



Na osnovu člana 97. Zakona o budžetima/proračunima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19 i 99/19), člana 13. Zakona o principima lokalne samouprave u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", broj: 49/06 i 51/09) i člana 22. tačka 3. Statuta Općine Vareš - prečišćeni tekst, broj: 01-162/12 od 11.09.2012. godine Općinsko vijeće na 10. sjednici, održanoj 30.11.2021. godine, usvaja:

IZVJEŠTAJ / IZVJEŠĆE
O IZVRŠENJU BUDŽETA/PRORAČUNA OPĆINE VAREŠ
ZA PERIOD JANUAR/SIJEČANJ - SEPTEMBAR/RUJAN
2021. GODINE

I OPĆI DIO

| Redni broj | O P I S | Plan prihoda i primitaka i rashoda i izdataka za 2021. godinu | Periodični plan prihoda i primitaka i rashoda i izdataka za 01.01.-30.09.2021. godinu | Ostvarenje prihoda i primitaka i rashoda i izdataka za period 01.01.-30.09.2021. godine |
|--|---------|---|---|---|
| -1- | -2- | -3- | -4- | -5- |
| 1. | PRIHODI | 3.593.300,00 | 2.694.975,00 | 2.700.787,00 |
| 2. | PRIMICI | 159.000,00 | 159.000,00 | 531.794,00 |
| UKUPNO PRIHODI I PRIMICI (1 + 2) | | 3.752.300,00 | 2.853.975,00 | 3.232.581,00 |
| 1. | RASHODI | 3.347.900,00 | 2.510.925,00 | 2.653.301,00 |
| 2. | IZDACI | 396.800,00 | 297.600,00 | 119.388,00 |
| 3. | REZERVE | 7.600,00 | 0,00 | 0,00 |
| UKUPNO RASHODI, IZDACI I REZERVE (1 + 2 + 3) | | 3.752.300,00 | 2.808.525,00 | 2.772.689,00 |
| VIŠAK/MANJAK (PRIHODI - RASHODI) | | | | 47.486,00 |
| FINANCIJSKI REZULTAT (PRIHODI I PRIMICI - RASHODI I IZDACI) | | | | 459.892,00 |

I.1. Prihodi i primici

| Redni broj | Glavna kategorija | Podkategorija | VRSTA PRIHODA | Plan budžeta/proračuna za 2021. godinu | Periodični plan za 01.01.-30.09.2021. godinu | Ostvarenje za period (I-IX) 2021. godine | Odstupanje u odnosu na plan za period 01.01.-30.09.2021. | Indeks 7/5 | Indeks 7/6 |
|------------|-------------------|---------------|--|--|--|--|--|---------------|----------------|
| -1- | -2- | -3- | -4- | -5- | -6- | -7- | -8- | -9- | -10- |
| 1. | 710000 | | PRIHODI OD POREZA | 1.532.340,00 | 1.149.255,00 | 1.259.084,00 | 109.829,00 | 82,17% | 109,56% |
| 1.1. | | 711000 | Porez na dobit pojedinca i poduzeća | 20,00 | 15,00 | 12,00 | -3,00 | - | - |
| 1.2. | | 713000 | Porez na plaću i radnu snagu | 410,00 | 307,50 | 144,00 | -163,50 | 35,12% | 46,83% |
| 1.3. | | 714000 | Porez na imovinu | 181.000,00 | 135.750,00 | 116.112,00 | -19.638,00 | 64,15% | 85,53% |
| 1.4. | | 715000 | Domaći porez na dobra i usluga (zaostale obveza na temelju poreza na promet dobara i usluga) | 210,00 | 157,50 | 0,00 | -157,50 | - | - |
| 1.5. | | 716000 | Porez na dohodak | 392.000,00 | 294.000,00 | 285.215,00 | -8.785,00 | 72,76% | 97,01% |
| 1.6. | | 717000 | Prihodi od indirektnih / neizravnih poreza | 958.680,00 | 719.010,00 | 857.601,00 | 138.591,00 | 89,46% | 119,28% |
| 1.7. | | 719000 | Ostali porezi | 20,00 | 15,00 | 0,00 | -15,00 | 0,00% | 0,00% |
| 2. | 720000 | | NEPOREZNI PRIHODI | 1.181.760,00 | 886.320,00 | 1.018.741,00 | 132.421,00 | 86,21% | 114,94% |
| 2.1. | | 721000 | Prihodi od poduzetničkih aktivnosti i imovine i prihoda od pozitivnih tečajnih razlika | 493.440,00 | 370.080,00 | 400.117,00 | 30.037,00 | 81,09% | 108,12% |
| 2.2. | | 722000 | Naknade i pristojbe/takse i prihodi od pružanja javnih usluga | 685.100,00 | 513.825,00 | 613.095,00 | 99.270,00 | 89,49% | 119,32% |
| 2.3. | | 723000 | Novačane kazne (neporezne prirode) | 3.220,00 | 2.415,00 | 5.529,00 | 3.114,00 | 171,71% | 228,94% |

| | | | | | | | | | |
|--|---------------|--------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|----------------|----------------|
| 3. | 730000 | | TEKUĆI TRANSFERI (TRANSFERI I DONACIJE) | 879.200,00 | 659.400,00 | 422.962,00 | -236.438,00 | 48,11% | 64,14% |
| | | 731000 | Primljeni tekući transferi od inostranih vlada | 0,00 | 0,00 | 52.225,00 | 52.225,00 | - | - |
| 3.1. | | 732000 | Primljeni tekući transferi od ostalih razina/nivoa vlasti | 879.200,00 | 659.400,00 | 370.737,00 | -288.663,00 | 42,17% | 56,22% |
| 3.2. | | 733000 | Donacije | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 4. | 810000 | | KAPITALNI PRIMICI | 159.000,00 | 159.000,00 | 531.794,00 | 372.794,00 | 334,46% | 334,46% |
| 4.1. | | 811000 | Kapitalni primici od prodaje stalnih sredstava | 159.000,00 | 159.000,00 | 531.794,00 | 372.794,00 | 334,46% | 334,46% |
| SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI (1+2+3+4) | | | | 3.752.300,00 | 2.853.975,00 | 3.232.581,00 | 378.606,00 | 86,15% | 113,27% |

I.2. Rashodi i izdaci

| Redni broj | Glavna kategorija | Podkategorija | VRSTA RASHODA | Plan budžeta/ proračuna za 2021. godinu | Periodični plan za 01.01.- 30.09.2021. godinu | Ostvarenje za period (I-IX) 2021. godine | Odstupanje u odnosu na plan za period 01.01.- 30.09.2021. | Indeks 7/5 | Indeks 7/6 |
|--|-------------------|---------------|---|---|--|---|---|----------------|----------------|
| -1- | -2- | -3- | -4- | -5- | -6- | -7- | -8- | -9- | -10- |
| 1. | 611000 | | PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH | 1.516.500,00 | 1.137.375,00 | 1.059.134,00 | -78.241,00 | 69,84% | 93,12% |
| 1.1. | | 611100 | Bruto plaće i naknade plaća | 1.290.600,00 | 967.950,00 | 892.082,00 | -75.868,00 | 69,12% | 92,16% |
| 1.2. | | 611200 | Naknade troškova zaposlenih | 225.900,00 | 169.425,00 | 167.052,00 | -2.373,00 | 73,95% | 98,60% |
| 2. | 612000 | | DOPRINOSI POSLODAVCA I OSTALI DOPRINOSI | 136.600,00 | 102.450,00 | 93.668,00 | -8.782,00 | 68,57% | 91,43% |
| 2.1. | | 612100 | Doprinosi poslodavca | 136.600,00 | 102.450,00 | 93.668,00 | -8.782,00 | 68,57% | 91,43% |
| 3. | 613000 | | IZDACI ZA MATERIJAL, SITAN INVENTAR I USLUGE | 927.400,00 | 695.550,00 | 957.004,00 | 261.454,00 | 103,19% | 137,59% |
| 3.1. | | 613100 | Putni troškovi | 5.000,00 | 3.750,00 | 8.970,00 | 5.220,00 | 179,40% | 239,20% |
| 3.2. | | 613200 | Izdaci za energiju | 65.000,00 | 48.750,00 | 69.807,00 | 21.057,00 | 107,40% | 143,19% |
| 3.3. | | 613300 | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 55.800,00 | 41.850,00 | 39.009,00 | -2.841,00 | 69,91% | 93,21% |
| 3.4. | | 613400 | Nabavka materijala i sitnog inventara | 16.200,00 | 12.150,00 | 16.458,00 | 4.308,00 | 101,59% | 135,46% |
| 3.5. | | 613500 | Izdaci za usluge prijevoza i goriva | 19.000,00 | 14.250,00 | 28.202,00 | 13.952,00 | 148,43% | 197,91% |
| 3.6. | | 613600 | Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine | 10.000,00 | 7.500,00 | 8.386,00 | 886,00 | 83,86% | 111,81% |
| 3.7. | | 613700 | Izdaci za tekuće održavanje | 221.400,00 | 166.050,00 | 173.985,00 | 7.935,00 | 78,58% | 104,78% |
| 3.8. | | 613800 | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga | 3.500,00 | 2.625,00 | 5.078,00 | 2.453,00 | 145,09% | 193,45% |
| 3.9. | | 613900 | Ugovorene i druge posebne usluge | 531.500,00 | 398.625,00 | 607.109,00 | 208.484,00 | 114,23% | 152,30% |
| 4. | 614000 | | TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI | 745.000,00 | 558.750,00 | 524.453,00 | -34.297,00 | 70,40% | 93,86% |
| 4.1. | | 614100 | Tekući grantovi drugim nivoima vlasti | 248.000,00 | 186.000,00 | 205.923,00 | 19.923,00 | 83,03% | 110,71% |
| 4.2. | | 614200 | Grantovi pojedincima | 284.000,00 | 213.000,00 | 171.687,00 | -41.313,00 | 60,45% | 80,60% |
| 4.3. | | 614300 | Grantovi neprofitnim organizacijama | 141.000,00 | 105.750,00 | 128.077,00 | 22.327,00 | 90,83% | 121,11% |
| 4.4. | | 614400 | Subvencije javnim poduzećima | 10.000,00 | 7.500,00 | 0,00 | -7.500,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4.5. | | 614500 | Subvencije privatnim poduzećima i poduzetnicima | 45.000,00 | 33.750,00 | 3.449,00 | -30.301,00 | 7,66% | 10,22% |
| 4.6. | | 614800 | Drugi tekući rashodi | 17.000,00 | 12.750,00 | 15.317,00 | 2.567,00 | 90,10% | 120,13% |
| 5. | 615000 | | KAPITALNI GRANTOVI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 5.1. | | 615100 | Kapitalni grantovi drugim nivoima vlasti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 5.2. | | 615200 | Kapitalni grantovi pojedincima | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 6. | 616000 | | IZDACI ZA KAMATE I OSTALE NAKNADE | 22.400,00 | 16.800,00 | 19.042,00 | 2.242,00 | 85,01% | 113,35% |
| 6.1. | | 616300 | Kamate na domaće pozajmljivanje | 22.400,00 | 16.800,00 | 19.042,00 | 2.242,00 | 85,01% | 113,35% |
| 7. | 820000 | | KAPITALNI IZDACI | 396.800,00 | 297.600,00 | 119.388,00 | -178.212,00 | 30,09% | 40,12% |
| 7.1. | | 821000 | Izdaci za nabavku stalnih sredstava | 80.000,00 | 60.000,00 | 0,00 | -60.000,00 | - | - |
| 7.2. | | 823000 | Otplate domaćim finansijskim institucijama | 316.800,00 | 237.600,00 | 119.388,00 | -118.212,00 | 37,69% | 50,25% |
| 8. | 530000 | | IZVORI SREDSTAVA REZERVI | 7.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | - |
| 8.1. | | 531100 | Rezerve | 7.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | - |
| SVEUKUPNO RASHODI, IZDACI I REZERVE (1+2+3+4+5+6+7+8) | | | | 3.752.300,00 | 2.808.525,00 | 2.772.689,00 | -35.836,00 | 73,89% | 98,72% |

II Uporedni pokazatelji ostvarenja prihoda i primitaka za 01.01.-30.09.2020. i za 01.01.-30.09.2021. godine

II.1. Prihodi i primici

| Redni broj | Glavna kategorija | Podkategorija | VRSTA PRIHODA | Ostvarenje za period (I-IX) 2020. godine | Ostvarenje za period (I-IX) 2021. godine | Indeks 6/5 |
|---|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|
| -1- | -2- | -3- | -4- | -5- | -6- | -7- |
| 1. | 710000 | | PRIHODI OD POREZA | 1.113.228,00 | 1.259.084,00 | 113,10% |
| 1.1. | | 711000 | Porez na dobit pojedinca i poduzeća | 642,00 | 12,00 | 1,87% |
| 1.2. | | 713000 | Porez na plaću i radnu snagu | 360,00 | 144,00 | 40,00% |
| 1.3. | | 714000 | Porez na imovinu | 141.317,00 | 116.112,00 | 82,16% |
| 1.4. | | 715000 | Domaći porez na dobra i usluga (zaostale obveza na temelju poreza na promet dobara i usluga) | 153,00 | 0,00 | - |
| 1.5. | | 716000 | Porez na dohodak | 244.685,00 | 285.215,00 | 116,56% |
| 1.6. | | 717000 | Prihodi od indirektnih / neizravnih poreza | 726.056,00 | 857.601,00 | 118,12% |
| 1.7. | | 719000 | Ostali porezi | 15,00 | 0,00 | - |
| 2. | 720000 | | NEPOREZNI PRIHODI | 489.027,00 | 1.018.741,00 | 208,32% |
| 2.1. | | 721000 | Prihodi od poduzetničkih aktivnosti i imovine i prihoda od pozitivnih tečajnih razlika | 94.245,00 | 400.117,00 | 424,55% |
| 2.2. | | 722000 | Naknade i pristojbe/takse i prihodi od pružanja javnih usluga | 392.268,00 | 613.095,00 | 156,29% |
| 2.3. | | 723000 | Novačane kazne (neporezne prirode) | 2.514,00 | 5.529,00 | 219,93% |
| 3. | 730000 | | TEKUĆI TRANSFERI (TRANSFERI I DONACIJE) | 433.378,00 | 422.962,00 | 97,60% |
| 3.1. | | 731000 | Primljeni tekući transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija | 0,00 | 52.225,00 | - |
| 3.2. | | 732000 | Primljeni tekući transferi od ostalih razina/nivoa vlasti | 433.378,00 | 370.737,00 | 85,55% |
| 3.3. | | 733000 | Donacije | 0,00 | 0,00 | - |
| 4. | 810000 | | KAPITALNI PRIMICI | 0,00 | 531.794,00 | - |
| 4.1. | | 811000 | Kapitalni primici od prodaje stalnih sredstava | 0,00 | 531.794,00 | - |
| SVE UKUPNO PRIHODI I PRIMICI (1+2+3+4) | | | | 2.035.633,00 | 3.232.581,00 | 158,80% |

II Uporedni pokazatelji ostvarenja rashoda i izdataka za 01.01.-30.09. 2020. i za 01.01.-30.09.2021. godine

II.2. Rashodi i izdaci

| Redni broj | Glavna kategorija | Podkategorija | VRSTA RASHODA | Ostvarenje za period (I-IX) 2020. godine | Ostvarenje za period (I-IX) 2021. godine | Indeks 6/5 |
|--|-------------------|---------------|---|--|--|----------------|
| -1- | -2- | -3- | -4- | -5- | -6- | -7- |
| 1. | 611000 | | PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH | 1.147.797,00 | 1.059.134,00 | 92,28% |
| 1.1. | | 611100 | Bruto plaće i naknade plaća | 963.491,00 | 892.082,00 | 92,59% |
| 1.2. | | 611200 | Naknade troškova zaposlenih | 184.306,00 | 167.052,00 | 90,64% |
| 2. | 612000 | | DOPRINOSI POSLODAVCA I OSTALI DOPRINOSI | 101.166,00 | 93.668,00 | 92,59% |
| 2.1. | | 612100 | Doprinosi poslodavca | 101.166,00 | 93.668,00 | 92,59% |
| 3. | 613000 | | IZDACI ZA MATERIJAL, SITAN INVENTAR I USLUGE | 714.499,00 | 957.004,00 | 133,94% |
| 3.1. | | 613100 | Putni troškovi | 5.175,00 | 8.970,00 | 173,33% |
| 3.2. | | 613200 | Izdaci za energiju | 47.766,00 | 69.807,00 | 146,14% |
| 3.3. | | 613300 | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge | 26.885,00 | 39.009,00 | 145,10% |
| 3.4. | | 613400 | Nabavka materijala i sitnog inventara | 12.986,00 | 16.458,00 | 126,74% |
| 3.5. | | 613500 | Izdaci za usluge prijevoza i goriva | 13.269,00 | 28.202,00 | 212,54% |
| 3.6. | | 613600 | Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine | 7.037,00 | 8.386,00 | 119,17% |
| 3.7. | | 613700 | Izdaci za tekuće održavanje | 98.608,00 | 173.985,00 | 176,44% |
| 3.8. | | 613800 | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga | 2.309,00 | 5.078,00 | 219,92% |
| 3.9. | | 613900 | Ugovorene i druge posebne usluge | 500.464,00 | 607.109,00 | 121,31% |
| 4. | 614000 | | TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI | 517.387,00 | 524.453,00 | 101,37% |
| 4.1. | | 614100 | Tekući grantovi drugim nivoima vlasti | 164.091,00 | 205.923,00 | 125,49% |
| 4.2. | | 614200 | Grantovi pojedincima | 226.868,00 | 171.687,00 | 75,68% |
| 4.3. | | 614300 | Grantovi neprofitnim organizacijama | 117.965,00 | 128.077,00 | 108,57% |
| 4.4. | | 614400 | Subvencije javnim poduzećima | 0,00 | 0,00 | - |
| 4.5. | | 614500 | Subvencije privatnim poduzećima i poduzetnicima | 4.790,00 | 3.449,00 | - |
| 4.6. | | 614800 | Drugi tekući rashodi | 3.673,00 | 15.317,00 | 417,02% |
| 5. | 615000 | | KAPITALNI GRANTOVI | 0,00 | 0,00 | - |
| 5.1. | | 615100 | Kapitalni grantovi drugim nivoima vlasti | 0,00 | 0,00 | - |
| 5.2. | | 615200 | Kapitalni grantovi pojedincima | 0,00 | 0,00 | - |
| 6. | 616000 | | IZDACI ZA KAMATE I OSTALE NAKNADE | 29.580,00 | 19.042,00 | 64,37% |
| 6.1. | | 616300 | Kamate na domaće pozajmljivanje | 29.580,00 | 19.042,00 | 64,37% |
| 7. | 820000 | | KAPITALNI IZDACI | 56.641,00 | 119.388,00 | 210,78% |
| 7.1. | | 821000 | Izdaci za nabavku stalnih sredstava | 0,00 | 0,00 | - |
| 7.2. | | 823000 | Izdaci za otplatu dugova | 56.641,00 | 119.388,00 | 210,78% |
| 8. | 530000 | | IZVORI SREDSTAVA REZERVI | 0,00 | 0,00 | - |
| 8.1. | | 531100 | Rezerve | 0,00 | 0,00 | - |
| SVEUKUPNO RASHODI, IZDACI I REZERVE (1+2+3+4+5+6+7+8) | | | | 2.567.070,00 | 2.772.689,00 | 108,01% |

III Stalna sredstva

| R.br. | O P I S | Početni saldo | Prometni saldo | Ukupni saldo |
|-------|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| -1- | | -4- | -5- | -6- |
| 1. | Stalna sredstva | 10.942.051,00 | 133.115,00 | 11.075.166,00 |

IV Obaveze

| R.br. | O P I S | Početni saldo | Prometni saldo | Ukupni saldo |
|-------|---|---------------------|--------------------|---------------------|
| -1- | | -4- | -5- | -6- |
| 1. | Kratkoročne tekuće obaveze prema pravnim licima | 1.443.849,00 | -246.705,00 | 1.197.144,00 |
| 2. | Kratkoročne obaveze prema fizičkim licima | 178.346,00 | 40.298,00 | 218.644,00 |
| 3. | Ostale kratkoročne obaveze | 2.776,00 | -274,00 | 2.502,00 |
| 4. | Obaveze za kratkoročne kredite i zajmove | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Obaveze za plaće | 381.198,00 | -12.238,00 | 368.960,00 |
| 6. | Porezi i doprinosi na plaće | 351.230,00 | -149.293,00 | 201.937,00 |
| 7. | Ostale obaveze po osnovu rada | 48.084,00 | -27.601,00 | 20.483,00 |
| 8. | Obaveze prema organima i organizacijama | 147.220,00 | -20.022,00 | 127.198,00 |
| 9. | Dugoročni krediti i zajmovi | 985.356,00 | -119.388,00 | 865.968,00 |
| | U K U P N O: | 3.538.059,00 | -535.223,00 | 3.002.836,00 |

V Potraživanja

| R.br. | O P I S | Početni saldo | Prometni saldo | Ukupni saldo |
|-------|---|---------------------|------------------|---------------------|
| -1- | -2- | -3- | -4- | -5- |
| 1. | Naknada za korištenje gradskog građevinskog zemljišta | 1.340.413,00 | -2.504,00 | 1.337.909,00 |
| 2. | Komunalna naknada | 315.128,00 | 42.023,00 | 357.151,00 |
| 3. | Protupožarna naknada | 60.225,00 | 7.374,00 | 67.599,00 |
| 4. | Ostale naknade | 369.308,00 | -1.133,00 | 368.175,00 |
| 5. | Stanovi | 254.162,00 | 15.498,00 | 269.660,00 |
| 6. | Ljetna bašta | 24.980,00 | 6.172,00 | 31.152,00 |
| 7. | Naknada za dodjeljeno zemljište | 0,00 | 675,00 | 675,00 |
| 8. | Zakupnina | 56.345,00 | 25.848,00 | 82.193,00 |
| 7. | Zakupnina za stan | 18.842,00 | 5.331,00 | 24.173,00 |
| | U K U P N O: | 2.439.403,00 | 99.284,00 | 2.538.687,00 |

PREDSJEDAVAJUĆA OPĆINSKOG VIJEĆA

O B R A Z L O Ž E N J E

UVODNE NAPOMENE

Izvještaj/izvješće o izvršenju budžeta/proračuna Općine Vareš za period januar/siječanj – septembar/rujan 2021. godine utvrđen je na osnovu Zakona o proračunima/budžetima Federacije Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19 i 99/19).

U izvještaju/izviješću o izvršenju budžeta/proračuna Općine Vareš za period 01.01.2021. – 30.09.2021. godine prikazano je sljedeće:

U općem dijelu:

- plan prihoda i primitaka te rashoda i izdataka po kategorijama za 2021. godinu (kolona 3. općeg dijela izvještaja),
- periodični plan prihoda i primitaka i rashoda i izdataka po kategorijama za 2021. godinu (kolona 4. općeg dijela izvještaja),
- ostvarenje prihoda i primitaka i rashoda i izdataka po kategorijama za period 01.01.2021. – 30.09.2021. godine (kolona 5. općeg dijela izvještaja).

U kategoriji prihodi i primici i rashodi i izdaci:

- plan budžeta/proračuna za 2021. godinu (kolona 5.),
- periodični plan za 01.01.-30.09.2021. godine (kolona 6.),
- ostvareni prihodi i primici i rashodi i izdaci u periodu 01.01.-30.09.2021. godine (kolona 7.),
- odstupanje ostvarenih prihoda i primitaka i rashoda i izdataka sa jasno utvrđenom razlikom između periodičnog plana i njegovog ostvarenja (kolona 8.),
- indeks uporedivosti između ostvarenja za period 01.01.-30.09.2021. godine i plana budžeta/proračuna za 2021. godinu (kolona 9.) i indeks uporedivosti između ostvarenja za period 01.01.-30.09.2021. godine u odnosu na periodični plan za 01.01.-30.09.2021. godine (kolona 10.),
- uporedni pokazatelji ostvarenja prihoda i primitaka i rashoda i izdataka za period 01.01.-30.09.2021. godine u odnosu na period 01.01.-30.09.2021. godine.

Prikazani prihodi i primici i rashodi i izdaci prikazani su sintetičkim redoslijedom i označeni su kontima iz Kontnog plana za budžet/proračun i budžetske/proračunske korisnike.

Obzirom na dinamiku kretanja prihoda i rashoda, kao i postotak ostvarenja istih u odnosu na usvojeni Proračun/Budžet u godini koju karakteriše značajno slabljenje ekonomskog rasta u Bosni i Hercegovini, uzrokovano pandemijom virusa COVID-19. Značajnije usporavanje naplate prihoda zabilježeno je već u drugoj polovici ožujka/marta, kao i u periodu od travnja/aprila do lipnja/juna. Uzimajući u obzir prethodno navedeno visok je stupanj neizvjesnosti u prikupljanju prihoda, te tako ostvareni prihodi i primici te rashodi i izdaci odražavaju nepredvidivo kretanje i u konačnici njihovo ostvarenje nije realan pokazatelj stvarnog stanja i ekonomskih kretanja. Naime, usporavanje gospodarskih aktivnosti neke zemlje dovodi do pogoršanja opće ekonomske klime, porasta nezaposlenosti, smanjenja osobne potrošnje i smanjenja investiranja.

Izvještaj/izvješće o izvršenju budžeta/proračuna Općine Vareš za period januar/siječanj – septembar/rujan 2021. godine rađen je na bazi računovodstvenih podataka Službe za privredu, financije i trezor.

I PRIHODI I PRIMICI

Prema računovodstvenom načelu modificiranog nastanka događaja prihodi i primici se priznaju u računovodstvenom razdoblju u kojem su mjerljivi i raspoloživi u skladu sa Uredbom o računovodstvu budžeta/proračuna u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj: 34/14), tako da se pod prihodima podrazumijevaju sva sredstva koja su uplaćena na depozitni račun u posmatranom periodu.

U periodu 01.01.-30.09.2021. godine ostvareni su ukupni prihodi i primici u iznosu od 3.232.581,00 KM, što predstavlja ostvarenje od 113,26% periodičnog plana usvojenog budžeta/proračuna Općine Vareš za 2021. godinu te su za 13,26% veći u odnosu na periodični plan prihoda i primitaka za 2021. godinu.

1. Prihodi od poreza

Detaljnou analizom **prihoda od poreza**, ekonomski kod 710000, utvrđeno je da su prihodi od poreza u periodu 01.01.-30.09.2021. godine ostvareni u iznosu od 1.259.084,00 KM, što je ostvarenje od 109,56% periodičnog plana za 2021. godine, te su za 109.829,00 KM ili 9,56% veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu i dijele se na:

- 1.1. Porez na dobit pojedinca i poduzeća, ekonomski kod 711000, ostvareni su u iznosu od 12,00 KM, te su za 3,00 KM manji u odnosu na periodični plan za 2021. godinu.
- 1.2. Porezi na plaću i radnu snagu, ekonomski kod 713000, ostvareni su u iznosu od 144,00 KM, što je ostvarenje od 46,83% periodičnog plana za 2021. godinu, te su za 163,50 KM ili 53,17% manji u odnosu na periodični plan za 2021. godinu.
- 1.3. Porezi na imovinu, ekonomski kod 714000, ostvareni su u iznosu od 116.112,00 KM, što je ostvarenje od 85,53 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 19.638,00 KM ili 14,47 % manji u odnosu na periodični plan za 2021. godinu i dijele se na:
 - 5.606,00 KM – porez na imovinu od fizičkih lica, ekonomski kod 714111,
 - 3.585,00 KM – porez na imovinu od pravnih lica, ekonomski kod 714112,
 - 25.189,00 KM – porez na imovinu za putnička vozila, ekonomski kod 714113,
 - 4.341,00 KM – porez na naslijeđe i darove, ekonomski kod 714121,
 - 31.226,00 KM – porez na promet nepokretnosti – fizičkih lica, ekonomski kod 714131,
 - 46.165,00 KM – porez na promet nepokretnosti – pravnih lica, ekonomski kod 714132.
- 1.4. Domaći porez na dobra i usluge (zaostale obveze na temelju poreza na promet dobara i usluga), ekonomski kod 715000, nisu ostvareni u posmatranom periodu.
- 1.5. Porezi na dohodak, ekonomski kod 716000, ostvareni su u iznosu od 285.215,00 KM, što je ostvarenje od 97,01 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 8.785,00 KM ili 2,99 % manji u odnosu na periodični plan za 2021. godinu, i dijele se na:
 - 250.316,00 KM – porezi na dohodak fizičkih lica od nesamostalne djelatnosti, ekonomski kod 716111,
 - 6.184,00 KM – porezi na dohodak fizičkih lica od samostalne djelatnosti, ekonomski kod 716112,
 - 456,00 KM – porezi na dohodak fizičkih lica od imovine i imovinskih prava, ekonomski kod 716113,
 - 10.523,00 KM – porezi na dohodak fizičkih lica na dobitke od nagradnih igara, ekonomski kod 716115,
 - 13.786,00 KM – porezi na dohodak od drugih samostalnih djelatnosti, ekonomski kod 716116,
 - 3.950,00 KM – porezi na dohodak po konačnom obračunu, ekonomski kod

716117.

- 1.6. Prihodi od indirektnih/neizravnih poreza, ekonomski kod 717000, ostvareni su u iznosu od 857.601,00 KM, što je ostvarenje od 119,28 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 138.591,00 KM ili 19,28 % veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu, i dijele se na:
- 28.323,00 KM – prihodi od indirektnih/neizravnih poreza na ime financiranja auto cesta u Federaciji BiH, ekonomski kod 717114,
 - 77.177,00 KM – prihodi od indirektnih/neizravnih poreza koji pripadaju Direkciji cesta, ekonomski kod 717131,
 - 752.101,00 KM – prihodi od indirektnih/neizravnih poreza koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave, ekonomski kod 717141.
- 1.7. Ostali porezi, ekonomski kod 719000, nisu ostvareni u posmatranom periodu.

2. Neporezni prihodi

Detaljnou analizom **neporeznih prihoda**, ekonomski kod 720000, utvrđeno je da su neporezni prihodi u periodu 01.01.-30.09.2021. godine ostvareni u iznosu od 1.018.741,00 KM, što je ostvarenje od 114,94% periodičnog plana 2021. godine, te su za 132.421,00 KM ili 14,94% veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu, i dijele se na:

- 2.1. Prihodi od poduzetničke aktivnosti i imovine i prihodi od pozitivnih tečajnih razlika, ekonomski kod 721000, ostvareni su u iznosu od 400.117,00 KM, što je ostvarenje od 108,12% periodičnog plana 2021. godine te su za 30.037,00 KM ili 8,12% veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu, i dijele se na:
- 369.188,00 KM – prihodi od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa, patenata i autorskih prava, koncesija, ekonomski kod 721112,
 - 20.579,00 KM – prihodi od iznajmljivanja zemljišta (zakupnina zemljišta – 19.062,00 KM i zakupnina za ljetnu baštu – 1.517,00 KM), ekonomski kod 721121,
 - 2.405,00 KM – prihodi od iznajmljivanja ostale materijalne imovine (zakupnina za stan 2.347,00 KM, uplate za poljoprivredno zemljište – 58,00 KM), ekonomski kod 721129,
 - 2,00 KM – prihodi od kamate na depozite u banci, ekonomski kod 721211,
 - 580,00 KM – prihod od zakupa korištenja sportsko – privrednih lovišta, ekonomski kod 721227,
 - 7.363,00 KM – prihodi od prodaje stanova koji su u vlasništvu nadležne razine vlasti, ekonomski kod 721233.
- 2.2. Naknade i takse/pristojbe i prihodi od pružanja javnih usluga, ekonomski kod 722000, ostvarene su u iznosu od 613.095,00 KM, što je ostvarenje od 119,32% periodičnog plana 2021. godine te su za 99.270,00 KM ili 19,32% veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu, i dijele se na:
- 47.615,00 KM – općinske administrativne takse, ekonomski kod 722131,
 - 100.637,00 KM – općinske komunalne takse za istaknutu firmu, ekonomski kod 722322,
 - 71.982,00 KM – ostale općinske komunalne naknade i takse, ekonomski kod 722329 (fizička lica (stanovi) – 28.268,00 KM i pravna lica – 43.714,00 KM),
 - -3.268,00 KM – naknada za dodjeljeno zemljište, ekonomski kod 722431,
 - 7.512,00 KM – naknade za osiguranje od požara, ekonomski kod 722432,
 - 3.899,00 KM – naknade za korištenje građevinskog zemljišta (zaostale uplate), ekonomski kod 722434 (fizička lica (stanovi) – 2.326,00 KM i pravna lica – 1.573,00 KM),

- 21.227,00 KM – naknade po osnovu prirodnih pogodnosti – Renta, ekonomski kod 722435,
- 3.948,00 KM – naknade za korištenje podataka predmjera i katastra, ekonomski kod 722515,
- 15.652,00 KM – naknade za vršenje usluga iz oblasti predmjera i katastra, ekonomski kod 722516,
- 3.602,00 KM – naknade za upotrebu cesta za vozila pravnih lica, ekonomski kod 722531,
- 29.320,00 KM – naknade za upotrebu cesta za vozila građana, ekonomski kod 722532,
- 300,00KM – naknade za korištenje cestovnog zemljišta, ekonomski kod 722538,
- 260.000,00 KM – naknada za promet šuma, ekonomski kod 722546, (redovne naknade),
- 17.127,00 KM – posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća, ekonomski kod 722581,
- 1.686,00 KM – posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća, ekonomski kod 722582,
- 115,00 KM – naknada za vatrogasne jedinice iz premije osiguranja imovine od požara i prirodnih sila, ekonomski kod 722583,
- 57,00 KM – naknada za funkcionisanje premije osiguranja za autoodgovornost za vatrogasne jedinice, ekonomski kod 722584,
- 1.946,00 KM – vlastiti prihodi budžetskih/proračunskih korisnika, (iznajmljivanje kancelarijskog prostora Uredu za odbranu), ekonomski kod 722631.
- 29.738,00 KM – neplanirane uplate – prihodi (uplaćene refundacije bolovanja iz ranijih godina), ekonomski kod 722761

2.3. Novčane kazne (neporezne prirode), ekonomski kod 723000, ostvarene su u iznosu od 5.529,00 KM, što je ostvarenje od 228,94% periodičnog plana 2021. godine, te su za 3.114,00 KM ili 128,94% veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu.

3. Tekući transferi (transferi i donacije)

Detaljnou analizom **tekućih transfera**, ekonomski kod 730000, utvrđeno je da su tekući transferi (transferi i donacije) ostvareni u iznosu od 422,962,00 KM, što je ostvarenje od 64,14 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 236.438,00 KM ili 35,86% manji u odnosu na periodični plan za 2021. godinu. Odnose se na:

- 3.1. Primljeni tekući transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija, ekonomski kod 731000, ostvareni u iznosu od 52.225,00 KM periodu 01.01.-30.09.2021. godine.
- 3.2. Primljeni tekući transferi od ostalih razina/nivoa vlasti, ekonomski kod 732000, ostvareni su u iznosu od 370.737,00 KM, što je ostvarenje od 56,22% periodičnog plana 2021. godine, te su za 288.663,00 KM ili 43,78% manji u odnosu na periodični plan za 2021. godinu, i dijele se na:
 - 19.404,00 KM - Federalni zavod za zapošljavanje (refundacija plaće pripravniciima),
 - 227.326,00 KM – Federalno ministarstvo za poljoprivredu, vodoprivredu i šumarstvo (regulacija korita rijeke Stavnje),
 - 42.910,00 KM – Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (troškovi liječenja),
 - 43.200,00 KM – Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (stipendije),
 - 10.334,00 KM – Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (sahrane),

- 2.000,00 KM – Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (obilježavanje god. Stupnog Dola),
- 1.800,00 KM – Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (samozapošljavanje),
- 1.434,00 KM – Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (izgradnja spomen obilježja),
- 4.850,00 KM – Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (nabavka udžbenika),
- 17.479,00 KM – Ministarstvo za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoliša ZDK (zaštita okoliša),

3.3. Donacije, ekonomski kod 733000, nisu ostvarene u periodu 01.01.-30.09.2021. godine.

4. Kapitalni primici

Detaljnom analizom **kapitalnih primitika**, ekonomski kod 81000, utvrđeno je da su kapitalni primici ostvareni u iznosu od 531.794,00 KM, što je ostvarenje od 334,46 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 372.794,00 KM ili 234,46 % veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu i dijele se na:

- 178.030,00 KM – primici od prodaje zemljišta,
- 353.764,00 KM – primici od prodaje zgrada i stambenih objekata.

II RASHODI I IZDACI

U periodu 01.01.-30.09.2021. godine ostvareni su ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 2.772.689,00 KM, što predstavlja ostvarenje od 98,72 % periodičnog plana usvojenog budžeta/proračuna Općine Vareš za 2021. godinu, te su za 1,28 % manji u odnosu na periodični plan rashoda i izdataka za 2021. godinu.

1. Plaće i naknade troškova zaposlenih

Detaljnom analizom **plaća i naknada troškova zaposlenih**, ekonomski kod 611000, utvrđeno je da su plaće i naknade troškova zaposlenih u periodu 01.01.-30.09.2021. godine ostvarene u iznosu od 1.059.134,00 KM, što je ostvarenje od 93,12 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 78.241,00 KM ili 6,88 % manji u odnosu na periodični plan za 2021. godinu. Plaća i naknada troškova zaposlenih se odnose na:

- 1.1. Bruto plaće i naknade plaća, ekonomski kod 611100, ostvarene su u iznosu od 892.082,00 KM, što je ostvarenje od 92,16 % periodičnog plana 2021. godine te su za 75.868,00 KM ili 7,84% manji u odnosu na periodični plan 2021. godine i dijele se na:
 - 615.537,00 KM – plaće po umanjenju doprinosa iz redovnog rada, ekonomski kod 611111,
 - 151.654,00 KM – doprinosi za penzionirovanje i invalidsko osiguranje, ekonomski kod 611131,
 - 111.510,00 KM – doprinosi za zdravstveno osiguranje, ekonomski kod 611132,
 - 13.381,00 KM – doprinosi za zapošljavanje, ekonomski kod 611133.
- 1.2. Naknade troškova zaposlenih, ekonomski kod 611200, ostvarene su u iznosu od 167.052,00 KM, što je ostvarenje od 98,60 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 2.373,00 KM ili 1,40 % manji u odnosu na periodični plan 2021. godine i dijele se na:

- 42.331,00 KM – naknade za prevoz sa posla i na posao, ekonomski kod 611211,
- 81.920,00 KM – naknade za topli obrok tokom rada, ekonomski kod 611221,
- 26.400,00 KM – regres za godišnji odmor, ekonomski kod 611224
- 4.236,00 KM – otpremnine zbog odlaska u penziju, ekonomski kod 611225,
- 1.160,00 KM – jubilarne nagrade za stabilnost u radu, darovi i slično, ekonomski kod 611226,
- 3.984,00 KM – pomoć u slučaju smrti, ekonomski kod 611227
- 7.421,00 KM – pomoć u slučaju ostalih bolesti, ekonomski kod 611229.

2. Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi

- 2.1. Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi, ekonomski kod 612000, a koji se odnose na **doprinosi poslodavca**, ekonomski kod 612100, ostvareni su u iznosu od 93.668,00 KM, što je ostvarenje od 91,43 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 8.782,00 KM ili 8,57 % manji u odnosu na periodični plan 2021. godine i dijele se na:
- 53.525,00 KM – doprinosi za penziono/mirovinsko i invalidsko osiguranje, ekonomski kod 612111,
 - 35.683,00 KM – doprinosi za zdravstveno osiguranje, ekonomski kod 612112,
 - 4.460,00 KM – doprinosi za zapošljavanje, ekonomski kod 612113.

3. Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge

Detaljnou analizom **izdataka za materijal, sitan inventar i usluge**, ekonomski kod 613000, utvrđeno je da su izdaci za materijal, sitan inventar i usluge u periodu 01.01.-30.09.2021. godine ostvareni u iznosu od 957.004,00 KM, što je ostvarenje od 137,59% periodičnog plana 2021. godine, te su za 261.454,00 KM ili 37,59 % veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu i to kako slijedi:

- 3.1. Putni troškovi, ekonomski kod 613100, ostvareni su u iznosu od 8.970,00 KM, što je ostvarenje od 239,20 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 5220,00 KM ili 139,20 % veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu i dijele se na:
- 298,00 KM – troškovi prevoza u zemlji službenim sredstvima, ekonomski kod 613112,
 - 5.578,00 KM – putovanje ličnim vozilima u zemlji, ekonomski kod 613113,
 - 923,00 KM – troškovi dnevnica u zemlji, ekonomski kod 613115,
 - 150,00 KM – troškovi prevoza u inostranstvu službenim sredstvima, ekonomski kod 613122,
 - 201,00 KM – putovanje ličnim vozilima u inostranstvu, ekonomski kod 613123
 - 220,00 KM – troškovi smještaja za službena putovanja u inostranstvu, ekonomski kod 613124
 - 1.600,00 KM – troškovi dnevnica u inostranstvu, ekonomski kod 613125.
- 3.2. Izdaci za energiju, ekonomski kod 613200, ostvareni su u iznosu od 69.807,00 KM, što je ostvarenje od 143,19 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 21.057,00 KM ili 43,19 % veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu i dijele se na:
- 61.255,00 KM – izdaci za električnu energiju, ekonomski kod 613211,
 - 1.706,00 KM – izdaci za ugalj, ekonomski kod 613214,
 - 6.846,00 KM – drvo, ekonomski kod 613215.
- 3.3. Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge, ekonomski kod 613300, ostvareni su u iznosu od 39.009,00 KM, što je ostvarenje od 93,21 % periodičnog plana 2021. godine, te su 2.841,00 KM ili 6,79 % manji u odnosu na periodični plan za 2021. godinu i dijele

- se na:
- 4.208,00 KM – izdaci za telefon, telefax i teleks, ekonomski kod 613311,
 - 1.827,00 KM – izdaci za internet, ekonomski kod 613312,
 - 7.861,00 KM – izdaci za mobilni telefon (Top tim), ekonomski kod 613313,
 - 6.432,00 KM – poštanske usluge, ekonomski kod 613314,
 - 15.847,00 KM – izdaci za vodu i kanalizaciju, ekonomski kod 613321.
 - 2.834,00 KM – izdaci za usluge održavanja čistoće, ekonomski kod 613324
- 3.4. Nabavka materijala i sitnog inventara, ekonomski kod 613400, ostvarena je u iznosu od 16.458,00 KM, što je ostvarenje od 135,46 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 4.308,00 KM ili 35,46 % veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu i dijele se na:
- 1.235,00 KM – materijal za dekoraciju službenih prostorija, ekonomski kod 613415,
 - 10.433,00 KM – izdaci za administrativni materijal, ekonomski kod 613419,
 - 789,00 KM – hrana i prehrambeni materijal (mlijeko za ložace po osnovu uvjeta rada), ekonomski kod 613482,
 - 4.001,00 KM – materijal za čišćenje, ekonomski kod 613484.
- 3.5. Izdaci za usluge prijevoza i goriva, ekonomski kod 613500, ostvareni su u iznosu od 28.202,00 KM, što je ostvarenje od 197,91 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 13.952,00 KM ili 97,91 % veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu i dijele se na:
- 20,00 KM – benzin, ekonomski kod 613511,
 - 15.451,00 KM – dizel, ekonomski kod 613512,
 - 10.910,00 KM – registracija motornih vozila, ekonomski kod 613523,
 - 1.821,00 KM – izdaci za prevoz ljudi, ekonomski kod 613524.
- 3.6. Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine, ekonomski kod 613600, koji se odnose na unajmljivanje prostora ostvareno je u iznosu od 8.836,00 KM, što je ostvarenje od 111,81 % periodičnog plana 2021. godine, te je za 886,00 KM ili 11,81 % veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu i odnosi se na zakupninu prostora u zgradi Snaga d.d. Vareš za potrebe Opće biblioteke Vareš i zakup poslovnog prostora JP Vareš stan d.o.o.
- 3.7. Izdaci za tekuće održavanje, ekonomski kod 613700, ostvareni su u iznosu od 173.985,00 KM, što je ostvarenje od 104,78 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 7.935,00 KM ili 4,78 % veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu i dijele se na:
- 2.468,00 KM – materijal za opravku i održavanje zgrada, ekonomski kod 613711,
 - 500,00 KM – materijal za opravku i održavanje opreme, ekonomski kod 613712,
 - 1.963,00 KM – usluge opravke i održavanja zgrada, ekonomski kod 613721,
 - 13.400,00 KM – usluge opravke i održavanja opreme (servisiranje softverskog programa od strane programerske kuće Itineris d.o.o. Tuzla, i ostala servisiranja kompjuterske i druge opreme), ekonomski kod 613722,
 - 3.578,00 KM – usluge opravke i održavanja vozila, ekonomski kod 613723,
 - 152.076,00 KM – usluge opravke i održavanja cesta, željeznica i mostova, ekonomski kod 613724.
- 3.8. Izdaci osiguranja i bankarskih usluga, ekonomski kod 613800, ostvareni su u iznosu od 5.078,00 KM, što je ostvarenje od 193,45 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 2.453,00 KM ili 93,45 % veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu.
- 3.9. Ugovorene i druge posebne usluge, ekonomski kod 613900, ostvarene su u iznosu od 607.109,00 KM, što je ostvarenje od 152,30 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 208.484,00 KM ili 52,30% veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu i dijele se

na:

- 5.089,00 KM – usluge reprezentacije, ekonomski kod 613914,
- 30.005,00 KM – ostale stručne usluge (komisije za tehnički prijem objekata, komisije za procjenu vrijednosti nekretnina, certificiranje organa uprave po ISO standardu, kotizacije za seminare i konsultantske usluge), ekonomski kod 613915,
- 31.499,00 KM – ostali izdaci za informisanje (pretplata za Službene novine, zakupnina medijskog prostora), ekonomski kod 613919,
- 13.053,00 KM – primarna opća zdravstvena zaštita (sredstva za čišćenje, dezinfekciju i deratizaciju, maske i rukavice), ekonomski kod 613941,
- 4.280,00 KM – zatezne kamate, ekonomski kod 613961,
- 70.844,00 KM – izdaci za usluge po osnovu ugovora o djelu, ekonomski kod 613971,
- 4.964,00 KM – izdaci za rad komisija (komisije imenovane od strane Općinskog vijeća), ekonomski kod 613974,
- 46.353,00 KM – izdaci za naknade skupštinskim zastupnicima (naknade vijećnicima), ekonomski kod 613975,
- 3.078,00 KM – posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća, ekonomski kod 613983,
- 397.944,00 KM – ostale nespomenute usluge i dadžbine, ekonomski kod 613991.

U kategoriji ostalih nespomenutih usluga i dadžbina raspored sredstava je sljedeći:

- 265.329,00 KM – učešće u zajedničkim projektima, **a odnosi se na regulaciju korita rijeke Stavnje IV faza, nabavku kontejnera za otpad i asfaltiranje dijela lokalnog puta Gornja Borovica - Pogar,**
- 16.923,00 KM – Mjesne zajednice,
- 2.397,00 KM – Civilna zaštita,
- 2.000,00 KM – God. Stupnog Dola,
- 6.092,00 KM – Obilježavanje značajnih datuma,
- 16.950,00 KM – Učešće u zbrinjavanju pasa lotalica na području Općine Vareš,
- 68.253,00 KM – Ostalo,
- 20.000,00 KM – Zaštita okoliša.

4. Tekući transferi i drugi tekući rashodi

Detaljnou analizom **tekućih transfera i drugih tekućih rashoda**, ekonomski kod 614000, utvrđeno je da su tekući transferi i drugi tekući rashodi u periodu 01.01.-30.09.2021. godine ostvareni u iznosu od 524.453,00 KM, što je ostvarenje od 93,86 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 34.297,00 KM ili 16,14 % manji u odnosu na periodični plan za 2021. godinu, i to kako slijedi:

4.1. Tekući grantovi drugim nivoima vlasti, ekonomski kod 614100, ostvareni su u iznosu od 205.923,00 KM, što je ostvarenje od 110,71 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 19.923,00 KM ili 10,71% veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu i dijele se na:

- 68.640,00 KM – transfer za kulturu, ekonomski kod 614121,
- 5.830,00 KM – transfer za izbore, ekonomski kod 614124,
- 1.800,00 KM – ostali namjenski transferi (članarina općine u udruženjima), ekonomski kod 614129,
- 129.653,00 KM – transfer za Centar za socijalni rad, ekonomski kod 614181.

- 4.2. Grantovi pojedincima, ekonomski kod 614200, ostvareni su u iznosu od 171.687,00 KM, što je ostvarenje od 80,60 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 41.313,00 KM ili 19,40 % manji u odnosu na periodični plan za 2021. godinu, i dijele se na:
- 93.572,00 KM – ostale isplate pojedincima iz materijalno-socijalne sigurnosti nezaposlenih lica, ekonomski kod 614229, a odnose se na:
 - 32.244,00 KM – isplata iz općinskog proračuna/budžeta,
 - 42.910,00 KM – Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (troškovi liječenja),
 - 10.334,00 KM – Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (sahrane),
 - 1.800,00 KM – Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (samozapošljavanje),
 - 4.850,00 KM – Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (nabavka udžbenika),
 - 1.434,00 KM – Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (spomen obilježje),
 - 6.860,00 KM – beneficije za socijalnu zaštitu (prenos sredstava za novorođene bebe), ekonomski kod 614231,
 - 12.287,00 KM – izdaci za raseljena lica, ekonomski kod 614233,
 - 43.200,00 KM – isplate stipendija (Ministarstvo za boračka pitanja ZDK), ekonomski kod 614234,
 - 6.995,00 KM – Ostali grantovi pojedincima (3.780,00 KM – sufinanciranje troškove učenika i studenata, 3.216 KM – učešće u sufinanciranju istaknutih sportista), ekonomski kod 614239,
 - 3.057,00 KM – transfer za posebne namjene-elementarne nepogode, ekonomski kod 614241,
 - 5.716,00 KM – transfer za prevoz učenika, ekonomski kod 614243.
- 4.3. Grantovi neprofitnim organizacijama, ekonomski kod 614300, ostvareni su u iznosu od 128.077,00 KM, što je ostvarenje od 121,11 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 22.327,00 KM ili 21,11 % veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu, i dijele se na:
- 122.888,00 KM – grantovi neprofitnim organizacijama, ekonomski kod 614311, a odnosi se na:
 - 80.343,00 KM – Grant JPU Dječiji vrtić Vareš (plaće i naknade uposlenih),
 - 4.000,00 KM – Crveni križ Vareš,
 - 8.000,00 KM – Grantovi sva udruženja,
 - 8.667,00 KM – Centar za djecu i odrasle s posebnim potrebama,
 - 849,00 KM – Opća biblioteka Vareš,
 - 500,00 KM – Pučka kuhinja,
 - 10.500,00 KM – Učešće u sufinanciranju NK Vareš
 - 2.029,00 KM – Udruge proistekle iz rata,
 - 8.000,00 KM – Vjerske zajednice,
 - 5.189,00 KM – Transfer za parlamentarne političke partije, ekonomski kod 614323.
- 4.4. Subvencije javnim preduzećima, ekonomski kod 614400, nisu ostvareni u posmatranom periodu.
- 4.5. Subvencije privatnim poduzećima i poduzetnicima, ekonomski kod 614500, ostvareni su u iznosu 3.449,00 KM, što je ostvarenje od 10,22 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 30.301,00 KM ili 89,78 % manji u odnosu na periodični plan za 2021. godinu.
- 4.6. Drugi tekući rashodi, ekonomski kod 614800, ostvareni su u iznosu 15.317,00 KM, što je ostvarenje od 120,13 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 2.567,00 KM ili 20,13% veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu, a odnose se na naknadu za povrat više naplaćenih sredstava i izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju.

5. Kapitalni grantovi

Kapitalni grantovi, ekonomski kod 615000, nisu ostvareni u periodu 01.01.-30.09.2021. godine.

6. Izdaci za kamate i ostale naknade

Detaljnou analizou **izdaci za kamate i ostale naknade**, ekonomski kod 616000, utvrđeno je da su izdaci za kamate i ostale naknade u periodu 01.01.-30.09.2021. godine ostvareni u iznosu od 19.042,00 KM, što je ostvarenje od 113,35 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 2.242,00 KM ili 13,35 % veći u odnosu na periodični plan za 2021. godinu, a odnosi si se na kamate na domaće pozajmljivanje.

7. Kapitalni izdaci

Na polju **kapitalnih izdataka**, ekonomski kod 820000, utvrđeno je da su kapitalni izdaci u periodu 01.01.-30.09.2021. godine ostvareni u iznosu od 119.388,00 KM, što je ostvarenje od 40,12 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 178.212,00 KM ili 59,88 % manji u odnosu na periodični plan za 2021. godinu, i to kako slijedi:

7.1. Izdaci za nabavku stalnih sredstava, ekonomski kod 821000, nisu ostvareni u posmatranom periodu.

7.2 Otplate domaćim finansijskim institucijama, ekonomski kod 823000, ostvareni su u iznosu 119.388,00 KM, što je ostvarenje od 50,25 % periodičnog plana 2021. godine, te su za 118.212,00 KM ili 49,75% manji u odnosu na periodični plan za 2021. godinu, a odnosi se na otplate domaćim finansijskim institucijama, ekonomski kod 823331, uplatu rata kredita kojim je izmiren dug prema Poreznoj upravi FBiH.

8. Izvori sredstava rezervi

Na polju **izvori sredstava rezervi**, ekonomski kod 530000, nije bilo finansijskih promjena za navedeni izvještajni period.

OPĆINSKI NAČELNIK

Marošević Zdravko