti | 28.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 172 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **242.250** | **167.053** | **161.015** | 66 | 96 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 11 | 11 | 11 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | **DIREKCIJA ZA CESTE** |  |  |  |  |  |
|  | 173 | 1100 |  |  | ***Direkcija za ceste*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 91.800 | 68.539 | 68.844 | 75 | 100 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 15.150 | 10.904 | 10.325 | 68 | 95 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 9.640 | 7.197 | 7.229 | 75 | 100 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 200 | 57 | 32 | 16 | 55 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 500 | 192 | 176 | 35 | 91 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 2.000 | 1.604 | 1.269 | 63 | 79 |
|  |  |  | 613700 | DIR001 | Izdaci za tekuće održavanje (Cesta i mostova) | 200.000 | 139.447 | 131.160 | 66 | 94 |
|  |  |  | 613700 | DIR002 | Izdaci za tekuće održavanje | 1.000 | 617 | 59 | 6 | 10 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 300 | 293 | 292 | 97 | 100 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 1.500 | 729 | 1.154 | 77 | 158 |
|  |  |  | 614100 |  | Tekući transferi drugim nivoima vlasti | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 615100 |  | Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821600 |  | Rekonstrukcija i invest. Održavanje (Cesta i mostova) | 600.000 | 7.936 | 4.914 | 1 | 62 |
|  | 173 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **1.223.690** | **237.513** | **225.453** | 18 | 95 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 6 | 6 | 6 |  |  |
|  |  |  |  |  | **UKUPNO: MINISTARSTVO ZA PRIVREDU** | **4.107.244** | **1.227.083** | **1.110.216** | 27 | 90 |
|  |  |  |  |  | ***UKUPNO: BROJ ZAPOSLENIH*** | 35 | 35 | 35 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 18 |  |  |  |  | **KANTONALNA DIREKCIJA ROBNIH REZERVI** |  |  |  |  |  |
|  | 181 | 1300 |  |  | ***Kantonalna direkcija robnih rezervi*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 123.200 | 93.988 | 80.030 | 65 | 85 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 21.500 | 13.986 | 19.808 | 92 | 142 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 13.820 | 11.490 | 8.403 | 61 | 73 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 200 | 75 | 125 | 63 | 167 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 398.000 | 346.388 | 146.772 | 37 | 42 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 2.300 | 1.394 | 1.351 | 59 | 97 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 1.000 | 431 | 286 | 29 | 66 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 6.300 | 3.865 | 4.462 | 71 | 115 |
|  |  |  | 613600 |  | Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine | 9.600 | 6.291 | 5.782 | 60 | 92 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 3.000 | 4.138 | 1.467 | 49 | 35 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 800 | 754 | 754 | 94 | 100 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 5.400 | 7.397 | 4.455 | 82 | 60 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 |  |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **586.620** | **490.196** | **273.694** | 47 | 56 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 8 | 8 | 7 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 19 |  |  |  |  | **MINISTARSTVO ZA SOC. POL., ZDR., RAS. LICA I IZBJEGLICE** |  |  |  |  |  |
|  | 191 | 600 |  |  | ***Ministarstvo za soc. pol., zdr., raseljena lica i izbjeglice*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 182.230 | 141.999 | 109.058 | 60 | 77 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 22.800 | 11.637 | 11.545 | 51 | 99 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 19.200 | 14.910 | 11.451 | 60 | 77 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 1.500 | 518 | 803 | 54 | 155 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 2.340 | 1.571 | 1.879 | 80 | 120 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 1.000 | 452 | 378 | 38 | 84 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 150 | 0 | 40 | 27 | 0 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 21.000 | 2.790 | 7.370 | 35 | 264 |
|  |  |  | 614100 | JAO 002 | Tekući transferi dr. nivoima vlasti (Dom za stara i iznemogla lica) | 120.000 | 90.000 | 60.000 | 50 | 67 |
|  |  |  | 614100 | JAO 003 | Tekući transferi za zdravstvo (od značaja za Kanton ) | 120.000 | 47.500 | 20.000 | 17 | 42 |
|  |  |  | 614200 | JAM 01 | Tekući transferi pojedincima (Izdaci za raseljena lica) | 120.000 | 87.402 | 20.792 | 17 | 24 |
|  |  |  | 614200 | JAM 03 | Tekući transferi pojedincima (Zdravstveno osiguranje) | 18.000 | 11.720 | 8.800 | 49 | 75 |
|  |  |  | 614300 |  | Tekući transferi neprofitnim organizacijama | 40.000 | 25.500 | 28.700 | 72 | 113 |
|  |  |  | 615100 |  | Kapitalni transferi za zdravstvo (od značaja za Kanton ) | 800.000 | 0 | 9.937 | 1 | 0 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 191 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **1.469.720** | **435.997** | **290.752** | 20 | 67 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 8 | 8 | 7 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 192 | 600 |  |  | ***Centar za socijalni rad*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 282.000 | 209.266 | 200.058 | 71 | 96 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 43.600 | 29.762 | 34.541 | 79 | 116 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 29.700 | 22.289 | 21.607 | 73 | 97 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 2.500 | 3.623 | 67 | 3 | 2 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 3.000 | 1.355 | 1.759 | 59 | 130 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 11.000 | 6.545 | 7.950 | 72 | 121 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 6.500 | 2.307 | 2.217 | 34 | 96 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 4.000 | 1.573 | 1.497 | 37 | 95 |
|  |  |  | 613600 |  | Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine | 2.000 | 1.422 | 1.422 | 71 | 100 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 2.000 | 585 | 197 | 10 | 34 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 28.000 | 19.051 | 18.232 | 65 | 96 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 47.000 | 13.739 | 9.083 | 19 | 66 |
|  |  |  | 614200 | SOC 003 | Tekući transferi pojedincima - civilne žrtve rata | 1.178.421 | 882.511 | 763.102 | 65 | 86 |
|  |  |  | 614200 | SOC 004 | Tekući transferi pojedincima - domovi | 590.080 | 431.783 | 454.272 | 77 | 105 |
|  |  |  | 614200 | SOC 005 | Tekući transferi pojedincima - dječiji dodatak | 660.647 | 425.523 | 402.955 | 61 | 95 |
|  |  |  | 614200 | SOC 006 | Tekući transferi pojedincima - žena - majka | 1.690.899 | 1.280.189 | 1.207.790 | 71 | 94 |
|  |  |  | 614200 | SOC 007 | Tekući transferi pojedincima -st.nov.pomoć i tuđa njega | 930.363 | 676.972 | 678.602 | 73 | 100 |
|  |  |  | 614200 | SOC 008 | Tekući transferi pojedincima - djeca bez oba roditelja | 7.500 | 1.162 | 2.426 | 32 | 209 |
|  |  |  | 614200 | SOC 009 | Tekući transferi pojedincima - soc.zaštita-ostalo | 99.500 | 79.653 | 75.460 | 76 | 95 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 1.235 | 0 | 0 | 0 |
|  | 192 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **5.620.210** | **4.090.545** | **3.883.237** | 69 | 95 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 18 | 18 | 18 |  |  |
|  |  |  |  |  | **UKUPNO: MINISTARSTVO ZA SOC.POL.,RAS.LICA I IZBJEGLICE** | **7.089.930** | **4.526.542** | **4.173.989** | 59 | 92 |
|  |  |  |  |  | ***UKUPNO: BROJ ZAPOSLENIH*** | 26 | 26 | 25 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 20 |  |  |  |  | **MINISTARSTVO ZA OBRAZOVANJE, MLADE, NAUKU, KULTURU I SPORT** |  |  |  |  |  |
|  | 200 | 400 |  |  | ***Ministarstvo za obrazovanje, mlade, nauku, kulturu i sport*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 300.000 | 227.379 | 189.234 | 63 | 83 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 30.900 | 20.326 | 18.364 | 59 | 90 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 39.480 | 23.875 | 20.515 | 52 | 86 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 5.000 | 3.519 | 882 | 18 | 25 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 4.600 | 3.623 | 3.468 | 75 | 96 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 8.300 | 4.754 | 2.132 | 26 | 45 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 2.000 | 0 | 62 | 3 | 0 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 300 | 130 | 80 | 27 | 62 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 71.000 | 61.652 | 14.124 | 20 | 23 |
|  |  |  | 614100 | KAN 004 | Tekući transfer za visoko školstvo | 500.000 | 251.262 | 236.288 | 47 | 94 |
|  |  |  | 614100 | KAN 002 | Tekući transfer za kulturu | 70.000 | 11.250 | 11.000 | 16 | 98 |
|  |  |  | 614100 | KAN 001 | Tekući transfer za sport | 408.000 | 208.988 | 270.852 | 65 | 130 |
|  |  |  | 614100 | KAN 003 | Ostali tekući transferi - informisanje | 400.000 | 295.837 | 353.191 | 88 | 119 |
|  |  |  | 614200 | KAM 001 | Tekući transferi pojedincima - Isplate stipendija | 300.000 | 207.480 | 234.779 | 78 | 113 |
|  |  |  | 614200 | KAM 002 | Tekući transferi pojedincima - ostalo | 100.000 | 90.207 | 86.653 | 87 | 96 |
|  |  |  | 614200 |  | Tekući transferi pojedincima - za mlade | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 614300 | JAN 001 | Tekući transferi neprofitnim org.- za mlade | 10.000 | 0 | 8.000 | 80 | 0 |
|  |  |  | 614300 | JAN 003 | Tekući transferi neprofitnim org.- oblast nauke | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 2.500 | 0 | 0 | 0 |
|  | 200 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **2.271.580** | **1.412.781** | **1.449.623** | 64 | 103 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 12 | 13 | 12 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 201 | 400 |  |  | ***OŠ “Fahro Baščelija” Goražde*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 945.800 | 688.731 | 701.019 | 74 | 102 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 167.000 | 118.028 | 110.859 | 66 | 94 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 99.300 | 73.311 | 74.200 | 75 | 101 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 1.500 | 474 | 228 | 15 | 48 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 9.000 | 5.510 | 5.733 | 64 | 104 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 10.000 | 6.526 | 6.043 | 60 | 93 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 20.000 | 11.518 | 10.062 | 50 | 87 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 9.000 | 4.247 | 4.148 | 46 | 98 |
|  |  |  | 613600 |  | Unajmljivanje imovine, opreme i nemat.imovine | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 3.000 | 1.038 | 2.069 | 69 | 199 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 25.000 | 13.113 | 14.006 | 56 | 107 |
|  |  |  | 614200 |  | Tekući transferi pojedincima - prevoz | 13.800 | 8.312 | 4.981 | 36 | 60 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 57.000 | 4.285 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821600 |  | Rekonstrukcija i investiciono održavanje | 84.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 201 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **1.445.400** | **935.093** | **933.347** | 65 | 100 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 64 | 65 | 59 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 202 | 400 |  |  | ***OMŠ “Avdo Smailović” Goražde*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 180.000 | 118.898 | 135.162 | 75 | 114 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 29.400 | 17.950 | 23.559 | 80 | 131 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 18.900 | 12.484 | 14.192 | 75 | 114 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 800 | 378 | 239 | 30 | 63 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 1.000 | 471 | 499 | 50 | 106 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 1.700 | 1.250 | 1.160 | 68 | 93 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 2.000 | 404 | 316 | 16 | 78 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 1.000 | 34 | 25 | 2 | 72 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 23.000 | 13.984 | 8.606 | 37 | 62 |
|  |  |  | 614200 |  | Tekući transferi pojedincima - prevoz | 4.000 | 646 | 2.001 | 50 | 310 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 70 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821600 |  | Rekonstrukcija i investiciono održavanje | 7.000 | 0 | 6.995 | 100 | 0 |
|  | 202 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **270.300** | **166.570** | **192.753** | 71 | 116 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 14 | 14 | 13 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 203 | 400 |  |  | ***OŠ “Husein ef. Đozo” Goražde*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 1.070.200 | 735.558 | 784.886 | 73 | 107 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 175.000 | 109.264 | 116.048 | 66 | 106 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 113.000 | 79.516 | 83.362 | 74 | 105 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 2.700 | 1.755 | 335 | 12 | 19 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 10.000 | 6.352 | 5.859 | 59 | 92 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 9.000 | 4.982 | 5.866 | 65 | 118 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 42.000 | 19.825 | 11.313 | 27 | 57 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613600 |  | Unajmljivanje imovine, opreme i nemat.imovine | 500 | 0 | 300 | 60 | 0 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 5.000 | 2.879 | 2.459 | 49 | 85 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 33.800 | 26.702 | 20.902 | 62 | 78 |
|  |  |  | 614200 |  | Tekući transferi pojedincima - prevoz | 18.000 | 10.013 | 13.929 | 77 | 139 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 15.000 | 5.953 | 8.551 | 57 | 144 |
|  |  |  | 821600 |  | Rekonstrukcija i investiciono održavanje | 2.000 | 1.147 | 1.094 | 55 | 95 |
|  | 203 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **1.496.400** | **1.003.948** | **1.054.904** | 70 | 105 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 65 | 67 | 66 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 204 | 400 |  |  | ***OŠ “Mehmedalija Mak Dizdar” Vitkovići*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 850.000 | 595.035 | 631.957 | 74 | 106 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 123.200 | 87.922 | 93.597 | 76 | 106 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 89.200 | 62.479 | 66.586 | 75 | 107 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 500 | 394 | 270 | 54 | 69 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 17.050 | 5.676 | 5.788 | 34 | 102 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 8.500 | 6.151 | 5.467 | 64 | 89 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 17.000 | 8.610 | 9.998 | 59 | 116 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 5.500 | 3.557 | 3.370 | 61 | 95 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 10.000 | 2.597 | 2.928 | 29 | 113 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 300 | 211 | 211 | 70 | 100 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 16.800 | 12.060 | 12.251 | 73 | 102 |
|  |  |  | 614200 |  | Tekući transferi pojedincima - prevoz | 35.000 | 13.898 | 23.225 | 66 | 167 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 6.100 | 4.285 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821600 |  | Rekonstrukcija i investiciono održavanje | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 204 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **1.189.150** | **802.875** | **855.648** | 72 | 107 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 54 | 53 | 53 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 205 | 400 |  |  | ***OŠ “Hasan Turčalo Brzi” Ilovača*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 510.000 | 376.515 | 373.375 | 73 | 99 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 98.000 | 61.951 | 69.826 | 71 | 113 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 53.500 | 39.534 | 40.115 | 75 | 101 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 1.000 | 228 | 193 | 19 | 84 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 15.000 | 9.268 | 2.249 | 15 | 24 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 3.220 | 1.534 | 1.785 | 55 | 116 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 16.355 | 6.798 | 5.114 | 31 | 75 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 3.200 | 2.046 | 1.619 | 51 | 79 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 6.000 | 1.111 | 3.377 | 56 | 304 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 420 | 211 | 211 | 50 | 100 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 14.700 | 6.927 | 8.434 | 57 | 122 |
|  |  |  | 614200 |  | Tekući transferi pojedincima - prevoz | 23.000 | 12.545 | 12.493 | 54 | 100 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 27.492 | 4285 | 21.390 | 78 | 499 |
|  |  |  | 821600 |  | Rekonstrukcija i investiciono održavanje | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 205 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **773.887** | **522.953** | **540.181** | 70 | 103 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 37 | 40 | 32 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 206 | 400 |  |  | ***OŠ “Prača” Prača*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 253.000 | 186.472 | 189.666 | 75 | 102 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 60.000 | 44.475 | 41.481 | 69 | 93 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 26.400 | 19.580 | 19.915 | 75 | 102 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 400 | 0 | 16 | 4 | 0 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 3.500 | 2.207 | 1.966 | 56 | 89 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 3.000 | 1.808 | 2.020 | 67 | 112 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 6.500 | 3.128 | 2.163 | 33 | 69 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 1.000 | 648 | 538 | 54 | 83 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 2.000 | 1585 | 1.419 | 71 | 90 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 210 | 201 | 201 | 96 | 100 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 10.000 | 3.285 | 3.817 | 38 | 116 |
|  |  |  | 614200 |  | Tekući transferi pojedincima - prevoz | 45.000 | 28.676 | 27.656 | 61 | 96 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 6.500 | 4285 | 5.331 | 82 | 124 |
|  |  |  | 821600 |  | Rekonstrukcija i investiciono održavanje | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 206 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **419.510** | **296.351** | **296.188** | 71 | 100 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 19 | 19 | 18 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 207 | 400 |  |  | ***OŠ “Ustikolina” Ustikolina*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 297.600 | 222.950 | 232.160 | 78 | 104 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 57.200 | 40.613 | 49.173 | 86 | 121 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 31.250 | 23.410 | 24.377 | 78 | 104 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 800 | 179 | 88 | 11 | 49 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 3.500 | 2.275 | 1.194 | 34 | 52 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 7.425 | 5.219 | 5.213 | 70 | 100 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 18.500 | 8.851 | 6.054 | 33 | 68 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 3.000 | 1.548 | 943 | 31 | 61 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 5.000 | 1.623 | 1.690 | 34 | 104 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 300 | 257 | 257 | 86 | 100 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 8.610 | 9.128 | 6.159 | 72 | 67 |
|  |  |  | 614200 |  | Tekući transferi pojedincima - prevoz | 48.600 | 27.282 | 27.467 | 57 | 101 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 2.000 | 5.953 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821600 |  | Rekonstrukcija i investiciono održavanje | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 207 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **484.285** | **349.286** | **354.775** | 73 | 102 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 25 | 23 | 22 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 208 | 400 |  |  | ***SSŠ “Džemal Bijedić”*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 622.000 | 409.959 | 446.640 | 72 | 109 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 95.000 | 62.458 | 61.280 | 65 | 98 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 65.300 | 44.235 | 47.246 | 72 | 107 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 2.000 | 604 | 1.074 | 54 | 178 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 8.000 | 5.157 | 4.704 | 59 | 91 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 8.000 | 4.427 | 4.070 | 51 | 92 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 7.000 | 4.979 | 5.999 | 86 | 120 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 6.000 | 2.631 | 2.978 | 50 | 113 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 95.000 | 54.975 | 39.479 | 42 | 72 |
|  |  |  | 614200 |  | Tekući transferi pojedincima - prevoz | 143.000 | 87.565 | 79.781 | 56 | 91 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 5.000 | 0 | 4.919 | 98 | 0 |
|  |  |  | 821600 |  | Rekonstrukcija i investiciono održavanje | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 208 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **1.057.300** | **676.990** | **698.170** | 66 | 103 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 37 | 39 | 36 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 209 | 400 |  |  | ***STŠ “Hasib Hadžović”*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 792.000 | 587.804 | 588.594 | 74 | 100 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 95.000 | 74.651 | 73.975 | 78 | 99 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 83.160 | 61.719 | 61.802 | 74 | 100 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 5.200 | 369 | 729 | 14 | 197 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 8.500 | 4.292 | 3.897 | 46 | 91 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 7.000 | 4.814 | 4.679 | 67 | 97 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 14.000 | 3.755 | 2.374 | 17 | 63 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 3.400 | 1.455 | 1.438 | 42 | 99 |
|  |  |  | 613600 |  | Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine | 16.000 | 8.580 | 8.832 | 55 | 103 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 7.000 | 1.962 | 1.709 | 24 | 87 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 1.800 | 215 | 215 | 12 | 100 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 72.000 | 38.798 | 26.153 | 36 | 67 |
|  |  |  | 614200 |  | Tekući transferi pojedincima - prevoz | 180.000 | 101.029 | 97.911 | 54 | 97 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 2.000 | 0 | 650 | 33 | 0 |
|  |  |  | 821600 |  | Rekonstrukcija i investiciono održavanje | 1.000 | 79.719 | 0 | 0 | 0 |
|  | 209 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **1.288.060** | **969.164** | **872.957** | 68 | 90 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 50 | 45 | 43 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 209/1 | 400 |  |  | ***MSŠ “Enver Pozderović”*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 740.400 | 539.986 | 526.091 | 71 | 97 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 94.600 | 62.922 | 63.840 | 67 | 101 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 77.700 | 57.061 | 56.122 | 72 | 98 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 5.500 | 581 | 1.181 | 21 | 203 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 4.500 | 3.080 | 2.394 | 53 | 78 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 5.000 | 3.850 | 4.074 | 81 | 106 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 7.000 | 5.599 | 3.026 | 43 | 54 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 500 | 36 | 146 | 29 | 405 |
|  |  |  | 613600 |  | Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine | 16.000 | 9.012 | 7.602 | 48 | 84 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 1.500 | 945 | 1.114 | 74 | 118 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 800 | 635 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 30.000 | 26.674 | 17.534 | 58 | 66 |
|  |  |  | 614200 |  | Tekući transferi pojedincima - prevoz | 117.000 | 84.922 | 59.406 | 51 | 70 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 50.000 | 0 | 194 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821600 |  | Rekonstrukcija i investiciono održavanje | 14.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 209/1 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **1.164.500** | **795.304** | **742.723** | 64 | 93 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 43 | 40 | 38 |  |  |
|  |  |  |  |  | **UKUPNO: MINISTARSTVO ZA OBRAZ., NAUKU, KULTURU I SPORT** | **11.860.372** | **7.931.314** | **7.991.269** | 67 | 101 |
|  |  |  |  |  | ***UKUPNO: BROJ ZAPOSLENIH*** | 420 | 418 | 392 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | ! | ! |
| 21 |  |  |  |  | **MINISTARSTVO ZA BORAČKA PITANJA** |  |  |  |  |  |
|  | 210 | 600 |  |  | ***Ministarstvo za boračka pitanja*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 121.020 | 98.433 | 84.031 | 69 | 85 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 15.000 | 10.849 | 9.813 | 65 | 90 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 12.707 | 10.336 | 9.489 | 75 | 92 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 300 | 25 | 13 | 4 | 50 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 1.500 | 1.029 | 1.278 | 85 | 124 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 2.500 | 1.842 | 1.338 | 54 | 73 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 500 | 620 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 5.000 | 3.837 | 3.432 | 69 | 89 |
|  |  |  | 614200 | BOR 003 | Tekući transferi pojedincima - pomoć u stambenom zbrinjavanju | 200.000 | 28.161 | 9.266 | 5 | 33 |
|  |  |  | 614200 | BOR 004 | Tekući transferi pojedincima - jednokratne novčane pomoći | 100.000 | 35.378 | 68.453 | 68 | 193 |
|  |  |  | 614200 | BOR 005 | Tekući transferi pojedincima - ostalo | 509.200 | 217.221 | 219.612 | 43 | 101 |
|  |  |  | 614300 |  | Tekući transferi neprofitnim organizacijama | 395.000 | 270.205 | 164.583 | 42 | 61 |
|  |  |  | 615200 |  | Kapitalni transferi pojedincima | 310.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821200 |  | Nabavka građevina | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 1.307 | 0 | 0 | 0 |
| 21 |  |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **1.724.227** | **679.244** | **571.307** | 33 | 84 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih :*** | 6 | 6 | 6 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 22 |  |  |  |  | **AGENCIJA ZA PRIVATIZACIJU** |  |  |  |  |  |
|  | 220 | 1300 |  |  | ***Agencija za privatizaciju*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 86.400 | 64.508 | 63.131 | 73 | 98 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 9.500 | 5.896 | 6.000 | 63 | 102 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 9.072 | 6.773 | 6.629 | 73 | 98 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 400 | 69 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 500 | 244 | 256 | 51 | 105 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 1.500 | 952 | 847 | 56 | 89 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 800 | 439 | 297 | 37 | 68 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 4.600 | 2.111 | 1.175 | 26 | 56 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.000 | 0 | 700 | 70 | 0 |
| 22 |  |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **114.372** | **80.993** | **79.034** | 69 | 98 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 4 | 4 | 4 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 23 |  |  |  |  | **MINISTARSTVO ZA URBANIZAM, PROST.UREĐENJE I ZAŠ.OKOLINE** |  |  |  |  |  |
|  | 230 | 700 |  |  | ***Ministarstvo za urbanizam, prost.uređenje i zaštitu okoline*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 171.600 | 122.277 | 114.202 | 67 | 93 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 19.200 | 17.633 | 13.380 | 70 | 76 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 18.018 | 12.839 | 12.115 | 67 | 94 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 3.500 | 3.050 | 844 | 24 | 28 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 800 | 399 | 418 | 52 | 105 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 3.100 | 2.078 | 2.270 | 73 | 109 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 1.300 | 531 | 707 | 54 | 133 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 3.000 | 2.216 | 1.746 | 58 | 79 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 12.000 | 3.983 | 10.497 | 87 | 264 |
|  |  |  | 614100 |  | Tekući transferi drugim nivoima vlasti | 25.000 | 0 | 5.850 | 23 | 0 |
|  |  |  | 614200 |  | Tekući transferi pojedincima | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 614300 |  | Tekući transferi neprofitnim organizacijama | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 614400 |  | Subvencije javnim preduzećima | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821200 |  | Nabavka građevina | 600.000 | 0 | 140.860 | 23 | 0 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.500 | 1488 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 821500 |  | Nabavka stalnih sredstava u obliku prava | 90.000 | 0 | 16.848 | 19 | 0 |
|  |  |  | 821600 |  | Rekonstrukcija i investiciono održavanje | 0 | 511 | 0 | 0 | 0 |
| 23 |  |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **964.018** | **167.005** | **319.737** | 33 | 191 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 9 | 8 | 8 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 24 |  |  |  |  | **KANTONALNA UPRAVA ZA INSPEKCIJSKE POSLOVE** |  |  |  |  |  |
|  | 240 | 100 |  |  | ***Kantonalna uprava za inspekcijske poslove*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 535.000 | 307.093 | 381.879 | 71 | 124 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 55.000 | 36.972 | 41.431 | 75 | 112 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 56.175 | 32.245 | 41.710 | 74 | 129 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 1.000 | 339 | 237 | 24 | 70 |
|  |  |  | 613200 |  | Izdaci za energiju | 7.100 | 4.164 | 3.874 | 55 | 93 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 4.800 | 2.870 | 2.339 | 49 | 81 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 10.000 | 1.851 | 6.135 | 61 | 331 |
|  |  |  | 613500 |  | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 3.800 | 1.796 | 1.696 | 45 | 94 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 1.000 | 245 | 613 | 61 | 250 |
|  |  |  | 613800 |  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 700 | 192 | 192 | 27 | 100 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 4.500 | 2.626 | 1.775 | 39 | 68 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 6.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 |  |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **685.075** | **390.391** | **481.881** | 70 | 123 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 22 | 21 | 21 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 25 |  |  |  |  | **ARHIV KANTONA** |  |  |  |  |  |
|  | 250 | 1300 |  |  | ***Arhiv kantona*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 40.800 | 30.340 | 30.487 | 75 | 100 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 4.600 | 3.124 | 2.948 | 64 | 94 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 4.284 | 3.186 | 3.201 | 75 | 100 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 300 | 223 | 88 | 29 | 39 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 1.200 | 729 | 749 | 62 | 103 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 300 | 314 | 103 | 34 | 33 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 250 | 100 | 100 | 40 | 100 |
| 25 |  |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **51.934** | **38.015** | **37.677** | 73 | 99 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 2 | 2 | 2 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 26 |  |  |  |  | **URED ZA INTERNU REVIZIJU** |  |  |  |  |  |
|  | 260 | 1300 |  |  | ***Ured za internu reviziju*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 53.000 | 39.565 | 39.770 | 75 | 101 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 4.600 | 3.668 | 3.512 | 76 | 96 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 5.600 | 4.154 | 4.176 | 75 | 101 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 300 | 25 | 39 | 13 | 156 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 1.500 | 987 | 837 | 56 | 85 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 500 | 191 | 145 | 29 | 76 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 1.000 | 531 | 572 | 57 | 108 |
| 26 |  |  |  |  | ***U K U P N O :*** | **66.700** | **49.122** | **49.051** | 74 | 100 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 2 | 2 | 2 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 27 |  |  |  |  | **URED PREMIJERA** |  |  |  |  |  |
|  | 270 | 1300 |  |  | ***Ured Premijera*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 76.800 | 30.442 | 30.589 | 40 | 100 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 8.500 | 3.564 | 5.977 | 70 | 168 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 8.064 | 3.196 | 3.212 | 40 | 100 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 300 | 108 | 51 | 17 | 48 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 150 | 30 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 2.300 | 1.921 | 2.285 | 99 | 119 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 400 | 185 | 239 | 60 | 129 |
| 27 |  |  |  |  | ***U K U P N O :*** | **96.514** | **39.446** | **42.353** | 44 | 107 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 2 | 2 | 2 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 28 |  |  |  |  | **SLUŽBA ZA ODNOSE SA JAVNOŠĆU** |  |  |  |  |  |
|  | 280 | 1300 |  |  | ***Služba za odnose sa javnošću*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 51.694 | 38.829 | 39.021 | 75 | 100 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 7.000 | 5.126 | 5.092 | 73 | 99 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 5.600 | 4.077 | 4.097 | 73 | 100 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 200 | 25 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 1.300 | 722 | 778 | 60 | 108 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 800 | 640 | 228 | 28 | 36 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 8.900 | 6.456 | 4.245 | 48 | 66 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 |  |  |  |  | ***U K U P N O :*** | **76.594** | **55.875** | **53.460** | 70 | 96 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 3 | 3 | 3 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 29 |  |  |  |  | ***KANTONALNO PRAVOBRANILAŠTVO*** |  |  |  |  |  |
|  | 290 | 300 |  |  | ***Kantonalno pravobranilaštvo*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 76.800 | 57.251 | 54.901 | 71 | 96 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 7.000 | 5.429 | 5.399 | 77 | 99 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 8.064 | 6.011 | 5.765 | 71 | 96 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 2.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 1.000 | 659 | 699 | 70 | 106 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 800 | 200 | 107 | 13 | 54 |
|  |  |  | 613700 |  | Izdaci za tekuće održavanje | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 2.500 | 644 | 637 | 25 | 99 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 290 |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **100.464** | **70.194** | **67.507** | 67 | 96 |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 3 | 3 | 3 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 30 |  |  |  | ***ZAVOD ZA BESPLATNU PRAVNU POMOĆ*** |  |  |  |  |  |
|  |  | 300 | 300 |  | ***Zavod za besplatnu pravnupomoć*** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 611100 |  | Bruto plaće i naknade plaće | 63.300 | 0 | 12.552 | 20 | 0 |
|  |  |  | 611200 |  | Naknade troškova zaposlenih | 6.916 | 0 | 1.301 | 19 | 0 |
|  |  |  | 612100 |  | Doprinosi poslodavca | 6.646 | 0 | 1.318 | 20 | 0 |
|  |  |  | 613100 |  | Putni troškovi | 500 | 0 | 53 | 11 | 0 |
|  |  |  | 613300 |  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 1.500 | 0 | 206 | 14 | 0 |
|  |  |  | 613400 |  | Nabavka materijala i sitnog inventara | 1.000 | 0 | 525 | 52 | 0 |
|  |  |  | 613900 |  | Ugovorene usluge i druge posebne usluge | 2.000 | 0 | 543 | 27 | 0 |
|  |  |  | 821300 |  | Nabavka opreme | 3.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  | ***U K U P N O:*** | **85.762** | **0** | **16.497** | 19 | **0** |
|  |  |  |  |  | ***Broj zaposlenih:*** | 3 |  | 1 |  |  |
|  |  |  |  |  | ***UKUPAN BROJ UPOSLENIH:*** | **908** | **903** | **870** |  |  |
|  |  |  |  |  | **UKUPNO** | **42.364.576** | **24.761.311** | **24.332.088** | **57** | **98** |
|  |
|  |

# IZVRŠENJE BUDŽETA PO BUDŽETSKIM KORISNICIMA

# SKUPŠTINA KANTONA

Odobreni budžet Skupštine Kantona za 2014. godinu je 941.500 KM, a u izvještajnom periodu izvršen je u iznosu od 719.927 KM ili 76% od planiranih sredstava Budžetom, odnosno izvršen je 1% manje u odnosu na isti period prethodne godine.

Za bruto plaće, naknade i doprinose isplaćeno je 440.203 KM, što se odnosi na 3 uposlenika Stručne službe Skupštine i 16 profesionalnih poslanika.

Naknade skupštinskim zastupnicima izvršene u iznosu od 227.774 KM odnose se na isplate na ime paušala za poslanike, isplate razlike u plaći, članarine, putne troškove dolaska na sjednice, te troškove na ime Nezavisnog odbora.

**VLADA KANTONA**

Odobreni budžet Vlade Kantona za 2014. godinu je 715.786 KM, a u izvještajnom periodu izvršen je u iznosu od 236.432 KM ili 33% od planiranih sredstava budžetom, odnosno izvršen je 1% više u odnosu na prethodnu godinu.

Najveću stavku u izvršenju ovog budžetskog korisnika čine ugovorene usluge i druge posebne usluge koje su realizovane u iznosu od 76.031 KM što je 54% odobrenih sredstava za ovu vrstu troška i 10% manje u odnosu na isti period prethodne godine. Ove usluge se najvećim dijelom odnose na usluge štampanja službenih novina, pretplata na službene novine, usluge medija, ugostiteljske usluge, izdaci po osnovu ugovora o djelu i sl.

Druga značajna stavka su izdaci na ime osiguranja, a koji su izvršeni u iznosu 31.478 KM (kasko osiguranje, osiguranje imovine, osiguranje zaposlenih).

Tekući transferi pojedincima ostvareni su u ukupnom iznosu od 35.970 KM od čega jednokratna novčana davanja nezaposlenim i socijalno ugroženim licima u iznosu od 15.490 KM i zdravstveno osiguranje radnika koji to pravo neostvaruju po drugom osnovu (ESKROW račun) u iznosu od 20.480 KM.

Tekući transferi neprofitnim organizacijama i udruženjima građana su izvršeni u ukupnom iznosu od 36.790 KM. Iznos od 6.500 KM odnosi se na transfere prema udruženjima i organizacijama koje djeluju na području Bosansko-podrinjskog kantona te iznos od 30.290 KM za vjerske zajednice.

**SLUŽBA ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE KANTONALNIH ORGANA UPRAVE**

Budžet Službe za zajedničke poslove kantonalnih organa uprave za 2014. godinu

iznosi 504.396 KM dok je izvršenje istog u izvještajnom periodu 349.178 KM što je 69% od planiranih sredstava i za 1% više u odnosu na isti period prethodne godine.

Najznačajniju stavku u izvršenju budžeta ove Službe čine bruto plaće i naknade te doprinosi poslodavca u ukupnom iznosu od 310.006 KM i iste predstavljaju 89% ukupnog izvršenja budžeta posmatranog perioda. Ostali izdaci se odnose na redovne troškove u radu ove Službe.

**KANTONALNA UPRAVA CIVILNE ZAŠTITE**

Odobreni budžet Kantonalne uprava civilne zaštite za 2014. godinu je 166.350 KM, a u izvještajnom periodu izvršen je u iznosu od 869.836 KM ili 52% od planiranih sredstava Budžetom, odnosno izvršen je za 1% više u odnosu na izvršenja prethodne godine.

Kao i kod prethodnog budžetskog korisnika najznačajniju stavku u izvršenju budžeta ove Uprave čine bruto plaće i naknade te doprinosi poslodavca u ukupnom iznosu od 83.840 KM i iste predstavljaju 97% ukupnog izvršenja budžeta posmatranog perioda.

**MINISTARSTVO ZA UNUTRAŠNJE POSLOVE**

Odobreni budžet Ministarstva za unutrašnje poslove za 2014. godinu je 1.221.886 KM, a u izvještajnom periodu izvršen je u iznosu od 869.836 KM ili 71% od planiranih sredstava budžetom, odnosno izvršenje je za 3 % više u odnosu na prethodnu godinu. Najveće učešće u ukupnim rashodima imaju obaveze prema uposlenima koje se odnose na bruto plaće i naknade troškova zaposlenih koje nemaju karakter plaće. Za ove rashode izdvojeno je ukupno 660.580 KM što je 76% od ukupnog izvršenja ovog korisnika za posmatrani period.

U dijelu materijalnih troškova najveća stavka su izdaci za komunikaciju i komunalne usluge (57.451KM) i nabavka materijala (42.436 KM), a ista se odnosi na redovne troškove u radu ovog Ministarstva (toneri, papir, prekršajni nalozi, evidencije, auto gume, kancelarijski materijal, sanitarije, sitan inventar i sl). Troškovi tekućeg održavanja u iznosu od 37.233 KM se u najvećem dijelu odnosi na troškove održavanja zgrade (krečenje i sanacija prostorije za posebne namjene) i opreme, nabavku auto-dijelova i sl. Povećani izdaci osiguranja, bankarskih usluga su rezultat knjigovodstvenog evidentiranja kasko osiguranja motornih vozila koji su u prethodnoj godini bili evidentirani u budžetu Vlade Kantona.

U prvom polugodištu 2014. godine ovo Ministarstvo je realizovalo nabavku u iznosu od 2.069 KM, a odnosi se na opremanje prostorije za tajne podatke od čega je za nabavku blindiranih vrata izdvojen iznos od 2.069 KM.

**UPRAVA POLICIJE**

Odobreni budžet Uprave policije za 2014. godinu je 5.124.220 KM, a u izvještajnom periodu izvršen je u iznosu od 3.686.507 KM ili 72% od planiranih sredstava budžetom što je za 1% manje u odnosu na isti period prethodne godine.

Pored bruto plaća i naknada troškova zaposlenih koje nemaju karakter plaće te doprinosa poslodavca, (3.605.798 KM), koji čine 97% troškova ovog budžetskog korisnika realizovani su materijalni troškovi neophodni za redovno obavljanje poslova i uglavnom su na nivou prethodne godine.

**MINISTARSTVO ZA PRAVOSUĐE, UPRAVU I RADNE ODNOSE**

Odobreni budžet Ministarstva za pravosuđe, upravu i radne odnose za 2014. godinu je 261.250 KM, a u izvještajnom periodu izvršen je u iznosu od 149.579 KM ili 57% od planiranih sredstava budžetom, odnosno izvršen je za 16% manje u odnosu na prethodnu godinu. Navedeno smanjenje je rezultat smanjenja izdataka u dijelu bruto plaća i doprinosa za funkcionere na rapolaganju koji su to pravo ostvarivali na osnovu važećih zakonskih propisa.

**KANTONALNI SUD**

Odobreni budžet Kantonalnog suda za 2014. godinu je 477.100 KM, a u izvještajnom periodu izvršen je u iznosu od 354.274 KM ili 74% od planiranih sredstava budžetom ovog budžetskog korisnika, odnosno 1% manje u odnosu na isti period prethodne godine. Izdaci u okviru materijalnih troškova koji se odnosi na redovne troškove rada suda povećani su za dio sredstava u okviru Ugovorenih usluga i drugih posebnih usluga.

**OPĆINSKI SUD**

Odobreni budžet Općinskog suda za 2014. godinu je 1.001.022 KM, a u izvještajnom periodu izvršen je u iznosu od 740.220 KM ili 74% od planiranih sredstava budžetom ovog budžetskog korisnika, odnosno izvršen je 1% više u odnosu na isti period prethodne godine.

Povećano je izvršenje naknada troškova uposlenih u tekućoj godini kod ovog budžetskog korisnika u odnosu na isti period prethodne godine za 11%, a što je posljedica isplate po osnovu naknade za slučaj smrti.

Najveću stavku u izvršenju u dijelu materijalnih troškova čine izdaci za komunikaciju i komunalne usluge (42.125 KM), a isti se u najvećem dijelu odnose na izdatke poštanskih usluga-pismonosne pošiljke.

**KANTONALNO TUŽILAŠTVO**

Odobreni budžet Kantonalnog tužilaštva za 2014. godinu je 231.881 KM, a u izvještajnom periodu izvršen je u iznosu od 172.251 KM ili 74% od planiranih sredstava budžetom, odnosno izvršen je 5% veće u odnosu na isti period prethodne godine.

Kao i kod prethodnih budžetskih korisnika odstupanje u odnosu na prethodnu godinu je evidentno u dijelu naknada troškova zaposlenih. U dijelu materijalnih troškova najveće povećanje u dijelu ugovorenih usluga- ekshumacije (14.928 KM), a iste su prethodne godine za isti period izvršene u iznosu od 4.951 KM.

**MINISTARSTVO ZA FINANSIJE**

Od ukupno odobrenog budžeta ovog budžetskog korisnika za 2014. godinu u iznosu od 4.109.359 KM, u izvještajnom periodu utrošeno je 1.699.672 KM ili 41% od planiranog, dok je izvršenje u odnosu na isti period 2013. godinu za 5% veće.

Odstupanje izvršenja budžeta za isti period prethodne godine je u dijelu tekućih transfera općinama u sastavu Bosansko-podrinjskog kantona Goražde koji su se u prethodnoj godini realizovali u ukupnom iznosu od 824.000 KM dok su se u posmatranom periodu ove godine izvršili u iznosu od 962.000 KM (374.000 KM Goražde, 294.000 KM Foča u FBiH, 294.000 KM Pale u FBiH).

Sledeću značajniju stavku u izvršenju Budžeta ovog Ministarstva čine Otplate dugova primljenih kroz državu (glavnica) i izdaci za inozemne kamate u ukupnom iznosu od 293.316 KM i iste se odnose na isplatu obaveza Bosansko-podrinjskog kantona Goražde po kreditu Saudijskog fonda (Razvojna banka).

Po osnovu naknada za povrat pogrešno ili više naplaćenih sredstava iz prethodnih godina po rješenjima Kantonalne Porezne uprave i po rješenjima Federalnog Ministarstva finansija vraćeno je 23.598KM.

Po osnovu izvršenja sudskih presuda u izvještajnom periodu 2014. godine je isplaćeno 10.569 KM, što je za 31% manje nego u prethodnoj godini. Ova vrsta izdatka se odnosi na isplate po presudama na ime jubilarnih nagrada.

Značajnu stavku u izvršenju Ministarstva za finansije čine i ugovorene i druge posebne usluge koje su izvršene u iznosu od 35.775 KM, što je 20% od plana, a iste se u najvećem dijelu odnose na održavanje informacionih sistema (HERA, OCEAN, ORACLE, GBH) te na izdatke na ime prodatih administrativnih taksi.

Izdaci osiguranja bankarskih usluga u izvještajnom periodu su izvšeni u iznosu od 11.780 KM, a odnose se na troškove provizije za vođenje poslova platnog prometa.

U posmatranom periodu ovo Ministarstvo je realizovalo nabavku u ukupnom iznosu od 2.705 KM od čega nabavku polica u iznosu od 2.467,50 KM, nabavku jedne stolice u iznosu od 139 KM te kalkulator u iznosu od 99 KM.

**MINISTARSTVO ZA PRIVREDU**

Od ukupno odobrenog budžeta za 2014. godinu u iznosu od 2.641.304KM, u izvještajnom periodu utrošeno je 723.748 KM ili 27% od planiranog budžetom ovog budžetskog korisnika, dok je izvršenje u odnosu na isti period 2013. godine za 12% manje.

U periodu 01.01.- 30.09.2014. godine izdaci na ime tekućih transfera iznose 261.582 KM i to:

* na ime transfera neprofitnim organizacijama iznos od 10.000 KM (Udruženju poslodavaca i Privrednoj komori iznos od po 5.000 KM),
* podsticaja poljoprivrednoj proizvodnji po Programu “Podsticaj poljoprivrednoj proizvodnji” iznos od 201.586 KM te podsticaj razvoja, poduzetništva i obrta iznos od 49.996 KM.

U dijelu kapitalnih transfera izvršena je realizacija u ukupnom iznosu od 60.000 KM a odnosi se na naknade iz sredstava ostvarenih na ime vodnih naknada (doznačena općinama Pale u FBiH iznos od 30.000 KM i Općini Foča u FBiH iznos od 30.000 KM).

Nabavka dijela opreme realizovala se u ukupnom iznosu od 3.068 KM a odnosi se na nabavku tri laptopa u iznosu od 2.247 KM te ostala oprema za kompjutere.

Na nabavku stalnih sredstava u obliku prava u iznosu od 22.500KM a odnosi se na izradu studije.

U okviru materijalnih troškova najveću stavku čine izdaci za energiju repetitori (39.368) dok na ime ugovorenih obaveza (ukupno 25.238 KM) od kojih su najznačajniji izdaci za rad komisija (komisija za koncesije i komisija za procjenu opravdanosti pretvaranja poljoprivrednog zemljište u nepoljoprivredne svrhe).

**KANTONALNA UPRAVA ZA ŠUMARSTVO**

Od ukupno odobrenog budžeta za 2014. godinu u iznosu od 242.250 KM, u izvještajnom periodu utrošeno je 161.015 KM ili 66% od planiranog, dok je izvršenje u odnosu na isti period 2013. godine za 4% manje.

Neki od troškova koje treba pomenuti su troškovi zakupa za što je utrošeno 4.025 KM, a odnose se na zakup kancelarijskog prostora u zgradi Privredne banke Sarajevo-filijala Goražde, te troškovi za gorivo u iznosu od 3.404 KM.

**DIREKCIJA ZA CESTE**

Odobreni budžet Direkcije za ceste za 2014. godinu iznosi 1.223.690 KM, a u izvještajnom periodu realizovan je u iznosu od 225.453 KM.

Troškovi koji čine najveći iznos kod Direkcije za ceste su izdaci za tekuće održavanje (cesta i mostova) i to u iznosu od 131.160 KM. Dio iznosa se odnosi na obaveze na ime zimskog održavanja za period 15.11.-15.03.2014. godine ugovorenih putnih pravaca.

U dijelu rekonstrukcije i investicionog održavanja realizovane su obaveze na ime izrade elaborata ekspropijacije u iznosu od 4.914 KM.

**DIREKCIJA ROBNIH REZERVI BPK-a GORAŽDE**

Odobreni budžet Direkcije robnih rezervi iznosi 586.620 KM, od čega je u izvještajnom periodu realizovano 273.694 KM ili 47% od planiranih sredstava Budžetom, odnosno 44% manje u odnosu na isti period prethodne godine.

Navedeno smanjenje je u najvećem dijelu posljedica veće nabavke energenata u istom periodu prethodne godine.

Dakle, najveći dio troškova Direkcije robnih rezervi čine troškovi za nabavku energenata, za zagrijavanje prostorija budžetskih korisnika u iznosu od 146.772 KM ili 53% izvršenog budžeta ovog budžetskog korisnika. U okviru navedenog iznosa 135.347,78 KM odnosi na nabavku lož ulja, 11.033,30 KM na nabavku peleta, dok se preostalih 390,92 KM odnosi na troškove električne energije.

Troškovi zakupa prostorija za skladištenje pšenice realizovani su u iznosu od 5.782 KM.

Značajno odstupanje u odnosu na prethodnu godinu umanjenje je u dijelu ugovorenih i drugih posebnih usluga.

**MINISTARSTVO ZA SOCIJALNU POLITIKU, ZDRAVSTVO, RASELJENA LICA I IZBJEGLICE**

Odobreni budžet Ministarstva za socijalnu politiku, zdravstvo, raseljena lica i izbjeglice iznosi 1.469.720 KM, od čega je u izvještajnom periodu realizovano 290.752 KM ili 20% od planiranih sredstava budžetom, odnosno 33% manje u odnosu na isti period prethodne godine.

U predmetnom periodu došlo je do realizacije tekućih transfera u ukupnom iznosu od 138.292 KM.

Tekući transferi prema Domu za stara i iznemogla lica realizovani su u iznosu 60.000 KM. Sredstva su doznačena na ime funkcionisanja ove JU i poboljšanja kvaliteta socijalnih usluga koje ustanova pruža korisnicima.

Na ime projekata sa kojima su aplicirale zdravstvene ustanove od značaja za Kanton doznačeno je 20.000 KM i to Zavodu za javno zdravstvo (“Nadzor nad provedbom obaveznih imunizacija na području BPK-a”(10.000 KM) te domovi zdravlja općina u sastavu BPK-a Goražde (10.000 KM).

Izdaci za raseljena lica su realizovani u iznosu od 20.792 KM gdje je u skladu sa Programom utroška sredstava sa ovog ekonomskog koda vršena isplata na ime alternativnog smještaja (4.000 KM), te je finansiran Projekat “Obezbjeđenja prevoza za učenike na relaciji Goražde-Međurječje” u vrijednosti 9.262 KM.

U okviru Budžeta ovog Ministarstva obezbjeđena su sredstva za obavezno zdravstveno osiguranje za lica kojima je priznat status raseljenog lica i povratnika te za lica od rođenja do polaska u osnovnu školu i lica preko 65 godina, a koji nisu osigurani po drugom osnovu u vrijednosti 8.800 KM.

U okviru kapitalnih transfera izvršen je transfer za zdravstvo od značaja za kanton u iznosu od 9.937 KM na ime nabavke i ugradnje elektro grijača – bojlera za toplu sanitarnu vodu u Kantonalnoj bolnici Goražde.

# CENTAR ZA SOCIJALNI RAD BPK GORAŽDE

Od ukupno odobrenog budžeta za 2014. godinu u iznosu od 5.620.210 KM, u izvještajnom periodu izvršeno je 3.883.237 KM ili 69% od planiranog budžeta, dok je izvršenje u odnosu na isti period 2013. godine za 5% manje.

Značajno izvršenje materijalnih troškova kao i u periodima prethodne godine je rezultat realizacije Projekta koje realizira Centar u saradnji sa donatorima a koji je knjigovodstveno teretio pozicije putnih troškova, nabavke materijala i sitnog inventara, izdatake za usluge prevoza i goriva te dijelom i ugovorene usluge.

Donacija Centru za socijalni rad u iznosu od 30.000 KM doznačena je od strane EMKA BOSNIA d.o.o., a odnosi se na realizaciju Projekta” Kućna njega i pomoć u kući”.

Najveći i najznačajniji izdaci Centra za socijalni rad odnose se na benificije za socijalnu zaštitu i ova vrsta troška čini 93% ukupnih troškova Centra za socijalni rad.

Svim korisnicima po osnovu Zakona o socijalnoj zaštiti, zaštiti civilnih žrtava rata i zaštiti porodica sa djecom su blagovremeno izvršene isplate u zakonom utvrđenim iznosima.

Beneficije za socijalna davanja su izvršene u iznosu od 3.584.607 KM, što u prosjeku čini 70% planiranih sredstava za ove namjene. U odnosu na isti period 2013. godinu ova vrsta davanja je manja za 5%, a što je rezultat promjene broja korisnika socijalne zaštite.

Beneficije za socijalna davanja izvršene su kako slijedi:

|  |  |
| --- | --- |
| - Civilne žrtve rata | u iznosu 763.102 KM |
| - Domovi | u iznosu 454.272 KM |
| - Dječiji dodatak | u iznosu 402.955 KM |
| - Žena-majka | u iznosu 1.207.790 KM |
| - Stalna novčana pomoć i tuđa njega  - Djeca bez oba roditelja | u iznosu 678.602KM  u iznosu 2.426 KM |
| - Socijalna zaštita – ostalo | u iznosu 75.460 KM |

**MINISTARSTVO ZA OBRAZOVANJE, NAUKU, KULTURU I SPORT**

Odobreni budžet Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport za 2014. godinu iznosi 2.271.580 KM i isti je u izvještajnom period izvršen u iznosu od 1.449.623 KM ili 64% od planiranog budžeta, a izvršenje istog je za 3% više u odnosu na isti period prethodne godine.

Najveći dio budžeta ovog Ministarstva u iznosu od 1.200.763 KM odnosi se na tekuće transfere, a to su:

- Transferi za visoko školstvo u iznosu od 236.288 KM. Isti su realizovani na sledeći način: Ekonomskom fakultetu 56.250 KM (pet rata), Pravni fakultet 50.000 KM (pet rata), Školarina za studente i troškovi Fakulteta informacionih tehnologija 33.814,34 KM, Mašinskom fakultetu 96.224 KM za izvođenje dislocirane nastave u Goraždu(četiri rate) i ;

- Transferi za sport realizovani su u iznosu od 270.852 KM, a isti se odnose na doznaku sredstava na ime redovnih tranši sportskim klubovima i sportskom savezu, aktivu nastavnika tjelesnog i zdravstvenog odgoja, zatim na doznake na ime interventnih pomoći sportskim klubovima kao i na ime organizovanja i učešća na KUP takmičenjima i takmičenjima druge vrste...

- Ostali tekući transferi - informisanje realizovani su u iznosu od 353.191 KM, a odnose se na redovne tranše J.P. RTV BPK-a Goražde.

- Tekući transferi pojedincima – isplate stipendija realizovane su u iznosu od 234.779

KM. Isplate su izvršena za sedam mjesečnih stipendija u školskoj 2013/2014. godini;

- Tekući transferi pojedincima - ostalo realizovani u iznosu od 86.653 KM odnosi se

na finansiranje projekata predškolskih ustanova na ime obaveznog progarma za djecu pred polazak u osnovnu školu iznos od 41.706 KM (SOS Kinder.- 23.700 KM i predškolski odgoj 18.006 KM), prevoz studenata (7.414,50 KM), Nabavka udžbenika (18.842,26 KM), zatim na nagrade i džeparac učenicima osnovnih i srednjih škola na ime učešća na federalnim i kantonalnim takmičenjima te na finansiranje dijela troškova organizacije i provođenja takmičenja osnovnih i srednjih škola iznos od 7.760 KM te zdravstveno osiguranje (3.790 KM) i ljekarski pregledi u iznosu od 7.140 KM.

Pored naprijed navedenih stavki značajno izvršenje u izvještajnom periodu je evidentno na ugovorenim uslugama i drugim posebnim uslugama i to u iznosu od 14.124 KM.

## OSNOVNO OBRAZOVANJE I SREDNJE OBRAZOVANJE

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, ljekarski pregledi, obaveze prema ZZJZ i dr) te da su pregledi svih troškova dati u tabeli Rashodi po korisnicima nećemo davati posebno obrazloženje istih.

Smatramo za bitnim navesti da su kod nekih škola izdaci za nabavku hrane za školske kuhinje uvećani i preko 100% zbog povećanog učešća učenika u školskoj kuhinji, ali i da se ti troškovi pokrivaju uplatama od strane učenika u cjelokupnom iznosu.

Ono što je bitno istaći su sredstva koja su škole u izveštajnom periodu ostvarile i u cijelosti ili djelimično realizirale, a to su:

J.U. O.Š. “ Avdo Smailović” ostvarila je donaciju u ukupnom iznosu od 5.000 KM za realizaciju Projekta ”Rekonstrukcija prostorije u prizemlju škole” i istu je realizovala sa ekonomskog koda 821600-rekonstrukcija i investiciono održavanje, a sredstva su obezbjeđena od strane Federalnog ministarstva obrazovanja i nauke, te 1.000 KM od strane BH TELECOM-a za Projekat odlaska učenika na predstavu “Karmen” i istu je škola realizovala sa vise ekonomskih kodova u okviru materijalnih troškova. Izvršena je i rekonstrukcija prizemlja škole u iznosu od 6.995 KM a radi se o donatorskim sredstvima

Nabavka opreme u JU OŠ“Husein ef. Đozo” u ukupnom iznosu od 8.551 KM od čega doznačena donatorska sredstva iznose 4.700 KM od Federalnog ministarstva za obrazovanje za opremanje defektološkog kabineta. Plaćanja se odnose na doznaku sredstava Word Vision Internacional u iznosu od 5.000 KM, nabavka namještaja 2.102 KM, nabavka dva printera 728 KM, nabavka table 290 KM te lektira za biblioteku u iznosu od 921 KM. U dijelu rekonstrukcije JU OŠ “Husein ef. Đozo” je izradila idejni projekat u iznosu od 1.094 KM.

J.U. O.Š. “Hasan Turčalo Brzi” ostvarila je donaciju u ukupnom iznosu od 18.492 KM za realizaciju Projekta ” Uvođenje centralnog grijanja u poručnoj školi Osanica-II faza”. Sredstva obezbjeđena od strane Ambasade SR Njemačke u BiH u iznosu od 15.392 KM te organizacije World Wision Internacional za BiH u iznosu od 3.100 KM i istu je djelom realizirala sa ekonomskog koda 821300- nabavka materijala.

Nabavka opreme u JU OŠ “Prača” u iznosu od 5.330,60 KM od čega nabavka protupožarnih aparata u iznosu od 330,60 KM te doznaka sredstava Word Vision Internacional u iznosu od 5.000 KM.

Nabavka opreme u JU SSŠ “Džemal Bijedić” izvršena je u iznosu od 4.919 KM od čega nabavka ulaznog portala u iznosu od 3.929,49 KM a ostatak se odnosi na nabavku knjiga za školsku biblioteku .

Nabavka opreme u JU STŠ “Hasib Hadžović” izvršena je u iznosu od 650 KM

Nabavka opreme u JU MSŠ “Enver Pozderović” izvršena je u iznosu od 194 KM odnosi se na nabavku usisivača.

**MINISTARSTVO ZA BORAČKA PITANJA**

Odobreni budžet Ministarstva za boračka pitanja za 2014. godinu iznosi 1.724.227 KM i isti je u izvještajnom period izvršen u iznosu od 571.307 KM ili 33% od planiranog budžeta ovog budžetskog korisnika, dok je za 16% manje u odnosu na isti period prethodne godine.

Navedeno odstupanje je posljedica manje realizacije transfera prema udruženjima boračkih populacija u tekućem periodu u odnosu na isti period prethodne godine, i to za 61%.

Najveći dio budžeta ovog Ministarstva se odnosi na transfere pripadnicima boračke populacije, koji se realiziraju po programima na koje je saglasnost dala Vlada Kantona.

Izdaci za boračke populacije Odnosno tekući transferi pojedincima izvršeni su u ukupnom iznosu 297.332KM i odnose se prvenstveno na jednokratne novčane pomoći, stambeno zbrinjavanje, i ostala davanja boračkim populacijama koja podrazumjevaju zdravstvenu zaštitu, banjsko-klimatsko liječenje, pravo na besplatnu i povlaštenu vožnju, pomoć u slučaju smrti i slično;

Struktura tih transfera je slijedeća:

BOR (003) - Stambeno zbrinajvanje 9.266 KM,

BOR (004) - Jednokratne novčane pomoći 68.453 KM,

BOR (005) - ostalo 219.612 KM

Transferi prema udruženjima boračkih populacija u iznosu od 164.583 KM se u najvećem dijelu odnose na mjesečne tranše na ime pomoći u radu boračkih udruženja, mjesečne tranše na ime Projekta poboljšanja statusa boračke populacije kroz pružanje usluga kombi prevoza, te na finansiranje ostalih projekata boračkih udruženja, finansiranje/sufinansiranje sportskih manifestacija i rekreacija invalidnih osoba RVI, finansiranje te na troškove obilježavanja značajnih datuma i događaja.

**AGENCIJA ZA PRIVATIZACIJU**

Od ukupno odobrenog budžeta za 2014. godinu u iznosu od 114.372 KM, u izvještajnom periodu utrošeno je 79.034 KM ili 69% od planiranog budžeta, dok je izvršenje u odnosu na isti period 2013. godine za 2% manje.

Navedeno izvršenje se najvećim dijelom odnosi na izmirenje obaveza za bruto plaće, naknade i doprinose poslodavca i to 96% ukupno izvršenih sredstava.

Agencija je u izvještajnom periodu izvršila i nabavku kopir aparata u iznosu od 700 KM.

**MINISTARSTVO ZA URBANIZAM, PROSTORNO UREĐENJE I ZAŠTITU OKOLINE**

Od ukupno odobrenog budžeta za 2014. godinu u iznosu od 964.018 KM, u izvještajnom periodu utrošeno je 319.737 KM ili 11% od planiranog budžeta, dok je izvršenje u odnosu na isti period 2013. godine za 91 veće%.

Najveće izvajanje u okviru budžeta Ministarstva za posmatrani period pored plaća, naknada i doprinosa izvršeno je u dijelu nabavke građevine u iznosu od 140.860 KM a odnosi se na sredstva za izgradnju Zgrade za mlade te nabavka stalnih sredstava u obliku prava odnosi se na plaćanje obaveza zaUrbis centru za nastavak aktivnosti za izradu prostornog plana BPK-a Goražde.

**KANTONALNA UPRAVA ZA INSPEKCIJSKE POSLOVE**

Budžet Kantonalne uprave za inspekcijske poslove u najvećoj mjeri se trošio na plaće, naknade i doprinose.

Ovaj budžetski korisnik nema transfera, donacija i transfera sa viših nivoa vlasti tako da se u potpunosti finansira iz sredstava Budžeta BPK-a Goražde.

Odobreni budžet za 2014. godinu iznosi 685.075 KM, a za period 01.01.-30.09.2014 godine izvršen je u iznosu od 481.881 KM ili 70% u odnosu na planirana sredstva budžetom, odnosno 23% više u odnosu na isti period prethodne godine. Povećanje u odnosu na isti period prethodne godine je zbog povećanja broja uposlenih u drugoj polovini 2013. godine.

**ARHIV KANTONA**

Odobreni budžet za 2014. godinu iznosi 51.934 KM, a za period 01.01.-30.09.2014. godine izvršen je u iznosu od 37.677 KM ili 73% u odnosu na planirana sredstva budžetom, odnosno 1% manje u odnosu na isti period prethodne godine.

U izvještajnom perodu Arhiv kantona je obavljao poslove određene Zakonom o arhivskoj građi BPK-a Goražde, a vezano za obilazak, kontrolu i zaštitu arhivske građe, pregled dostavljenih arhivskih knjiga, odobravanje otpisa registraturne građe i dr. poslove.

Najveći dio izvršenja budžeta za predmetni period odnosi se na bruto plaće i naknade i doprinose poslodavca i to u iznosu od 97%.

**URED INTERNE REVIZIJE**

Od ukupno odobrenog budžeta za 2014. godinu u iznosu od 66.700 KM, u izvještajnom periodu utrošeno je 49.051 KM ili 74% od planiranog budžeta, dok je izvršenje u odnosu na isti period 2013. godine u nivou.

Navedeno izvršenje se najvećim dijelom odnosi na izmirenje obaveza za bruto plaće, naknade i doprinose poslodavca i to 97% ukupno izvršenih sredstava.

**URED PREMIJERA**

Odobreni budžet Ureda Premijera za 2014. godinu je 96.514 KM, a u izvještajnom periodu izvršen je u iznosu od 42.353 KM ili 44% od planiranih sredstava budžetom, odnosno izvršen je 7% više u odnosu na prethodnu godinu.

**SLUŽBA ZA ODNOSE S JAVNOŠĆU**

Ova Služba ima odobreni budžet za 2014. godinu u iznosu od 76.594 KM, a u izvještajnom periodu isti je realizovan u iznosu od 53.460 KM ili 70% u odnosu na planirana sredstva budžetom, odnosno 4% manje u odnosu na isti period prethodne godine.

Pored plaća, naknada i doprinosa veću stavku čine ugovorene usluge koje su ostvarene u iznosu od 4.245 KM, a obuhvataju usluge izrade vizit kartica, izdatke za informisanje, članarine Kantona, kompjuterske usluge, izdaci za usluge po ugovoru o održavanju službene web stranice itd.

**KANTONALNO PRAVOBRANILAŠTVO**

Odobreni budžet Kantonalnog pravobranilaštva za 2014. godinu je 100.464 KM, a u izvještajnom periodu izvršen je u iznosu od 67.507 KM ili 67% od planiranih sredstava budžetom, odnosno izvršen je 4% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Od ovog izvršenja na ime bruto plaće, naknade i doprinose poslodavca je isplaćeno 66.064 KM što je 98% izvršenog budžeta. Preostali iznos odnosi se na redovne materijalne troškove.

**ZAVOD ZA BESPLATNU PRAVNU POMOĆ**

Odobreni budžet Zavoda za besplatnu pravnu pomoć za 2014. godinu je 85.762 KM, a u izvještajnom periodu izvršen je u iznosu od 16.497 KM ili 19% od planiranih sredstava budžetom.

Osim izvršenja na ime bruto plaće, naknade i doprinose poslodavca a preostali iznos odnosi se na redovne materijalne troškove.

1. Informacija o vanjskom i unutarnjem dugu Federacije Bosne i Hercegovine na dan 30.06.2012. godine., Str. 5., Federalno ministarstvo finansija, Sarajevo, septembar 2012. [↑](#footnote-ref-2)