

*Bosna i Hercegovina  
Federacija BiH  
Kanton Središnja Bosna/  
Srednjobosanski kanton  
Općina Kiseljak  
Općinsko Vijeće Kiseljak*

***Odluka o izvršenju proračuna  
OPĆINE KISELJAK za razdoblje od  
1.siječnja do 30.rujan 2016.godine***

*Kiseljak, prosinac 2016.godine*

Na temelju Članka 13. Zakona o principima lokalne samouprave FBiH (Sl.novine FBiH, broj 49/06)  
Članka 25. Statuta općine Kiseljak (Sl.glasnik Općine Kiseljak, broj 03/09), a sukladno Članku 91. i 92. Zakona o proračunima FBiH  
(Sl.novine FBiH BROJ 102/13), Općinsko vijeće Kiseljak na 2. sjednici održanoj 14.12.2016. godine donosi;

## ODLUKU O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KISELJAK ZA PERIOD 01. SIJEČANJ DO 30.RUJAN 2016.GODINE

### I OPĆI DIO

#### Članak. 1

Proračun općine Kiseljak za 2016.g. sastoji se od u KM

	PRORAČUN ZA 2016. GODINU	IZVRŠENJE 01.01.-30.09.2016.	INDEX IZVRŠENJE/IZMJENE
PRIHODI	7.272.600,00	6.596.171,00	90,70%
IZDACI	7.272.600,00	5.130.851,00	70,55%

Članak 2.

Ostvareni prihodi i rashodi u proračunu općine Kiseljak sastoje se;

A.Prikaz ostvarenih prihoda i primitaka za period 01.01-30.09. 2016.godine iznose;

REDNI BROJ	EKONOMSKI KOD	O P I S	PRORAČUN 2016.GODINA	IZVRŠENJE PRORAČUNA 30.09.2016	INDEKS 5/4x100
1	2	3	4	5	6
		<b>UKUPNI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>7.272.600,00</b>	<b>6.596.171,00</b>	<b>90,70%</b>
<b>I.</b>	<b>710000</b>	<b>POREZNI PRIHODI (1+2+3+4+5+6+7)</b>	<b>3.481.050,00</b>	<b>2.827.471,00</b>	<b>81,22%</b>
<b>1.</b>	<b>711000</b>	<b>Porezi na dobit pojedinaca i poduzeća</b>	<b>1.250,00</b>	<b>54,00</b>	<b>4,32%</b>
	711111	Porez na dobit od privrednih i profesionalnih djelatnosti	1.000,00	30,00	3,00%
	711113	Porez po osnovu autorskih prava	50,00	24,00	48,00%
	711114	Porez na ukupan prihod fizičkih lica	200,00	0,00	0,00%
<b>2.</b>	<b>713000</b>	<b>Porezi na plaće i radnu snagu</b>	<b>1.600,00</b>	<b>71,00</b>	<b>4,44%</b>
	713111	Porez na plaću i druga osobna primanja	1.500,00	7,00	0,47%
	713113	Porez na dodatna primanja	100,00	64,00	64,00%
<b>3.</b>	<b>714000</b>	<b>Porez na imovinu</b>	<b>690.000,00</b>	<b>591.339,00</b>	<b>85,70%</b>
	714111	Porez na imovinu	40.000,00	39.137,00	97,84%
	714112	Porez na imovinu od pravnih lica	30.000,00	26.255,00	87,52%
	714113	Porez na imovinu na motorna vozila	160.000,00	141.565,00	88,48%
	714121	Porez na nasljeđe i darove	20.000,00	25.696,00	128,48%
	714131	Porez na promet nepokretnosti	170.000,00	166.508,00	97,95%
	714132	Porez na promet nepokretnosti od fizičkih osoba	270.000,00	192.178,00	71,18%
<b>4.</b>	<b>715000</b>	<b>Domaći porezi na dobra i usluge</b>	<b>650,00</b>	<b>8,00</b>	<b>1,23%</b>
	<b>715100</b>	<b>Porez na prodana dobra i usluge,ukupan promet ili dodata vrijednost</b>	<b>550,00</b>	<b>8,00</b>	<b>1,45%</b>
	715131	Porez na promet proizvoda -Tar.br.1	500,00	8,00	1,60%
	715137	Kaznena kamata	50,00	0,00	0,00%
	<b>715200</b>	<b>Porez na promet posebnih usluga</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	715211	Porez na dobitke od igara na sreću	100,00	0,00	0,00%

REDNI BROJ	EKONOMSKI KOD	O P I S	PRORAČUN	IZVRŠENJE	INDEKS
			2016.GODINA	PRORAČUNA 30.09.2016	5/4x100
1	2	3	4	5	6
<b>5.</b>	<b>716000</b>	<b>Porez na dohodak</b>	<b>604.050,00</b>	<b>583.596,00</b>	<b>96,61%</b>
	716111	Prihod od poreza na dohodak fizičkih osoba od nesamost.djelat.	450.000,00	419.982,00	93,33%
	716112	Prihod od poreza na dohodak fizičkih osoba od samost.djelat.	32.000,00	26.336,00	82,30%
	716113	Prihod od poreza na dohodak fizičkih osoba od imovine	2.000,00	1.979,00	98,95%
	716114	Prihod od poreza na dohodak od uložnog kapitala	50,00	0,00	0,00%
	716115	Prihod od poreza na dohodak fizičkih osoba na dobitak od nagradnih igara i igara na sreću	25.000,00	61.635,00	246,54%
	716116	Prihodi od poreza na dohodak od drug.samostalnih djelatn.iz Zakona o porezu na dohodak	60.000,00	47.976,00	79,96%
	716117	Prihodi od poreza na dohodak po konačnom obračunu	35.000,00	25.688,00	73,39%
<b>6.</b>	<b>717000</b>	<b>Prihodi od indirektnih poreza</b>	<b>2.183.390,00</b>	<b>1.652.382,00</b>	<b>75,68%</b>
	717141	Prihodi od indire.poreza koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave	1.863.390,00	1.432.804,00	76,89%
	717131	Prihodi od naknada za ceste iz cijene nafte i naftnih derivata	320.000,00	219.578,00	68,62%
<b>7.</b>	<b>719000</b>	<b>Ostali porezi</b>	<b>110,00</b>	<b>21,00</b>	<b>19,09%</b>
	719114	Poseban porez na plaću za zaštitu od prirod.nesreća	100,00	17,00	17,00%
	719115	Poseban porez za zašt.od prirodnih nesreća po osnovi ugovora o djelu i povremenih poslova	10,00	4,00	40,00%

REDNI BROJ	EKONOMSKI KOD	O P I S	PRORAČUN	IZVRŠENJE	INDEKS
			2016.GODINA	PRORAČUNA 30.09.2016	5/4x100
1	2	3	4	5	6
<b>II</b>	<b>720000</b>	<b>NEPOREZNI PRIHODI (1+2)</b>	<b>1.695.050,00</b>	<b>1.335.222,00</b>	<b>78,77%</b>
<b>1.</b>	<b>721000</b>	<b>Prihodi od poduzetničkih aktivnosti i imovine</b>	<b>492.500,00</b>	<b>438.669,00</b>	<b>89,07%</b>
	<b>721110</b>	<b>Prihodi od financijske i nematerijalne imovine</b>	<b>250.000,00</b>	<b>214.500,00</b>	<b>85,80%</b>
	721112	Prihod od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa	250.000,00	214.500,00	85,80%
	<b>721120</b>	<b>Prihodi od zemljišne rente i iznajmljivanja</b>	<b>240.000,00</b>	<b>222.709,00</b>	<b>92,80%</b>
	721121	Prihodi od iznajmljivanja zemljišta	240.000,00	219.709,00	91,55%
	721122	Prihod od iznajmljivanja poslovnih prostora	0,00	3.000,00	0,00%
	<b>721200</b>	<b>Ostali prihodi od imovine</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.460,00</b>	<b>58,40%</b>

	721200	Ostali prihodi od imovine	1.000,00	0,00	0,00%
	721229	Prihod od zakupa drvarnica	1.500,00	1.460,00	97,33%
<b>2.</b>	<b>722000</b>	<b>Naknade,pristojbe i prih. od pružanja javnih usluga</b>	<b>1.202.550,00</b>	<b>896.053,00</b>	<b>74,51%</b>
	<b>722100</b>	<b>Administrativne pristojbe</b>	<b>157.000,00</b>	<b>145.463,00</b>	<b>92,65%</b>
	722131	Općinske administrativne pristojbe	125.000,00	113.958,00	91,17%
	722134	Pristojbe za vjenčanja	0,00	5.375,00	0,00%
	722136	Naknada po osnovu rada povjerenstava	32.000,00	26.130,00	81,66%
	<b>722300</b>	<b>Komunalne pristojbe</b>	<b>270.000,00</b>	<b>172.064,00</b>	<b>63,73%</b>
	722311	Županijske komunalne pristojbe	270.000,00	172.064,00	63,73%
	<b>722400</b>	<b>Općinske naknade</b>	<b>303.000,00</b>	<b>225.434,00</b>	<b>74,40%</b>
	722433	Naknada za uređenje gradskog građevinskog zemljišta	80.000,00	27.702,00	34,63%
	722434	Naknada za korištenje građevinskog zemljišta-rente	120.000,00	122.888,00	102,41%
	722436	Naknada po osnovu tehničkog pregleda građevina	80.000,00	34.839,00	43,55%
	722439	Ostale općins.pristojbe-tenderska dokumentacija	1.000,00	2.320,00	232,00%
	722442	Naknada za izgradnju i održavanje javnih skloništa	0,00	12.293,00	0,00%
	722454	Naknada za korištenje državnih šuma	5.000,00	5.209,00	104,18%
	722461	Naknada za zauzimanje javne površine-taxi stajališta	5.000,00	5.460,00	109,20%
	722463	Zakupnina javnih površina-kiosci, ceffea	10.000,00	14.723,00	147,23%
	722465	Naknada za postavljanje reklama na javne površine	2.000,00	0,00	0,00%

REDNI BROJ	EKONOMSKI KOD	O P I S	PRORAČUN	IZVRŠENJE	INDEKS
			2016.GODINA	PRORAČUNA 30.09.2016	5/4x100
1	2	3	4	5	6
	<b>722500</b>	<b>Posebne naknade i pristojbe</b>	<b>361.550,00</b>	<b>300.143,00</b>	<b>83,02%</b>
	722515	Naknada za korištenje podataka katast.	5.000,00	7.081,00	141,62%
	722516	Naknada za vršenje usluga iz oblast premjera i katastra	70.000,00	50.321,00	71,89%
	722521	Posebna vodna naknada za zaštitu voda za transpor. sredstva koja za pogon koriste naftu ili naftne derivate	25.000,00	20.529,00	82,12%
	722522	Posebna vodna naknada za zaštitu voda-ispuštanje otpadnih voda,uzgoj ribe	4.000,00	3.578,00	89,45%
	722523	Posebna vodna naknada za koriš.površinskih voda	1.000,00	372,00	37,20%
	722524	Posebna vodna naknada za korištenje površinskih i podzemnih voda za flaširanje vode	18.000,00	11.984,00	66,58%
	722525	Posebna vodna naknada za korištenje površinskih i podzemnih voda za indus. procese	2.000,00	1.095,00	54,75%
	722526	Posebna vodna naknada za korištenje vode za električnu energiju	50,00	0,00	0,00%

722527	Posebna vodna naknada za vađenje materij.iz vodotoka	300,00	0,00	0,00%
722528	Posebna vodna naknada za zaštitu od poplava	200,00	77,00	38,50%
722529	Opća vodna naknada	20.000,00	11.757,00	58,79%
722531	Naknada za upotrebu cesta za vozila pravnih osoba	50.000,00	41.532,00	83,06%
722532	Naknada za upotrebu cesta za vozila građana	100.000,00	95.359,00	95,36%
722581	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda gdje je osnovica zbrojni iznos neto plaće za isplatu	60.000,00	51.110,00	85,18%
722582	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda gdje je osnovica zbrojni iznos neto primanja po osnovi dr.samost.djelat.i povremenog samostalnog rada	2.500,00	2.796,00	111,84%
722583	Naknada za vatrogasne jedinice iz premije osiguranja	1.500,00	1.192,00	79,47%
722584	Naknada za funkcionalne premije osiguranja od motornih vozila	2.000,00	1.360,00	68,00%
<b>722600</b>	<b>Prihodi od pružanja javnih usluga</b>	<b>55.000,00</b>	<b>47.207,00</b>	<b>85,83%</b>
722611	Prihodi od pružanja usluga drugima-smještaj u socijalne institucije	35.000,00	31.585,00	90,24%
722612	Prihod od grijanja	20.000,00	15.622,00	78,11%

REDNI BROJ	EKONOMSKI KOD	O P I S	PRORAČUN	IZVRŠENJE	INDEKS
			2016.GODINA	PRORAČUNA 30.09.2016	5/4x100
1	2	3	4	5	6
	<b>722700</b>	<b>Neplanirane uplate-prihodi</b>	<b>56.000,00</b>	<b>5.742,00</b>	<b>10,25%</b>
	722732	Prihodi od prinudne naplate	2.000,00	0,00	0,00%
	722741	Naplata od premija osiguranja	1.000,00	3.555,00	355,50%
	722751	Primljene namjenske donacije	5.000,00	0,00	0,00%
	722761	Uplaćene refundacije bolovanja	10.000,00	0,00	0,00%
	722791	Ostale ne planirane uplate	38.000,00	2.187,00	5,76%
<b>3.</b>	<b>723000</b>	<b>Novčane kazne</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00%</b>
	723131	Novčane kazne po općinskim propisima	0,00	500,00	0,00%
<b>III</b>	<b>730000</b>	<b>TEKUĆE POTPORE (GRANTOVI)</b>	<b>520.000,00</b>	<b>605.603,00</b>	<b>116,46%</b>
	<b>732100</b>	<b>Primljeni grantovi od ostalih razina vlasti</b>	<b>520.000,00</b>	<b>605.303,00</b>	<b>116,40%</b>
	732112	Primljeni grantovi od federacije	10.000,00	61.871,00	618,71%
	732114	Primljeni grantovi od županije	510.000,00	543.432,00	106,56%
		Od toga;	510.000,00	543.432,00	106,56%
		Potpore za socijalnu skrb od županije	470.000,00	480.342,00	102,20%
		Potpore od županije za prirodne nesreće	0,00	20.000,00	0,00%
		Potpore županije za upošljavanje vježbenika	30.000,00	0,00	0,00%
		Potpore od cesta ŽSB	10.000,00	43.090,00	430,90%
	<b>733100</b>	<b>Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00%</b>
	733111	Donacije od fizičkih osoba	0,00	300,00	0,00%

<b>IV</b>	<b>740000</b>	<b>KAPITALNI TRANSFERI (primici)</b>	<b>175.000,00</b>	<b>233.630,00</b>	<b>133,50%</b>
	<b>741000</b>	<b>Primljeni kapitalni transferi od inozemnih vlada</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	741111	Primljeni kapitalni transferi od inozemnih vlada	25.000,00	0,00	0,00%
	<b>742000</b>	<b>Kapitalni transferi od ostalih razina vlasti</b>	<b>150.000,00</b>	<b>233.630,00</b>	<b>155,75%</b>
	742112	Primljeni kapitalni transferi od Federacije	50.000,00	162.130,00	324,26%
	742114	Primljeni kapitalni transferi od županije	100.000,00	71.500,00	71,50%
<b>V</b>	<b>810000</b>	<b>PRIMICI (1+2+3)</b>	<b>930.500,00</b>	<b>1.123.245,00</b>	<b>120,71%</b>
<b>1.</b>	<b>811000</b>	<b>Kapitalni primici</b>	<b>630.500,00</b>	<b>1.123.245,00</b>	<b>178,15%</b>
	811111	Kapitalni primici od prodaje zemljišta	624.500,00	269.544,00	43,16%
	811112	Kapitalni primici od prodaje zgrada	3.000,00	826.001,00	27533,37%
	811910	Ostali kapitalni primici	3.000,00	27.700,00	923,33%
<b>2.</b>	<b>814330</b>	<b>Primici od izravnog zaduživanja</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	814331	Primici od domaćih finansijskih institucija	300.000,00	0,00	0,00%
<b>VI</b>	<b>591000</b>	<b>NERSPOREĐENI VIŠAK PRIHODA I RASHODA</b>	<b>471.000,00</b>	<b>471.000,00</b>	<b>100,00%</b>
	591111	Neraspoređeni višak prihoda i rashoda	471.000,00	471.000,00	100,00%

**B.Prikaz rashoda i izdataka za period 01.01.-30.09.2016.godine iznose;**

REDNI BROJ	EKONOMSKI KOD	O P I S	PRORAČUN	IZVRŠENJE	INDEKS
			2016.GODINA	PRORAČUNA 30.09.2016	5/4x100
1	2	3	4	5	6
		<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>7.272.600,00</b>	<b>5.130.851,00</b>	<b>70,55%</b>
<b>I</b>	<b>610000</b>	<b>TEKUĆI IZDACI</b>	<b>4.146.100,00</b>	<b>3.223.719,00</b>	<b>77,75%</b>
<b>1.</b>	<b>611000</b>	<b>Plaće i naknade troškova uposlenih</b>	<b>1.532.000,00</b>	<b>1.214.395,00</b>	<b>79,27%</b>
	<b>611100</b>	<b>Bruto plaće i naknade</b>	<b>1.360.000,00</b>	<b>1.089.509,00</b>	<b>80,11%</b>
	611111	Neto plaće	900.000,00	727.916,00	80,88%
	611130	Doprinosi na teret zaposlenih	460.000,00	361.593,00	78,61%
	<b>611200</b>	<b>Naknade troškova zaposlenih</b>	<b>172.000,00</b>	<b>124.886,00</b>	<b>72,61%</b>
	611211	Naknade za prijevoz sa posla i na posao	25.000,00	18.019,00	72,08%
	611221	Naknade za topli obrok	102.000,00	76.540,00	75,04%
	611224	Regres za godišnji odmor	25.000,00	26.987,00	107,95%
	611225	Otpremnine zbog odlaska u mirovinu	10.000,00	0,00	0,00%
	611227	Pomoć u slučaju smrti ili teže invalidnosti	10.000,00	3.340,00	33,40%
<b>2.</b>	<b>612000</b>	<b>DOPRINOSI POSLODAVCA</b>	<b>219.000,00</b>	<b>109.375,00</b>	<b>49,94%</b>

REDNI BROJ	EKONOMSKI KOD	O P I S	PRORAČUN	IZVRŠENJE	INDEKS
			2016.GODINA	PRORAČUNA 30.09.2016	5/4x100
1	2	3	4	5	8
<b>3.</b>	<b>613000</b>	<b>IZDACI ZA MATERIJAL I USLUGE</b>	<b>864.100,00</b>	<b>563.568,00</b>	<b>65,22%</b>
	<b>613100</b>	<b>Putni troškovi</b>	<b>7.000,00</b>	<b>3.322,00</b>	<b>47,46%</b>
	613100	Putni troškovi u zemlji i inozemstvu i ostale naknade putnih troškova	7.000,00	3.322,00	47,46%

<b>613200</b>	<b>Izdaci za energiju</b>	<b>228.000,00</b>	<b>140.268,00</b>	<b>61,52%</b>
613211	Uredi	23.000,00	14.907,00	64,81%
613211	Javna rasvjeta	170.000,00	111.354,00	65,50%
613212	Centralno grijanje	35.000,00	14.007,00	40,02%
<b>613300</b>	<b>Izdaci za komunalne usluge</b>	<b>42.000,00</b>	<b>33.666,00</b>	<b>80,16%</b>
613310	Izdaci za PTT usluge	32.000,00	27.765,00	86,77%
613320	Izdaci za vodu i odvoz smeća	10.000,00	4.965,00	49,65%
613325	Izdaci za usluge osiguranja	0,00	936,00	0,00%
<b>613400</b>	<b>Nabavka materijala</b>	<b>51.500,00</b>	<b>58.711,00</b>	<b>114,00%</b>
613411	Izdaci za obrasce i papir	10.000,00	4.820,00	48,20%
613412	Kompjuterski materijal	8.000,00	3.447,00	43,09%
613417	Uredski materijal	13.000,00	4.714,00	36,26%
613419	Nabavka ostalog materijala	500,00	122,00	24,40%
613432	Rekreacijski materijal	0,00	10.573,00	0,00%
613480	Ostali materijali posebnih namjena	10.000,00	29.572,00	295,72%
613481	Izdaci za uniforme,HTZ oprema	5.000,00	2.275,00	45,50%
613484	Materijal za održavanje čistoće	5.000,00	2.841,00	56,82%
613486	Registarske tablice za stambene objekte	0,00	347,00	0,00%
<b>613500</b>	<b>Izdaci za usluge prijevoza i goriva</b>	<b>43.000,00</b>	<b>18.913,00</b>	<b>43,98%</b>
613510	Gorivo i mazivo za vozila	41.000,00	17.166,00	41,87%
613523	Registracija vozila	2.000,00	1.747,00	87,35%
<b>613600</b>	<b>Unajmljivanje imovine i opreme</b>	<b>7.100,00</b>	<b>7.020,00</b>	<b>98,87%</b>
613600	Unajmljivanje prostora za odlaganje MTS-a	7.100,00	7.020,00	98,87%
<b>613700</b>	<b>Izdaci za tekuće održavanje</b>	<b>292.000,00</b>	<b>188.005,00</b>	<b>64,39%</b>
613711	Materijal za popravku i održavanje zgrada	15.000,00	2.933,00	19,55%
613714	Materijal za popravku i održavanje cesta	70.000,00	67.993,00	97,13%
613716	Materijal za popravku i održavanje vodovoda i kanalizacije	10.000,00	14.515,00	145,15%
613717	Materijal za održavanje ulične rasvjete	10.000,00	17.164,00	171,64%
613721	Usluge popravki i održavanja zgrada	10.000,00	7.240,00	72,40%
613722	Usluge opravki i održavanje opreme	10.000,00	5.412,00	54,12%
613723	Usluge opravki i održavanja vozila	12.000,00	4.722,00	39,35%
613724	Usluge popravke i održavanja cestovne infrastrukture	140.000,00	61.702,00	44,07%
613725	Usluge popravki i održavanja vodovoda i kanalizacija	5.000,00	0,00	0,00%
613726	Usluge održavanja ulične rasvjete	5.000,00	0,00	0,00%
613727	Usluge održavanja vodnih područja	5.000,00	6.324,00	126,48%

REDNI BROJ	EKONOMSKI KOD	O P I S	PRORAČUN	IZVRŠENJE	INDEKS
			2016.GODINA	PRORAČUNA 30.09.2016	5/4x100
1	2	3	4	5	6



<b>613800</b>	<b>Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i platnog prometa</b>	<b>13.200,00</b>	<b>7.964,00</b>	<b>60,33%</b>
613813	Osiguranje vozila	4.500,00	3.757,00	83,49%
613814	Osiguranje uposlenih-kolektivno životno osiguranje	3.000,00	1.414,00	47,13%
613820	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.700,00	2.743,00	58,36%
613831	Izdaci za negativne tečajne razlike	1.000,00	50,00	5,00%
<b>613900</b>	<b>Ugovorene usluge</b>	<b>180.300,00</b>	<b>105.699,00</b>	<b>58,62%</b>
613911	Usluge medija	5.000,00	1.542,00	30,84%
613912	Usluge tiskanja	5.000,00	2.937,00	58,74%
613914	Usluge reprezentacije	15.000,00	12.417,00	82,78%
613914	Međugradska i prekogranična suradnja	10.000,00	142,00	1,42%
613915	Ostale stručne usluge	500,00	855,00	171,00%
613916	Usluge objavljivanja tendera i oglasa	3.000,00	4.829,00	160,97%
613917	Usluge o reguliranju sufinanciranja RTV HZ-HB	0,00	7.638,00	0,00%
613921	Usluge održavanja kovencija i obrazovanja	2.000,00	670,00	33,50%
613922	Usluge stručnog obrazovanja	0,00	2.623,00	0,00%
613923	Izdaci za stručne ispite	1.000,00	290,00	29,00%
613930	Stručne usluge	200,00	1.680,00	840,00%
613931	Izdaci računovod.i revizorskih usluga	600,00	590,00	98,33%
613937	Troškovi sudskog vještačenja	5.000,00	4.250,00	85,00%
613942	Usluge mrtvozorstva	10.000,00	6.147,00	61,47%
613943	Mamografija	2.000,00	0,00	0,00%
613962	Troškovi spora-postupka	1.000,00	0,00	0,00%
613974	Naknada za rad povjerenstava	70.000,00	30.303,00	43,29%
613976	Ugovor o djelu	50.000,00	28.486,00	56,97%
613991	Ostale ne spomenute usluge i dadžbine	0,00	300,00	0,00%

REDNI BROJ	EKONOMSKI KOD	O P I S	PRORAČUN	IZVRŠENJE	INDEKS
			2016.GODINA	PRORAČUNA 30.09.2016	5/4x100
1	2	3	4	5	6
<b>4.</b>	<b>614000</b>	<b>TEKUĆI TRANSFERI (GRANTOVI)</b>	<b>1.418.000,00</b>	<b>1.238.763,00</b>	<b>87,36%</b>
	<b>614100</b>	<b>Tekući izdaci</b>	<b>210.000,00</b>	<b>121.777,00</b>	<b>57,99%</b>
	614100	Tekući transferi drugim razinama vlasti	25.000,00	204,00	0,82%
	614121	Transfer za kulturu	35.000,00	36.000,00	102,86%
	614122	Transfer za šport	80.000,00	77.500,00	96,88%
	614124	Transferi za izbornu povjerenstvo	70.000,00	8.073,00	11,53%
	<b>614200</b>	<b>Grantovi pojedincima</b>	<b>608.000,00</b>	<b>631.650,00</b>	<b>103,89%</b>
	614221	Socijalna skrb iz općinskog proračuna	50.000,00	88.047,00	176,09%
	614221	Socijalna skrb iz županijskog proračuna	470.000,00	439.796,00	93,57%

614221	Socijalna skrb od prihoda fizičkih lica	35.000,00	31.585,00	90,24%
614233	Transfer za obnovu i povratak	1.000,00	0,00	0,00%
614231	Transfer za potrebe CZ	20.000,00	5.706,00	28,53%
614238	Tekući transfer za eksproprijaciju zemljišta	0,00	45.301,00	0,00%
614239	Isplate stipendija-deficitarna zanimanja (matematika)	10.000,00	7.600,00	76,00%
614240	Transfer za posebne namjene- Dan općine	8.000,00	12.495,00	156,19%
614241	Transferi za posebne namjene-elementarne nepogode	10.000,00	0,00	0,00%
614253	Pogrebni troškovi	4.000,00	1.120,00	28,00%
<b>614300</b>	<b>Transferi neprofitnim organizacijama</b>	<b>346.000,00</b>	<b>263.916,00</b>	<b>76,28%</b>
614311	Općinsko javno pravobranilaštvo	2.000,00	1.500,00	75,00%
614311	Tansfer za dobrovoljnu vatrogasnu postrojbu	8.000,00	2.134,00	26,68%
614311	Tekući transfer neprofitnim oranizacijama	0,00	4.226,00	0,00%
614319	Transfer za vjerske institucije	30.000,00	30.000,00	100,00%
614323	Transfer za klubove političkih stranaka	120.000,00	81.092,00	67,58%
614323	Naknade vijećnika-paušali	75.000,00	60.768,00	81,02%
614323	Naknade vijećnika-dnevnice	10.000,00	5.636,00	56,36%
614323	Troškovi rada općinskog vijeća-kolegij,povjerenstvo za propise,dnevnice za rad ostalih sudionika u radu općinskog vijeća	13.000,00	10.016,00	77,05%
614323	Naknade predsjedavajućeg i zamjenika općinskog vije.	25.000,00	18.990,00	75,96%
614323	Troškovi rada općinskog vijeća	2.000,00	1.182,00	59,10%
614323	Troškovi općinskog vijeća-putni troškovi	1.000,00	1.558,00	155,80%
614324	Transfer udrugama	35.000,00	31.500,00	90,00%
614325	Transfer za narodno sveučilište	10.000,00	10.000,00	100,00%
614325	Transer za obnovu kulturnog i gradskog naslijeđa	5.000,00	5.314,00	106,28%
614329	Transfer za crveni križ	5.000,00	0,00	0,00%
614329	Ostali transferi neprofitnim organizacijama	5.000,00	0,00	0,00%

REDNI BROJ	EKONOMSKI KOD	O P I S	PRORAČUN	IZVRŠENJE	INDEKS
			2016.GODINA	PRORAČUNA 30.09.2016	5/4x100
1	2	3	4	5	6
	<b>614400</b>	<b>Subvencije javnim poduzećima i ustanovama</b>	<b>102.000,00</b>	<b>145.745,00</b>	<b>142,89%</b>
	614400	Subvencije dječijim vrtićima	10.000,00	10.000,00	100,00%
	614400	Subvencije za škole	20.000,00	73.432,00	367,16%
	614400	Subvencije za dvoranu SŠC Kiseljak	5.000,00	1.663,00	33,26%
	614400	Subvencija za sveučilište Mostar	5.000,00	0,00	0,00%
	614411	Transfer za članarinu Savezu općina i gradova	2.000,00	650,00	32,50%
	614423	Subvencije javnim komunalnim poduzećima	50.000,00	50.000,00	100,00%
	614429	Subvencija za sredstva informiranja	10.000,00	10.000,00	100,00%
	<b>614500</b>	<b>Subvencije privatnim poduzećima</b>	<b>41.000,00</b>	<b>29.521,00</b>	<b>72,00%</b>

	614500	Doček nove godine na otvorenom	11.000,00	9.865,00	89,68%
	614515	Poticaaj poljoprivrednoj proizvodnji	30.000,00	19.656,00	65,52%
	<b>614800</b>	<b>Ostali tekući izdaci</b>	<b>111.000,00</b>	<b>46.154,00</b>	<b>41,58%</b>
	614810	Refundacija poreza na dohodak županiji	11.000,00	11.245,00	102,23%
	614817	Sudske presude	100.000,00	34.909,00	34,91%
<b>5.</b>	<b>616000</b>	<b>IZDACI ZA KAMATE I OSTALE NAKNADE</b>	<b>113.000,00</b>	<b>97.618,00</b>	<b>86,39%</b>
	616212	Izdaci za inozemne kamate	1.500,00	2.417,00	161,13%
	616219	Troškovi po austrijskom kreditu	110.000,00	94.973,00	86,34%
	616331	Kamata po Hypo leasingu	1.500,00	228,00	15,20%

REDNI BROJ	EKONOMSKI KOD	O P I S	PRORAČUN	IZVRŠENJE	INDEKS
			2016.GODINA	PRORAČUNA 30.09.2016	5/4x100
1	2	3	4	5	6
<b>II.</b>	<b>820000</b>	<b>III KAPITALNI IZDACI</b>	<b>3.026.500,00</b>	<b>1.813.365,00</b>	<b>59,92%</b>
<b>1.</b>	<b>821100</b>	<b>Nabavka zemljišta</b>	<b>900.000,00</b>	<b>136.911,00</b>	<b>15,21%</b>
	821110	Nabavka zemljišta	900.000,00	136.911,00	15,21%
<b>2.</b>	<b>821200</b>	<b>Nabavka građevina</b>	<b>470.000,00</b>	<b>990.157,00</b>	<b>210,67%</b>
	821200	Nabavka građevina	10.000,00	13.941,00	139,41%
	821211	Nabavka zgrada	0,00	356.105,00	0,00%
	821213	Nabavka ostalih pomoćnih građevina	0,00	18.677,00	0,00%
	821224	Transfer za vodovod i kanalizaciju	460.000,00	120.820,00	26,27%
	821225	Hladnjača za jagodičasto i bobičasto voće	0,00	480.614,00	0,00%
<b>3.</b>	<b>821300</b>	<b>Nabavka opreme</b>	<b>77.000,00</b>	<b>50.401,00</b>	<b>65,46%</b>
	821310	Uredska oprema	25.000,00	36.196,00	144,78%
	821400	Nabavka ostale opreme	2.000,00	7.200,00	360,00%
	821500	Izrada projektne dokumentacije	50.000,00	7.005,00	14,01%
<b>4.</b>	<b>821600</b>	<b>Rekonstrukcija i investicijsko održavanje</b>	<b>610.500,00</b>	<b>628.923,00</b>	<b>103,02%</b>
	821611	Transfer za javnu rasvjetu	100.000,00	20.946,00	20,95%
	821612	Transfer za ceste, nogostupe i mostove	455.500,00	504.935,00	110,85%
	821613	Rekonstrukcija vodenih putova i komunal.infrastrukture	0,00	28.735,00	0,00%
	821614	Rekonstrukcija i održavanje zgrade općine	55.000,00	5.830,00	10,60%
	821618	Rekonstrukcija objekata vezanih za čvrsti otpad	0,00	68.477,00	0,00%
<b>5.</b>	<b>823200</b>	<b>Otplate stranim kreditorima</b>	<b>660.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	823213	Otplate stranim kreditorima	660.000,00	0,00	0,00%
<b>6.</b>	<b>823330</b>	<b>Otplate domaćim financijskim institucijama</b>	<b>309.000,00</b>	<b>6.973,00</b>	<b>2,26%</b>
	823331	Otplate domaćim financijskim instituc.-leasing	9.000,00	6.973,00	77,48%
	823332	Otplata kredita banci	300.000,00	0,00	0,00%
<b>III.</b>		<b>TEKUĆA PRIČUVA</b>	<b>100.000,00</b>	<b>93.767,00</b>	<b>93,77%</b>

**Članak 3.**

**Odluka o izvršenju proračuna za period 01.01.-30.09.2016.godine stupa na snagu narednog dana od usvajanja na sjednici općinskog vijeća, a ista će se objaviti u "Službenom glasniku" općine Kiseljak.**

**Broj: 01/1-14-4150/16**

**Datum 15.12.2016.go**

***Zamjenik Predsjedatelja  
Općinskog vijeća Kiseljak***

***Zvonko Udovičić***

# Obrazloženje

## I PRAVNA OSNOVA

*Pravni osnov za donošenje ovog izvješća o izvršenju proračuna za 2016.g. za razdoblje od 1. Siječnja do 30. Rujan 2016. godine sadržana je u Članku 92.i 93. Zakona o proračunima u F BiH (Sl.novine Federacije BiH, broj 102/13) a koji se odnosi na periodično, polugodišnje i godišnje izvještavanje o izvršenju proračuna za svaku fiskalnu godinu , te Zakona o proračunu Kantona Središnja Bosna/Srednjobosanskog kantona .*

### A. PRIHODI I POTPORE

*Ukupno ostvareni prihodi za period od 01-09/2016. godine iznose 6.596.171,00 KM što je 90,70% od usvojenog proračuna za 2016.godinu.*

*Ukupno izvršeni rashodi su 5.199.328,00 KM dakle imamo ostvaren višak prihoda nad rashodima u iznosu od 1.396.843 ,00 KM.*

*POREZNI PRIHODI (710000) su ostvareni u iznosu od 2.827.471,00 KM što je 81,22% u odnosu na proračun pri čemu odstupanja pojedinih poreznih prihoda na manje i na više iznose;*

*711000-POREZI NA DOBIT POJEDINACA I PODUZEĆA I 713000-POREZI NA PLAĆE I RADNU SNAGU- su ostvareni u procentima manjim od 10% od proračuna što je i logično jer su u pitanju zaostali porezi iz prethodne porezne politike koji se naplaćuju uglavnom putem suda od poduzeća koja ih nisu izmirila pa se stoga ni njihov iznos tijekom godine ne može utvrditi;*

*714000-POREZ NA IMOVINU-su ostvareni sa značajnih 85,70% u iznosu 591.339,00 KM od čega se bitnija promjena javlja kod poreza na nasljeđe i darove konto 714121 koje je ostvareno sa 128,48%,potom 714131-porez na promet nepokretnosti 97,95% . Ostali porezi ove skupine još uvijek nisu premašili granicu planiranog ostvarenja.*

*715000-DOMAĆI POREZI NA DOBRA I USLUGE-su ostvareni sa 1,23% u odnosu na proračun, u iznosu od 8,00 KM. S obzirom da u ovu grupu poreza također spadaju preostali porezi smijenjeni uvođenjem Zakona o PDV-u ,pa se naplaćuju isključivo od poduzeća koja su Sudskim putem prisiljena da izmire tu obvezu ,njihovo učešće u proračunu je sve manje i neznatnije.*

*Porezi proistekli po uvođenju poreza na dohodak (konta od 716111 do 716117) su ostvareni sa 96,61%. Najveći procent ostvarenja kod ovih prihoda prikazuje se kod konta 716115- Prihod od poreza na dohodak fizičkih osoba na dobitak od nagradnih igara i igara na sreću koji je ostvaren 246,54% ili 36.635,00 KM više od planiranog a nakon njega 716111-prihod od poreza na dohodak fizičkih osoba od nesamostalne djelatnosti,u iznosu od 419.982,00 KM ili 93,33% što u konačnici pokazuje pozitivan trend redovitog i regularnog uplaćivanja doprinosa na plaće i naknade od strane poduzeća za svoje uposlene.*

*717141-Prihod od PDV-a je se ostvario u iznosu od 1.432.804,00 KM ili 76,89% od proračuna, a prihod 717131-Prihod od naknada za ceste ima ostvarenje od 68,62%. Razlog konstantnog smanjenja ovih prihoda je sve veće izuzimanje sredstava iz ovih prihoda od strane federacije za potrebe MMF-a a iz razloga koji općinama nisu nikada decidno navedeni niti obrazloženi.*

*NEPOREZNI PRIHODI (720000) su ostvareni u iznosu od 1.335.222,00 KM što je 78,77% od proračuna dakle ponaosob po stavkama;*

*721000-Prihodi od poduzetničkih aktivnosti i imovine su ostvareni sa 89,07%,pri čemu su prihodi od iznajmljivanja zemljišta-nadzemne i podzemne instalacije, ostvareni sa 92,80%kao najveća stavka ovih prihoda.*

*722000-Naknade,pristojbe i prihodi od pružanja javnih usluga su ostvareni sa 74,51% u odnosu na proračun a bitne razlike su kod;*

*722463-zakupnina javnih površina koji ima ostvarenje veće za 50% u odnosu na godišnji proračun;*

*Ostali prihodi ove skupine prihoda uglavnom osciliraju u tromjesečnom rasponu sa tendencijom potpunog ostvarenja do konca godine.*

*TEKUĆE POTPORE ( 730000) su ostvarene sa 116,46% od čega su potpore za socijalnu skrb ostvarene sa 102,20%kao posljedica izmjena socijalne politike dodjeljivanja i izmjene prava iz oblasti socijalne skrbi, svakodnevnim povećanjem broja korisnika iste kao i povećanja troškova pružanja usluga od strane specijaliziranih socijalnih institucija. Potpore od cesta ŽSB u iznosu od 43.090,00 KM ili 430,90% a što se uglavnom odnosi na troškove eksproprijacije zemljišta potrebnog za njihove investicijske projekte a koje je za njih obavila općina.Tekući grantovi od federacije su ostvareni u iznosu od 618,71% i uglavnom se odnose na troškove financiranja vježbenika.*

*KAPITALNI TRANSFERI (740000) su ostvareni sa 133,50% od čega;*

*742112-primljeni kapitalni transferi od federacije su ostvareni sa 324,26% u ukupnom iznosu od 162.130,00 KM i uglavnom se odnose na poduzetničku zonu.*

*ukupno predviđenih 350.000,00 KM imamo samo 85.000,00 KM realiziranih od ŽSB.*

*KAPITALNI PRIMICI OD PRODAJE-( 811000) su se ostvarili sa 120,71% ili u iznosu od 1.123.245,00 KM od čega najveći dio ovih sredstava se odnosi na prihod od prodaje hladnjače u radnoj zoni u iznosu od 823.251,00 KM.*

*PRIMICI OD IZRAVNOG ZADUŽIVANJA kod finansijskih institucija nisu realizirani tj. zbog dovoljnog priliva prihoda u tijeku godine nisu nam bila potrebita ova sredstva za realizaciju projekata za koji su bila namijenjena.*

*NERASPOREĐENI VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA je realiziran u potpunosti u korist redovnog funkcioniranja općine kao institucije.*

## **B. IZDACI**

*Ukupni izdaci se sastoje od*

*611 plaća i naknada uposlenih koji su ostvareni sa 79,27%*

*612 doprinosi poslodavca 49,94%*

*613 izdaci za materijal i usluge sa 65,22 %*

*614 tekući transferi sa 87,36%*

*820 kapitalni izdaci sa 59,92%*

*613000-Izdaci za materijal i usluge su ostvareni sa 65,22 % .*

*Pojedine stavke unutar ove skupine troškova imaju manje povećanje. Uglavnom tu se radi o uslugama i materijalima koji se koriste u svakodnevnom poslovanju općine a shodno svakodnevnom povećanju cijena ovih materijala i usluga povećava se i sumarni iznos izvršenja istih u proračunu.*

*Također od stavki koje značajnije debalansiraju ostvarenje proračuna ističem;*

*-613480- ostali materijali posebnih namjena u iznosu od 29.572,00 KM ili 295,72% od proračuna što uključuju materijale;*

*nabavka stručne literature za službe 980,00 KM*

*službene novine FBiH i ŽSB 2.180,00 KM*

*informacije sa ONASI-nog portala 1.053,00 KM*

*zastave za zgradu i trg 948,00 KM*

*cvjetni aranžmani oko i unutar Općine 989,00 KM*

*ukrasno drveće uz prometnice 18.463,00 KM*

*kao jedne od najvećih stavki.*

*-613716- materijal za popravku i održavanje vodovoda i kanalizacije 145,15% ili 14.515,00 KM*

*-613717- materijal za popravku i održavanje ulične rasvjete u iznosu 17.164,00 KM ili 171,64%*

*-613727- usluge održavanja vodnih područja ima ostvarenje od 126,48% uglavnom prepisujemo održavanju .*

*-613937- troškovi sudskog vještačenja u iznosu od 4.250,00 KM ili 85,00% su troškovi angažiranih vještaka zdravstvene struke čija su nam mišljenja neophodna prilikom dodjeljivanja ili oduzimanja prava iz oblasti socijalne zaštite.*

*Od ostalih tekućih rashoda gledano po pojedinim stavkama nema nekih bitnijih odstupanja u apsolutnom smislu tj. novčanom iznosu.*

*614000-Tekući transferi su se ostvarili sa 87,36%.*

*-614200 -Grantovi pojedincima su ostvareni sa 103,89%a ako najveća stavka ističe se socijalna skrb iz općinskog proračuna 176,09% jer svjesni smo sve težih životnih uvjeta u kojima živimo a samim time i povećanjem broja socijalno ugroženih građana našeg društva kojima je zaista potrebna financijska pomoć kao i na temelju socijalnih davanja porođiljama na temelju Odluke načelnika o dodjeli sredstava porođiljama u iznosu od 84.055,00 KM. Socijalna pomoć iz županijskog proračuna je ostvarena sa 93,57%.*

*-614253- pogrebni troškovi su ostvareni sa 159,90% i to su uglavnom troškovi sahrane socijalnih slučajeva sa područja općine koji su bili korisnici nekih od socijalnih institucija.*

*-614300-Transferi neprofitnim organizacijama su ostvareni sa 76,28% .*

*614400-Subvencije javnim poduzećima i ustanovama su ostvareni sa 142,89% od čega stavka subvencije za škole ima ostvarenje od 367,16%, što je posljedica ne planiranog projekta izgradnje dječjih igrališta na području tri škole općine a koja su ustvari financirana od strane Bugarske vlade u BiH.*

*614500-Subvencije privatnim poduzećima su ostvarene u procentu od 72,00%, a uglavnom se radi o nabavci rasadnog materijala koji je općina dodjeljivala u obliku poticaja poljoprivrednoj proizvodnji tijekom godine.*

*-820000-Kapitalni izdaci su ostvareni sa 59,92%.*

*821100-Nabavka zemljišta je ostvarena u iznosu od 136.911,00 KM*

*-821211- Nabavka zgrada kao iznos koji nije bio uključen u proračun ima ostvarenje u iznosu od 356.105,00 KM što uglavnom uključuje isplatu i rekonstrukciju poslovnog prostora namijenjenog za izradu doma i osnovne škole na Brestovskon .*

*Transfer za komunalnu infrastrukturu je ostvaren u iznosu od 120.820,00 KM.*

*-821213- Nabavka ostalih pomoćnih građevina također nije predviđena kao stavka u proračunu a ima izvršenje u iznosu od 18.677,00 KM. Cjelokupan iznos utrošen na ovu stavku odnosi se na izgradnju zelenih otoka i nadstrešnica za kontejnere.*

*-821612- Transfer za ceste,nogostupe i mostove je ostvaren sa 110,85% .*

*Tekuća pričuva je se realizirala u iznosu od 93.767,00 KM. Od ukupnog utrošenog iznosa pričuve 2.300,00 KM je utrošeno na troškove prijevoza učenika,7.167,00 za isplatu stipendija, 20.800,00 KM sufinanciranje rada udruga,228.018,00 KM potpora vjerskim institucijama, 10.145,00 KM Maturalna večera maturanata SŠC KISELJAK I FOJNICA,potpora športskim klubovima 2.000,00 KM i razlika od ovoga se odnosi na pojedinačne financijske uplate fizičkim licima što za troškove liječenja što za zadovoljavanje osnovnih životnih potreba.*