

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 – mart/ožujak 2016. godine utvrđen je na osnovu Zakona o budžetima Federacije Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj:102/13, 9/14 , 13/14, 8/15 i 91/15).

U izvještaju/izvješću o izvršenju budžeta/proračuna Općine Vareš za period 01.01. – 31.03.2016. godine prikazano je sljedeće:

U općem dijelu:

- plan prihoda i primitaka te rashoda i izdataka po kategorijama za 2016. godinu (kolona 3.općeg dijela izvještaja),
- kvartalni plan prihoda i primitaka i rashoda i izdataka po kategorijama za 2016. godinu (kolona 4. općeg dijela izvještaja),
- ostvarenje prihoda i primitaka i rashoda i izdataka po kategorijama za I kvartal 2016. godine (kolona 5. općeg dijela izvještaja).

U kategoriji prihodi i primici i rashodi i izdaci:

- plan budžeta/proračuna za 2016. godinu (kolona 5.),
- plan za prvi kvartal 2016. godine (kolona 6.),
- ostvareni prihodi i primici i rashodi i izdaci u toku prvog kvartala 2016. godine (kolona 7.),
- odstupanje ostvarenih prihoda i primitaka i rashoda i izdataka sa jasno utvrđenom razlikom između plana prvog kvartala i njegovog ostvarenja (kolona 8.),
- indeks uporedivosti između ostvarenja prvog kvartala i plana budžeta/proračuna za 2016. godinu (kolona 9.) i indeks uporedivosti između ostvarenja prvog kvartala u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu (kolona 10.),
- uporedni pokazatelji ostvarenja prihoda i primitaka i rashoda i izdataka prvog kvartala 2016. godine u odnosu na prvi kvartal 2015. godine,
- početno i završno stanje stalnih sredstava, obaveza i potraživanja.

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

Obzirom na dinamiku rasta prihoda i rashoda, kao i procenat ostvarenja istih u odnosu na usvojeni Proračun/Budžet u godini koju karakteriše ambijent ekonomske krize te turbulentnih ekonomskih kretanja i visok stepen neizvjesnosti u njihovom prikupljanju 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 privrednih aktivnosti neke zemlje dovodi do pogoršanja opće ekonomske klime, porasta nezaposlenosti, smanjenja lične potrošnje i smanjenja investiranja.

Izvještaj/izvješće o izvršenju budžeta/proračuna Općine Vareš za period januar/siječanj – mart/ožujak 2016. godine rađen je na bazi računovodstvenih podataka Službe za prostorno uređenje, urbanizam, privredu/gospodarstvo i finansije/financije.

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:87/10), tako da se pod prihodima podrazumijevaju sva sredstva

koja su uplaćena na depozitni račun u posmatranom periodu. U prvom kvartalu 2016. godine ostvareni su ukupni prihodi i primici u iznosu od 831.493,00 KM, što predstavlja ostvarenje od 109,84% kvartalnog plana usvojenog budžeta/proračuna Općine Vareš za 2016. godinu te su za 9,84% veći u odnosu na kvartalni plan prihoda i primitaka za 2016. godinu.

1. Prihodi od poreza

Detaljnijom analizom **prihoda od poreza**, ekonomski kod 710000, utvrđeno je da su prihodi od poreza u prvom kvartalu 2016. godine ostvareni u iznosu od 330.415,00 KM što je ostvarenje od 107,05% plana prvog kvartala 2016. godine, te su za 21.765,00 KM ili 7,05% veći u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu. Uvećanje u ostvarenju prihoda od poreza ostvareno je na gotovo svim grupama poreznih prihoda, i to kako slijedi:

- 1.1. Porezi na dobit pojedinca i preduzeća, ekonomski kod 711000, ostvareni su u iznosu od 3,00 KM, što je ostvarenje od 6% plana prvog kvartala 2016. godine, te su za 47,00 KM manji u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu.
- 1.2. Porezi na plaću i radnu snagu, ekonomski kod 713000, nisu ostvareni u obračunskom periodu.
- 1.3. Porezi na imovinu, ekonomski kod 714000, ostvareni su u iznosu od 41.836,00 KM što je ostvarenje od 261,48% plana prvog kvartala 2016. godine, te su za 25.836,00 KM ili 161,48% veći u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i dijele se na:
 - 2.293,00 KM - porez na imovinu od fizičkih osoba,
 - 404,00 KM - porez na imovinu od pravnih lica,
 - 4.973,00 KM - porez na imovinu za putnička vozila,
 - 3.792,00 KM - porez na naslijeđe i darove,
 - 30.374,00 KM - porez na promet nepokretnosti fizičkih osoba.
- 1.4. Domaći porezi na dobra i usluge, ekonomski kod 715000, nisu ostvareni u kvartalnom obračunskom periodu.
- 1.5. Porezi na dohodak, ekonomski kod 716000, ostvareni su u iznosu od 55.196,00 KM što je ostvarenje koje je za 3.146,00 KM ili 6,04% više u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i dijele se na:
 - 44.504,00 KM - porezi na dohodak fizičkih lica od nesamostalne djelatnosti,
 - 1.960,00 KM - porezi na dohodak fizičkih lica od samostalne djelatnosti,
 - 29,00 KM - porezi na dohodak fizičkih lica od imovine i imovinskih prava,
 - 2.977,00 KM - porezi na dohodak fizičkih lica na dobitke od nagradnih igara,
 - 3.750,00 KM - porezi na dohodak od drugih samostalnih djelatnosti,
 - 1.976,00 KM - porezi na dohodak po konačnom obračunu.
- 1.6. Prihodi od indirektnih/neizravnih poreza, ekonomski kod 717000, ostvareni su u iznosu od 233.380,00 KM što je ostvarenje od 98,79% plana prvog kvartala 2016. godine, te su za 2.870,00 KM ili 1,21% manji u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i dijele se na:
 - 20.251,00 KM - prihodi od indirektnih/neizravnih poreza koji pripadaju Direkciji cesta,
 - 213.129,00 KM - prihodi od indirektnih/neizravnih poreza koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave.
- 1.7. Ostali porezi, ekonomski kod 719000, nisu ostvareni u kvartalnom obračunskom periodu.

2. Neporezni prihodi

Detaljnomo analizom **neporeznih prihoda**, ekonomski kod 720000, utvrđeno je da su neporezni prihodi u prvom kvartalu 2016. godine ostvareni u iznosu od 330.053,00 KM što je ostvarenje od 102,07% plana prvog kvartala 2016. godine, te su za 6.703,00 KM ili 2,07% veći u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu. Ostvarenje neporeznih prihoda je sljedeće:

2.1 Prihodi od poduzetničke aktivnosti i imovine i prihodi od pozitivnih tečajnih razlika, ekonomski kod 721000, ostvareni su u iznosu od 11.609,00 KM što je ostvarenje od 39,52% plana prvog kvartala 2016. godine, te su za 17.766,00 KM ili 60,48% manji u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i dijele se na:

- 9.689,00 KM - prihodi od iznajmljivanja zemljišta,
- 1.917,00 KM - prihodi od iznajmljivanja ostale materijalne imovine (zakupnina za stan, iznajmljivanje prostora zelene pijace, uplate za poljoprivredno zemljište),
- 3,00 KM - prihodi od kamate na depozite u banci.

2.2. Naknade i tekse/pristojbe i prihodi od pružanja javnih usluga, ekonomski kod 722000, ostvarene su u iznosu od 317.354,00 KM što je ostvarenje koje je za 23.379,00 KM ili 7,95% veći u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i dijele se na:

- 17.673,00 KM - općinske administrativne takse,
- 53.074,00 KM - općinske komunalne takse za istaknutu firmu,
- 17.959,00 KM - ostale općinske komunalne naknade i takse (fizička lica-stanovi - 3.463,00 KM i pravna lica 14.496,00 KM),
- 1.047,00 KM - naknade za osiguranje od požara,
- 24.459,00 KM - naknade za korištenje građevinskog zemljišta (fizička lica-stanovi 3.071,00 KM i pravna lica 21.388,00 KM),
- 1.089,00 KM - naknade po osnovu prirodnih pogodnosti – Renta,
- 1.091,00 KM - naknade za korištenje podataka predmjera i katastra,
- 2.059,00 KM - naknade za vršenje usluga iz oblasti predmjera i katastra,
- 2.619,00 KM - naknade za upotrebu cesta za vozila pravnih lica,
- 4.807,00 KM - naknade za upotrebu cesta za vozila građana,
- 40.434,00 KM - naknada za korištenje cestovnog zemljišta,
- 146.517,00 KM - naknada za promet šuma (redovne naknade za šume u prvom kvartalu iznosile su 70.000,00 KM i po vansudskoj nagodbi, broj:1-836/11 od 17.11.2014. godine između Zeničko-dobojskog kantona, JP „ŠPD“ ZDK i Općine Vareš, u prvom kvartalu 2016. godine uplaćeno je četiri rate u iznosu od 76.517,00 KM),
- 3.648,00 KM - posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća,
- 181
- ,00 KM - posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća,
- 78,00 KM – naknada za funkcionisanje premije osiguranja za autoodgovornost za vatrogasne jedinice,
- 619,00 KM - vlastiti prihodi budžetskih/proračunskih korisnika (iznajmljivanje kancelarijskog prostora uredu za odbranu).

2.3. Novčane kazne (neporezne prirode), ekonomski kod 723000, ostvarene su u iznosu od 1.090,00 KM.

3. Tekući transferi

Detaljnomo analizom **tekućih transfera**, ekonomski kod 730000, utvrđeno je da su tekući transferi (transferi i donacije) ostvareni u iznosu od 171.025,00 KM što je ostvarenje od

136,82% plana prvog kvartala 2016. godine, te su za 46.025,00 KM ili 36,82% veći u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu.

3.1. Primljeni tekući transferi od inostranih vlada, ekonomski kod 731000, nisu ostvareni.

3.2. Primljeni tekući transferi od ostalih razina/nivoa vlasti, ekonomski kod 732000, ostvareni su u iznosu od 171.025,00 KM i dijele se na:

- 12.000,00 KM – Primljeni grantovi od Federacije (10.000,00 KM – Federalna uprava za Civilnu zaštitu, 2.000,00 KM – Federalno ministarstvo za pitanje boraca),
- 25.200,00 KM - Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (stipendije),
- 4.200,00 KM - Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (troškovi liječenja),
- 13.000,00 KM - Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (projekat maline),
- 4.500,00 KM - Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (spomenik Budoželje),
- 5.825,00 KM - Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (troškovi sahrane),
- 52.000,00 KM - Ministarstvo za boračka pitanja ZDK (stambeno zbrinjavanje),
- 33.590,00 KM – Ministarstvo za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu ZDK (sredstva za kanalizacionu mrežu),
- 15.000,00 KM – Ministarstvo za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoliša (zaštita okoliša),
- 1.960,00 KM - Ministarstvo za obrazovanje, nauku, kulturu i sport ZDK (stipendije),
- 750,00 KM - Ministarstvo za rad, socijalnu politiku i izbjeglice ZDK (stanarina),
- 3.000,00 KM – Primljeni grantovi od države.

4. Kapitalni primici

Kapitalni primici, ekonomski kod 810000, nisu ostvareni u navedenom obračunskom periodu.

II RASHODI I IZDACI

U prvom kvartalu 2016. godine ostvareni su ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 717.599,00 KM, što predstavlja ostvarenje od 94,80% kvartalnog plana usvojenog budžeta/proračuna Općine Vareš za 2016. godinu te su za 5,20% manji u odnosu na kvartalni plan rashoda i izdataka za 2016. godinu.

1. Plaće i naknade troškova zaposlenih

Detaljnijom analizom **plaća i naknada troškova zaposlenih**, ekonomski kod 611000, utvrđeno je da su plaće i naknade troškova zaposlenih u prvom kvartalu 2016. godine ostvarene u iznosu od 292.705,00 KM što je ostvarenje od 107,6% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 20.680,00 KM ili 7,6% veće u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i to kako slijedi:

- 1.1. Bruto plaće i naknade plaća, ekonomski kod 611100, ostvarene su u iznosu od 223.730,00 KM što je ostvarenje od 99,62% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 845,00 KM ili 0,38% manje u odnosu na kvartalni plan 2016. godine i dijele se na:
- 154.374,00 KM – plaće po umanjenju doprinosa iz redovnog rada,
 - 38.034,00 KM - doprinosi za penziono/ mirovinsko i invalidsko osiguranje,
 - 27.966,00 KM – doprinosi za zdravstveno osiguranje,
 - 3.356,00 KM – doprinosi za zapošljavanje.

Posljednja isplaćena plaća do dana zaključivanja kvartalnog izvještaja za 2016. godinu

je plaća za mjesec novembar/studeni 2015.godine

- 1.2. Naknade troškova zaposlenih, ekonomski kod 611200, ostvarene su u iznosu od 68.975,00 KM što je ostvarenje od 145,36% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 21.525,00 KM ili 45,36% više u odnosu na kvartalni plan 2016. godine i dijele se na:
- 10.989,00 KM – naknade za prevoz sa posla i na posao,
 - 28.924,00 KM – naknade za topli obrok tokom rada,
 - 24.800,00 KM – regres za godišnji odmor,
 - 3.422,00 KM – otpremnina zbog odlaska u penziju/mirovinu,
 - 840,00 KM – jubilarne nagrade za stabilnost u radu, darovi djeci i sl.

2. Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi

- 2.1. Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi, ekonomski kod 612000, a koji se odnose na **doprinos poslodavca**, ekonomski kod 612100, ostvareni su u iznosu od 23.492,00 KM što je ostvarenje od 99,65% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 83,00 KM ili 0,35% manji u odnosu na kvartalni plan 2016. godine i dijele se na:
- 13.424,00 KM – doprinosi za penziono/mirovinsko i invalidsko osiguranje,
 - 8.949,00 KM – doprinosi za zdravstveno osiguranje,
 - 1.119,00 KM – doprinosi za zapošljavanje.

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 prvom kvartalu 2016. godine ostvareni u iznosu od 178.185,00 KM što je ostvarenje od 79,94% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 44.715,00 KM ili 20,06% manji u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i to kako slijedi:

- 3.1. Putni troškovi, ekonomski kod 613100, ostvareni su u iznosu od 3.856,00 KM što je ostvarenje od 220,34% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 2.106,00 KM ili 120,34% viši u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i dijele se na:
- 224,00 KM – troškovi prevoza u zemlji službenim sredstvima,
 - 2.244,00 KM – putovanje ličnim vozilima u zemlji,
 - 688,00 KM – troškovi dnevnica u zemlji,
 - 700,00 KM – troškovi dnevnica u inostranstvo.
- 3.2. Izdaci za energiju, ekonomski kod 613200, ostvareni su u iznosu od 8.516,00 KM što je ostvarenje od 74,87% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 2.859,00 KM ili 25,13% manji u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i dijele se na:
- 8.188,00 KM – izdaci za električnu energiju,
 - 328,00 KM – izdaci za ugalj.
- 3.3. Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge, ekonomski kod 613300, ostvareni su u iznosu od 9.835,00 KM što je ostvarenje od 63,40% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 5.677,50 KM ili 36,6% manji u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i dijele se na:
- 691,00 KM – izdaci za internet,
 - 2.896,00 KM – izdaci za telefon (Top tim) i fiksne telefone,
 - 2.039,00 KM – poštanske usluge,
 - 4.189,00 KM – izdaci za vodu i kanalizaciju,
 - 20,00 KM – izdaci za usluge održavanja čistoće.
- 3.4. Nabavka materijala i sitnog inventara, ekonomski kod 613400, ostvarena je u iznosu od 3.224,00 KM što je ostvarenje od 78,87% plana prvog kvartala 2016. godine te su za

- 863,50 KM ili 21,13% manji u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i dijele se na:
- 2.942,00 KM – izdaci za administrativni materijal,
 - 100,00 KM – materijal za dekoraciju službenih prostorija.
 - 30,00 KM – hrana i prehrambeni materijal (mlijeko za ložace),
 - 152,00 KM - materijal za čišćenje.
- 3.5. Izdaci za usluge prijevoza i goriva, ekonomski kod 613500, ostvareni su u iznosu od 4.791,00 KM što je ostvarenje od 95,82% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 209,00 KM ili 4,18% manji u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i dijele se na:
- 133,00 KM – benzin,
 - 1.328,00 KM – dizel,
 - 96,00 KM – registracija motornih vozila,
 - 3.234,00 KM – izdaci za prevoz ljudi.
- 3.6. Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine, ekonomski kod 613600, koji se odnose na unajmljivanje prostora ostvareno je u iznosu od 1.413,00 KM što je ostvarenje od 102,76% plana prvog kvartala 2016. godine te je za 38,00 KM ili 2,76% više u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i odnosi se na zakupninu prostora u zgradi Snaga d.d. Vareš za potrebe Opće biblioteke Vareš.
- 3.7. Izdaci za tekuće održavanje, ekonomski kod 613700, ostvareni su u iznosu od 42.502,00 KM što je ostvarenje od 67,06% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 20.873,00 KM ili 32,94% manji u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i dijele se na:
- 671,00 KM – materijal za opravku i održavanje zgrada,
 - 327,00 KM – usluge opravke i održavanja zgrada,
 - 3.036,00 KM – usluge opravke i održavanja opreme (servisiranje softverskog programa od strane programerske kuće Itineris d.o.o. Tuzla, servisiranje katastarskog softvera, opravak računarske opreme),
 - 450,00 KM – usluge opravke i održavanja vozila,
 - 38.018,00 KM – usluge opravke i održavanja cesta, željeznica i mostova.
- U kategoriji usluge opravke i održavanja cesta, željeznica i mostova iznos od 38.018,00 KM dijeli se na :
- 34.798,00 KM – zimsko održavanje puteva,
 - 3.220,00 KM – rekonstrukcija, uređenje i obilježavanje puteva.
- 3.8. Izdaci osiguranja i bankarskih usluga, ekonomski kod 613800, ostvareni su u iznosu od 1.184,00 KM što je ostvarenje od 157,87% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 434,00 KM ili 57,87% viši u odnosu na kvartalni plan za 2016. godine.
- 3.9. Ugovorene i druge posebne usluge, ekonomski kod 613900, ostvarene su u iznosu od 102.864,00 KM što je ostvarenje od 85,95% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 16.811,00 KM ili 14,05% manje u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i dijele se na:
- 7.757,00 KM – usluge reprezentacije,
 - 15.405,00 KM – ostale stručne usluge (komisije za tehnički prijem objekata, komisije za procjenu vrijednosti nekretnina, certificiranje organa uprave po ISO standardu, kotizacije za seminare),
 - 4.987,00 KM – ostali izdaci za informisanje (pretplata za Službene novine, zakupnina medijskog prostora – Radio Bobovac),
 - 500,00 KM – usluge stručnog obrazovanja (godišnja pretplata za stručnu literaturu - ZIPS),
 - 581,00 KM – primarna opća zdravstvena zaštita,
 - 6.483,00 KM – zatezne kamate (zatezne kamate za kredit kod BOR Banke u iznosu od 917,00 KM, uplata kamate i troškova po sudskoj presudi za Službeni list u iznosu od 569,00 KM i zatezne kamate za javnu rasvjetu u iznosu od

- 4.997,00 KM),
- 2.586,00 KM – izdaci za usluge po osnovu ugovora o djelu,
- 3.589,00 KM – Izdaci za volonterski rad po osnovu Ugovora o volonterskom radu,
- 1.441,00 KM – izdaci za rad komisija imenovanih od strane Općinskog vijeća,
- 17.739,00 KM – izdaci za naknade skupštinskim zastupnicima-naknade vijećnicima,
- 772,00 KM – posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća,
- 41.024,00 KM – ostale nespomenute usluge i dadžbine.

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

- 4.659,00 KM – ostale usluge,
- 33.590,00 KM – učešće u zajedničkim projektima, a odnosi se na IV fazu kanalizacione mreže,
- 1.000,00 KM – Nova godina,
- 146,00 KM – Centar za djecu i odrasle sa posebnim potrebama,
- 1.009,00 KM – MZ Strica,
- 300,00 KM – MZ Vijaka,
- 300,00 KM – MZ Budoželje,
- 20,00 KM – uplata federalne administrativne takse.

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 prvom kvartalu 2016. godine ostvareni u iznosu od 164.077,00 KM što je ostvarenje od 134,1% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 41.727,00 KM ili 34,1% veći u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i to kako slijedi:

- 4.1. Tekući grantovi drugim nivoima vlasti, ekonomski kod 614100, ostvareni su u iznosu od 37.612,00 KM što je ostvarenje od 61,36% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 23.688,00 KM ili 38,64% manji u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i dijele se na:
 - 4.028,00 KM – transfer za Centar za kulturu (plaće i naknade jednog uposlenog),
 - 450,00 KM - ostali namjenski transferi (članarina općine u udruženjima Savez općina i gradova F BiH),
 - 33.134,00 KM – transfer za Centar za socijalni rad (32.134 KM – plaće i naknade troškova zaposlenih, 1.000,00 KM – jednokratne novčane pomoći),
- 4.2. Grantovi pojedincima, ekonomski kod 614200, ostvareni su u iznosu od 105.209,00 KM što je ostvarenje od 349,24% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 75.084,00 KM ili 249,24% veći u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i dijele se na:
 - 3.390,00 KM – ostale isplate pojedincima iz materijalno-socijalne sigurnosti nezaposlenih lica (isplata iz općinskog budžeta),
 - 750,00 KM – Ministarstvo za raseljene osobe (troškovi smještaja),
 - 5.033,00 KM – Ministarstvo za boračka pitanja (troškovi liječenja),
 - 4.992,00 KM - Ministarstvo za boračka pitanja (troškovi sahrane),
 - 52.000,00 KM - Ministarstvo za boračka pitanja (stambeno zbrinjavanje),
 - 16.000,00 KM - Ministarstvo za boračka pitanja (projekat maline),
 - 1.432,00 KM – Naknada za novorođenu djecu,
 - 259,00 KM – Izdaci za raseljena lica,

- 18.760,00 KM – Isplata stipendija (Ministarstvo za boračka pitanja u iznosu od 16.800,00 KM te Ministarstvo obrazovanja ZDK u iznosu od 1.960,00 KM),
 - 1.081,00 KM – Transfer za posebne namjene – elementarne nepogode (sanacija mosta),
 - 1.512,00 KM – Transfer za prevoz učenika.
- 4.3. Grantovi neprofitnim organizacijama, ekonomski kod 614300, ostvareni su u iznosu od 21.256,00 KM što je ostvarenje od 127,47% plana prvog kvartala 2016. godine te su za 4.581,00 KM ili 27,47% veći u odnosu na kvartalni plan za 2016. godinu i odnose se na:
- 14.556,00 KM - grant JPU Dječiji vrtić Vareš (plaće i naknade uposlenih),
 - 300,00 KM – grant Crveni križ,
 - 1.400,00 KM – U.G. proizašlim iz rata, sportska udruženja i dr. (500,00 KM – RVI, 300,00 KM – Karate klub Vareš, 500,00 KM – Čuvar bosanske krune Bobovac, 100,00 KM – Klub Tekvando Bosna),
 - 5.000,00 KM – troškovi štampanja promotivnog materijala.
- 4.4. Subvencije javnim preduzećima, ekonomski kod 614400, nisu ostvarene u navedenom obračunskom periodu.
- 4.5. Subvencije privatnim poduzećima i poduzetnicima, ekonomski kod 614500, nisu ostvarene u navedenom obračunskom periodu.
- 4.6. Drugi tekući rashodi, ekonomski kod 614800, nisu ostvareni u navedenom obračunskom periodu.

5. Kapitalni grantovi

Kapitalni grantovi, ekonomski kod 615000, nisu ostvareni u navedenom obračunskom periodu.

6. Izdaci za kamate i ostale naknade

Izdaci za kamate i ostale naknade, ekonomski kod 616000, a koji se odnose na kamate na domaće pozajmljivanje, ekonomski kod 616300, u iznosu od 59.140,00 KM predstavljaju izmirenje glavnice u iznosu od 58.154,00 KM i kamate u iznosu od 986,00 KM po osnovu kreditnog zaduženja Općine Vareš kod BOR Banke d.d. Sarajevo.

Zaključno sa 25.03.2016. godine izmirene su obaveze po osnovu dugoročnog kredita kod BOR Banke d.d. Sarajevo.

7. Kapitalni izdaci

Kapitalni izdaci, ekonomski kod 820000, nisu ostvareni u prvom kvartalu 2016. godine.

8. Izvori sredstava rezervi

Rezerve, ekonomski kod 531100, nisu ostvarene u prvom kvartalu 2016. godine.

OPĆINSKI NAČELNIK

Kovačević Avdija, dipl. pravnik