

Broj: 01/1- /19
Datum, __.__.2019. godine

Na osnovu člana 1. i člana 46. Zakona o budžetima u Federaciji BiH („Službene novine Federacije BiH“, broj: 102/13), člana 24. i 118. Statuta općine Kakanj („Službene novine općine Kakanj“, broj: 4/08), Općinsko vijeće na __ sjednici održanoj dana _____ 2019. godine *donijelo je*

ODLUKU

o izmjeni i dopuni Budžeta Općine Kakanj za 2019. godinu

Član 1.

U Budžetu Općine Kakanj za 2019. godinu, broj: 01/1-25-368/18 od 31.12.2018. godine („Službene novine Općine Kakanj“, broj: 1/19), Član 1. mijenja se i glasi:

A. Prihodi i primici

- Dosadašnji iznos od 26.799.847,19 KM mijenja se i glasi 27.053.847,19 KM,

B. Rashodi i izdaci

- Dosadašnji iznos od 26.799.847,19 KM mijenja se i glasi 27.053.847,19 KM.

Član 2. mijenja se i glasi:

A.1. Prihodi

- Pozicija „Naknada za osiguranje od požara“ (ekonom. kod 722432) dosadašnji iznos od 42.500,00 KM mijenja se i glasi 47.500,00 KM,
- Pozicija „Naknada za korištenje građevinskog zemljišta“ (ekonom. kod 722434), dosadašnji iznos od 50.000,00 KM se mijenja i glasi 130.000,00 KM,
- Pozicija „Vlastiti prihodi budžetskih korisnika-JU KSC“ (ekonom. kod 722631), dosadašnji iznos od 221.140,00 KM mijenja se i glasi 246.140,00 KM,
- Pozicija „Vlastiti prihodi budžetskih korisnika-JU Mladost“ (ekonom. kod 722631), dosadašnji iznos od 131.900,00 KM mijenja se i glasi 134.900,00 KM,
- Pozicija „Ostale neplanirane uplate“ (ekonom. kod 722791), dosadašnji iznos od 10.000,00 KM mijenja se i glasi 87.300,00 KM,
- Pozicija „Novčane kazne po Općinskim propisima“ (ekonom.kod 723133), dosadašnji iznos od 10.000,00 KM mijenja se i glasi 27.000,00 KM,
- Uvodi se nova pozicija prihoda “Primljeni transfer FBiH – izgradnja pratećih sadržaja na deponiji Bare“ (ekonom. kod 732112) u iznosu 26.700,00 KM,
- Uvodi se nova pozicija prihoda “Transfer po Odluci Vlade Ze-do kantona, broj: 02-14-9940/19, transfer Općini Kakanj za hitne intervencije“ (ekonom. kod 732114) u iznosu 10.000,00 KM,
- Uvodi se nova pozicija prihoda “Transfer Ministarstva za boračka pitanja Ze-do kantona za neprofitne organizacije“, broj 02-14-9940/19 (ekonom. kod 732114) u iznosu 10.000,00 KM.

B. Rashodi i izdaci

II Posebni dio

0101001 Stručna služba za poslove Općinskog vijeća

- Pozicija „Sredstva Općinskoj izbornoj komisiji za materijalne troškove“ (ekon. kod 613900) dosadašnji iznos 12.000,00 KM mijenja se i glasi 6.000,00 KM. Ostale pozicije u ovoj Službi se ne mijenjaju.

0201001 Stručna služba za poslove Općinskog načelnika

- Pozicija „Ugovori o djelu i privremenim i povremenim poslovima“ (ekonom. kod 613900) dosadašnji iznos od 20.000,00 KM mijenja se i glasi 25.000,00 KM,
- Pozicija „Ostale usluge“ (ekonom.kod 613900) dosadašnji iznos od 14.000,00 KM mijenja se i glasi 20.000,00 KM,
- iza pozicije „Ostale usluge“, uvodi se nova pozicija rashoda „Troškovi uvođenja FUK-a“ u iznosu 6.500,00 KM,
- Pozicija „Transfer sredstava naknade za korištenje građevinskog zemljišta“ (ekonom. kod 614300) dosadašnji iznos od 50.000,00 KM mijenja se i glasi 130.000,00 KM,
- iza pozicije „Transfer sredstava naknade za korištenje građevinskog zemljišta“ uvodi se nova pozicija „Transfer neprofitnim organizacijama iz Ministarstva za boračka pitanja Ze-do kantona“ (ekonom. kod 614300) u iznosu od 10.000,00 KM,
- Pozicija „Povrat poreza i drugih prihoda po rješenjima nadležnih organa“ (ekonom.kod 614800) dosadašnji iznos od 35.000,00 KM mijenja se i glasi 65.000,00 KM. Ostale pozicije u ovoj Službi se ne mijenjaju.

0401001 Služba za privredu, urbanizam i zaštitu okoline

- Uvodi se nova pozicija rashoda „Transfer JP Vodokom za izgradnju pratećih sadržaja na deponiji Bare“ (ekonom. kod 615400, Fond 0111, F-cija 0531) u iznosu 26.700,00 KM.

0701002 JU Kulturno-sportski centar Kakanj

- Pozicija „Usluge reprezentacije“ (ekonom. kod 613900) dosadašnji iznos od 3.000,00 KM mijenja se i glasi 5.000,00 KM,
- Pozicija „Izdaci za autorski honorar“ (ekonom. kod 613900) dosadašnji iznos od 15.000,00 KM mijenja se i glasi 25.000,00 KM,
- u dijelu „Ugovorene i druge posebne usluge“ (ekonom. kod 613900), pozicije Izdaci za Ugovore o djelu (Ostali ugovori, Muzejska djelatnost, Sport, Obrazovanje i rad Ski-centra) se objedinjuju u jednu poziciju pod nazivom „Izdaci za ugovore o djelu“ te se njihov dosadašnji zbirni iznos od 19.000,00 KM mijenja i glasi 29.000,00 KM,
- Pozicija „Izdaci za poreze za ugovorene obaveze“ (ekonom. kod 613900) dosadašnji iznos od 9.400,00 KM mijenja se i glasi 11.400,00 KM,
- Pozicija „Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća“ (ekonom. kod 613900) dosadašnji iznos od 3.300,00 KM mijenja se i glasi 3.800,00 KM,
- Pozicija „Opća vodna naknada“ (ekonom. kod 613900) dosadašnji iznos od 3.300,00 KM mijenja se i glasi 3.800,00 KM. Ostale pozicije u ovoj Javnoj ustanovi se ne mijenjaju.

0701003 JU za predškolski odgoj i obrazovanje „Mladost“ Kakanj

- Pozicija „Izdaci za porez i doprinose,“ (ekonom. kod 613980) dosadašnji iznos od 2.000,00 KM mijenja se i glasi 5.000,00 KM. Ostale pozicije u ovoj Javnoj ustanovi se ne mijenjaju.

0701004 JU Centar za socijalni rad Kakanj

- Pozicija „Grantovi pojedincima, Općina Kakanj - stimulacija nataliteta“ (ekonom. kod 614200) dosadašnji iznos od 80.000,00 KM mijenja se i glasi 120.000,00 KM. Ostale pozicije u ovoj Javnoj ustanovi se ne mijenjaju.

0801001 Služba za opću upravu, radne i zajedničke poslove, lokalnu samoupravu i mjesne zajednice

- Pozicija „Sitan inventar“ (ekonom. kod 613400) dosadašnji iznos od 3.000,00 KM mijenja se i glasi 6.000,00 KM. Ostale pozicije u ovoj Službi se ne mijenjaju.

0901001 Služba civilne zaštite

- Uvodi se nova pozicija rashoda „Transfer neprofitnim organizacijama“ (ekonom. kod 614300, Fond 0111, F-cija 0321) u iznosu 5.000,00 KM,
- Uvodi se nova pozicija rashoda „Transfer Zavodu za planiranje“ (ekonom. kod 614300, Fond 0411, F-cija 0351), Transfer po Odluci Vlade Ze-do kantona, broj: 02-14-9940/19 Općini Kakanj za hitne intervencije u iznosu 10.000,00 KM,
- Pozicija „Program utroška sredstava od naknada za zaštitu od požara (722432, 722583 i 722584)“ (ekonom. kod 821000) dosadašnji iznos 12.500,00 KM mijenja se i glasi 15.000,00 KM. Ostale pozicije u ovoj Službi se ne mijenjaju.

Član 2.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja a naknadno će se objaviti u „Službenim novinama Općine Kakanj“.

Predsjedavajući
Općinskog vijeća

Slaven Katičić

OBRAZLOŽENJE

Budžet Općine Kakanj za 2019. godinu, broj: 01/1-25-368/18 je donijelo Općinsko vijeće Kakanj na sjednici održanoj 31.12.2018. godine u iznosu od 26.799.847,19 KM.

I Pravni osnov

- Zakon o budžetima u Federaciji BiH („Službene novine Federacije BiH“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 102/15, 104/16),
- Odluka o izvršavanju budžeta Općine Kakanj za 2019. godinu, broj: 01/1-25-369/18.

II Razlozi za donošenje Izmjena i dopuna budžeta Općine Kakanj za 2019. godinu

- Novi prihod u Budžetu Općine Kakanj. Primljeni transferi sa nivoa Federacije BiH, Ugovor između Federalnog ministarstva okoliša i turizma i Općine Kakanj o transferu sredstava Općini Kakanj za projekat: „Sanacija postojeće deponije komunalnog otpada općine Kakanj, izgradnja pratećih sadržaja prilagođenih regionalnom konceptu-Faza izgradnje garaža i radionice“, broj: 02/1-5675/19 u iznosu od 26.700,00 KM. Isti iznos po svojoj namjeni je planiran i u rashodovnom dijelu Budžeta.
- Novi prihod u Budžetu Općine Kakanj. Odluka vlade Ze-do kantona o transferu Općini Kakanj za hitne intervencije, broj: 02-14-9940/19 u iznosu od 10.000,00 KM. Isti iznos po svojoj namjeni je planiran i u rashodovnom dijelu Budžeta.
- Novi prihod u Budžetu Općine Kakanj. Transfer Ministarstva za boračka pitanja Ze-do kantona Općini Kakanj za neprofitne organizacije u iznosu od 10.000,00 KM. Isti iznos po svojoj namjeni je planiran i u rashodovnom dijelu Budžeta.
- Povećanje prihoda na poziciji naknada za osiguranje od požara.
- Povećanje prihoda na poziciji naknada za korištenje građevinskog zemljišta. Radi se o prihodu koji je ukinut odlukom Suda a povećanje se odnosi na naplatu prihoda iz ranijeg perioda.
- Povećanje prihoda na poziciji vlastiti prihodi budžetskih korisnika-JU KSC. Radi se o prihodima iz vlastite djelatnosti. Povećanje se bazira na procjeni JU KSC, a prema dopisu iste.
- Povećanje prihoda na poziciji ostale neplanirane uplate. Na ovu vrstu prihoda knjiže se nerazvrstani prihodi u tabelama budžeta a naročito prihodi od kamata i slični prihodi. U dosadašnjem dijelu godine već je ostvaren prihod od 45.000,00 KM na ovoj poziciji.
- Povećanje prihoda na poziciji novčane kazne po Općinskim propisima. Na ovu vrstu prihoda knjiže se prihodi od novčnih kazni po Općinskim propisima. U dosadašnjem dijelu godine već je ostvaren prihod veći od dosadašnjeg plana i rezultat je povećane aktivnosti inspeksijskih organa Općine.
- U Stručnoj službi za poslove Općinskog vijeća može se izvršiti smanjenje rashoda na poziciji sredstva OIK-u za materijalne troškove jer je izborni proces završen i nije potrebno više sredstava od već utrošenih. (Pisani akt OIK Kakanj i resorne službe).
- Na pozicijama rashoda Ugovori o djelu i ostale usluge, radi se o povećanju usljed povećanih potreba za tom vrstom rashoda, a što se uočilo iz dosadašnjeg perioda godine.
- Uvodi se nova pozicija rashoda za troškove uvođenja FUK-a (finansijsko upravljanje i kontrola), radi se o troškovima konsultantskih usluga, a u vezi efikasnijeg uvođenja procesa koji je zakonska obaveza po Zakonu o finansijskom upravljanju i kontroli u Federaciji BiH.
- Pozicija rashoda, Transfer sredstava naknade za korištenje građevinskog zemljišta je rashod za koji je nadležan Zavod za planiranje i izgradnju općine Kakanj. Rashod je usklađen sa nivoom prihoda jer se radi o namjenskim sredstvima.
- Glavni razlog za izmjene i dopune budžeta je pozicija rashoda Povrat poreza i drugih prihoda po rješenjima nadležnih organa. Radi se o rashodu koji spada u prioritete po Zakonu o budžetima u Federaciji BiH. U dosadašnjem dijelu godine potrošen je sav planirani iznos od 35.000,00 KM na ovoj poziciji a to su pretežno povrati pogrešno uplaćenih prihoda, povrati više uplaćenih prihoda i slične

isplate. Naročito se to odnosi na povrat više plaćenih prihoda (taksa na istaknutu firmu) prema Premier world sport d.o.o. po rješenju Porezne uprave u iznosu od 8.586,76 KM i povrat pogešno uplaćenog poreza na dobit Transport d.o.o. koji pripada Ze-do kantonu, takođe po rješenju Porezne uprave u iznosu od 18.478,00 KM kao i isplate prema većem broju pravnih i fizičkih lica sa manjim iznosima povrata.

Sa ove pozicije rashoda vrši se i povrat poreza na dohodak građanima po rješenjima Porezne uprave. Rješenja su počela pristizati u Službu i da bi se ona mogla realizovati neophodno je da se pozicija rashoda poveća u predloženom iznosu.

- Takođe, važan razlog za izmjene i dopune budžeta je pozicija Grantovi pojedincima, Općina Kakanj-stimulacija nataliteta. Radi se o isplatama za porodilje, i iste su po Odluci Općinskog vijeća povećane početkom budžetske godine. Ovim prijedlogom povećanja pozicije sa 80.000,00 KM na 120.000,00 KM budžet se dovodi u situaciju da možemo nesmetano vršiti isplate do kraja budžetske godine po novousvojenim većim iznosima iz Odluke Općinskog vijeća. (Odluka o izmjenama i dopunama Odluke o jednokratnoj novčanoj pomoći za porođaj i opremu novorođenog djeteta, broj: 01/1-29-121/19 od 03.04.2019.godine „Službene novine Općine Kakanj“, broj: 5/19)

- Ovim izmjenama i dopunama budžeta se takođe otklanja i tehnička greška u dosadašnjem budžetu koja je nastala zbog pogrešnog zbira pozicija po organizacionim jedinicama u iznosu od 7.300,00 KM.

- Ostale pozicije rashoda u javnim ustanovama su manja usklađivanja rashoda i ekonomskih kodova koja su takođe predložena ovom izmjenom i dopunom budžeta.

III Finansijska sredstva

Za provođenje Izmjena i dopuna budžeta Općine Kakanj za 2019.godinu osigurana su sredstva dijelom u povećanim prihodima budžeta, a dijelom u uštedama i smanjenim rashodima u dosadašnjem dijelu godine.

Kakanj, juli 2019. godine

Obradivač
Služba za finansije

Predlagač
Općinski načelnik