

Broj: 01/1- /19
Kakanj, __.10.2019. 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 _____ 2019. godine *donijelo je*

O D L U K U
o izmjeni i dopuni Budžeta Općine Kakanj za 2019. godinu

Član 1.

U Izmjenama i dopunama budžeta Općine Kakanj za 2019. godinu, broj: 01/1-33-233/19 od 14.08.2019. godine („Službene novine Općine Kakanj“, broj: 9/19), u članu 1. mijenja se:

- u tabeli „**A. PRIHODI I PRIMICI**“ u koloni „**Izmjene i dopune budžeta za 2019. godinu**“ mijenja se iznos od „27.053.847,19 KM“ i upisuje se „26.773.047,19 KM“,
- u tabeli „**B. RASHODI I IZDACI**“ u koloni „**Izmjene i dopune budžeta za 2019. godinu**“ mijenja se iznos od „27.053.847,19 KM“ i upisuje se „26.773.047,19 KM“.

Član 2.

U članu 2. u tabeli „**A. PRIHODI I PRIMICI**“ i tabeli „**B. RASHODI I IZDACI**“ mijenjaju se sljedeće pozicije:

A.1. Prihodi

- Pozicija „Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od nesamostalne djelatnosti“ (ekon. kod 716111) dosadašnji iznos od „1.604.250,00 KM“ mijenja se i glasi „1.857.751,00 KM“,
- Pozicija „Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od samostalne djelatnosti“ (ekon. kod 716112) dosadašnji iznos od „43.800,00 KM“ mijenja se i glasi „53.800,00 KM“,
- Pozicija „Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od drugih samostalnih djelatnosti“ (ekon. kod 716116) dosadašnji iznos od „103.500,00 KM“ mijenja se i glasi „113.500,00 KM“,
- Pozicija „Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju Direkcijama cesta“ (ekon. kod 717131) dosadašnji iznos od „505.575,00 KM“ mijenja se i glasi „475.575,00 KM“,
- Pozicija „Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave“ (ekon. kod 717141) dosadašnji iznos od „3.500.000,00 KM“ mijenja se i glasi „4.055.218,00 KM“,
- Pozicija „Prihod od prodaje objekata i opreme“ (ekon. kod 721239) dosadašnji iznos od „1.300.000,00 KM“ mijenja se i glasi „1.130.000,00 KM“,
- Pozicija „Komunalne takse na istaknutu firmu“ (ekon. kod 722321) dosadašnji iznos od „620.000,00 KM“ mijenja se i glasi „720.000,00 KM“,
- Pozicija „Ostale općinske komunalne naknade i takse“ (ekon. kod 722329) dosadašnji iznos od „2.328.200,00 KM“ mijenja se i glasi „1.978.200,00 KM“,
- Pozicija „Naknada za dodijeljeno zemljište“ (ekon. kod 722431), dosadašnji iznos od „488.019,00 KM“ se mijenja i glasi „170.000,00 KM“,
- Pozicija „Naknada za uređenje građevinskog zemljišta“ (ekon. kod 722433), dosadašnji iznos od „135.000,00 KM“ se mijenja i glasi „145.000,00 KM“,

- Pozicija „Naknada po osnovu prirodnih pogodnost-renta“ (ekon. kod 722435), dosadašnji iznos od „250.000,00 KM“ se mijenja i glasi „360.000,00 KM“,
- Pozicija „Naknada po osnovu prihoda preduzeća ostvarenih radom termoelektrana“ (ekon. kod 722444), dosadašnji iznos od „5.044.273,41 KM“ se mijenja i glasi „4.866.273,41 KM“,
- Pozicija „Naknada za upotrebu cesta za vozila građana“ (ekon. kod 722532), dosadašnji iznos od „180.000,00 KM“ se mijenja i glasi „210.000,00 KM“,
- Pozicija „Posebna naknada za zašt. od prir. i dr. nesreća gdje je osnovica zbirni iznos neto plata“ (ekon. kod 722581), dosadašnji iznos od „200.000,00 KM“ mijenja se i glasi „240.000,00 KM“,
- Pozicija „Posebna naknada za zašt. od prir. i dr. nesreća gdje je osnovica zbirni iznos neto primitaka po osn. druge samostalne djelatnosti“ (ekon. kod 722582), dosadašnji iznos od „10.000,00 KM“ mijenja se i glasi „20.000,00 KM“,
- Pozicija „Vlastiti prihodi budžetskih krisnika-JU Mladost“ (ekon. kod 722631), dosadašnji iznos od „134.900,00 KM“ mijenja se i glasi „136.400,00 KM“,
- Pozicija „Ostale neplanirane uplate“ (ekon. kod 722791), dosadašnji iznos od „87.300,00 KM“ mijenja se i glasi „77.300,00 KM“,
- Uvodi se nova pozicija prihoda „Donacija Tvornice cementa d.d. Kakanj za "Izgradnju dionice ceste Donji Kakanj-Kondžilo"“ (ekon. kod 732112) u iznosu 250.000,00 KM,
- Pozicija „Grantovi ZDK-a (Vodne naknade)“ (ekon. kod 732114), dosadašnji iznos od „305.000,00 KM“ mijenja se i glasi „543.000,00 KM“,
- Pozicija „Prihodi od davanja prava na ekspl. prirodnih i drugih resursa, patenata i autorskih prava“ (ekon. kod 732114) dosadašnji iznos od „2.700.000,00 KM“ mijenja se i glasi „1.550.000,00 KM“,
- Pozicija „Grantovi ZDK (Fond za zaštitu okoliša)“ (ekon. kod 732114), dosadašnji iznos od „2.180.000,00 KM“ mijenja se i glasi „2.380.000,00 KM“,
- Uvodi se nova pozicija prihoda „Primljeni transfer od Federacije BiH za JU KSC – Projekat mjuzikl Aladin“ (ekon. kod 732114) u iznosu 5.000,00 KM,
- Uvodi se nova pozicija prihoda „Primljeni transfer od Ze-do kantona – Projekat čišćenja obala rijeke Bosne“ (ekon. kod 732114) u iznosu 70.000,00 KM,
- Uvodi se nova pozicija prihoda „Primljeni transfer od Ministarstva za boračka pitanja Ze-do kantona – Projekat: Novo spomen obilježje Zlatnim ljiljanima“ (ekon. kod 732114) u iznosu 22.000,00 KM,
- Uvodi se nova pozicija prihoda „Primljeni tekući transfer od općina - Općina Centar Sarajevo – Transfer za rekonstrukciju zgrade TO“ (ekon. kod 732116) u iznosu 10.000,00 KM.

B. Rashodi i izdaci

II Posebni dio

0201001 Stručna služba za poslove Općinskog načelnika

- Pozicija „Usluge reprezentacije-kaffe kuhinja“ (ekon. kod 613900) dosadašnji iznos od „6.000,00 KM“ mijenja se i glasi „8.000,00 KM“,
- Pozicija „Troškovi uvođenja ISO standarda“ (ekon. kod 613900) dosadašnji iznos od „2.500,00 KM“ mijenja se i glasi „0,00 KM“,
- Pozicija „Ugovori o djelu i privremenim i povremenim poslovima“ (ekon. kod 613900) dosadašnji iznos od „25.000,00 KM“ mijenja se i glasi „30.000,00 KM“,
- Pozicija „Uklanjanje bespravno podignutih objekata“ (ekon. kod 613900) dosadašnji iznos od 10.000,00 KM mijenja se i glasi „3.000,00 KM“,
- Pozicija „Usluge reprezentacije“ (ekon. kod 613900) dosadašnji iznos od „15.000,00 KM“ mijenja se i glasi „20.000,00 KM“,
- Uvodi se nova pozicija rashoda „Transferi pojedincima-Poticaji vlasnicima objekata pogođenih prirodnom nesrećom“ (ekon. kod 614200), u iznosu 10.000,00 KM,
- Pozicija „JU Biblioteka Kakanj-participacija troškova“ (ekon. kod 614300) dosadašnji iznos od „30.000,00 KM“ mijenja se i glasi „34.000,00 KM“,
- Pozicija „Transfer sredstava komunalne naknade“ (ekon. kod 614300) dosadašnji iznos od „1.680.000,00 KM“ mijenja se i glasi „1.330.200,00 KM“. Ostale pozicije u ovoj Službi se ne mijenjaju.

0401001 Služba za privredu, urbanizam i zaštitu okoline

- Pozicija „Naknade iz Programa „Subvencije za poticaj razvoja poduzetništva i obrta“ (ekon. kod 613900) dosadašnji iznos od „5.000,00 KM“ mijenja se i glasi „0,00 KM“,
- Uvodi se nova pozicija rashoda: „Ostale usluge-Realizacija projekta iz sredstava Ze-do kantona- Čišćenje obala rijeke Bosne“ (ekon. kod 613900) u iznosu od 70.000,00 KM,
- Pozicija „Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju po osnovu koncesija“ (ekon. kod 614300) dosadašnji iznos od „2.700.000,00 KM“ mijenja se i glasi „1.550.000,00 KM“,
- Pozicija „Ostale usluge iz Programa poticaja poljoprivrednoj proizvodnji“ (ekon. kod 613900) dosadašnji iznos od „15.000,00 KM“ mijenja se i glasi „110.000,00 KM“,
- Pozicija „Poticaj poljoprivrednoj proizvodnji“ (ekon. kod 614500) dosadašnji iznos od „535.000,00 KM“ mijenja se i glasi „410.000,00 KM“,
- Pozicija „Subvencija za podsticaj razvoja poduzetništva i obrta-(Program OV-a)“ (ekon. kod 614500) dosadašnji iznos od „404.000,00 KM“ mijenja se i glasi „409.000,00 KM“,
- Uvodi se nova pozicija rashoda: „Poticajna sredstva-povrat naknade za zemljište, rente i UGZ za sagrađene objekte“ (ekon. kod 614500) iz redovnih sredstava budžeta u iznosu od 33.000,00 KM,
- Pozicija „Transfer Zavodu za planiranje iz sredstava TE (Program OV)“ (ekon. kod 614300) u iznosu od „150.000,00 KM“ objedinjuje se sa pozicijom „Transfer Zavodu za planiranje (Utrošak sredstava TE, Program OV-a) (ekon. kod 615400) u iznosu od „400.000,00 KM“ tako da je novi naziv pozicije „Transfer Zavodu za planiranje (Utrošak sredstava TE, Program OV-a) (ekon. kod 615400), te je ukupan objedinjeni iznos „550.000,00 KM“,
- Na pozicijama „Programa utroška sredstava Fonda za zaštitu okoliša“ vrši se preraspodjela izvršenja pozicija Programa po ekonomskim kodovima kako slijedi:
 - Pozicija „Program utroška sredstava Fonda za zaštitu okoline ZDK (dio I)“ (ekon. kod 613900) dosadašnji iznos od „535.000,00 KM“ mijenja se i glasi „600.000,00 KM“,
 - Pozicija „Transfer neprofitnim organizacijama- Program OV-a, Fond okoliša dio (II)“ (ekon. kod 615300) dosadašnji iznos od „200.000,00 KM“ mijenja se i glasi „65.000,00 KM“,
 - Pozicija „Program utroška sredstava Fonda za zaštitu okoline ZDK (dio II)“ (ekon. kod 615400) dosadašnji iznos od „363.000,00 KM“ mijenja se i glasi „903.000,00 KM“,
 - Pozicija „Program utroška sredstava Fonda za zaštitu okoline ZDK (dio III)“ (ekon. kod 821200) dosadašnji iznos od „2.000,00 KM“ mijenja se i glasi „0,00 KM“,
 - Pozicija „Transfer neprofitnim organizacijama i javnim preduzećima - Program OV-a, Fond okoliša (dio IV)“ (ekon. kod 614300) dosadašnji iznos od „350.000,00 KM“ mijenja se i glasi „80.000,00 KM“,
 - Pozicija „Transfer Zavodu iz Programa Fonda okoliša za projekat izgradnje kanaliz. sistema u slivu Trstionice (učešće Općine)“ (ekon. kod 615400) dosadašnji iznos od „150.000,00 KM“ ostaje isti,
 - Pozicija „Transfer Zavodu za planiranje za čišćenje javnih zelenih površina i saobraćajnica iz Fonda okoliša (dio VI)“ (ekon. kod 614300) dosadašnji iznos od „600.000,00 KM“ mijenja se i glasi „602.000,00 KM“.
- Pozicija „Transfer sredstava za realizaciju vodnih naknada“ (ekon. kod 615400) dosadašnji iznos od „355.000,00 KM“ mijenja se i glasi „543.500,00 KM“,
- Uvodi se nova pozicija rashoda: „Transfer Zavodu za projekte po Programu br. 01/1-28-89/19“ u iznosu od 170.000,00 KM (zamjenska sredstva za umanjenje prod. posl. prostora),
- Uvodi se nova pozicija rashoda: „Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju općine Kakanj za "Izgradnju dionice ceste Donji Kakanj-Kondžilo iz sredstava donacije Tvornice cementa d.d. Kakanj" u iznosu od 250.000,00 KM. Ostale pozicije u ovoj Službi se ne mijenjaju.

0701001 Služba za društvene djelatnosti, boračka pitanja, raseljena lica, izbjeglice i povratnike

- Uvodi se nova pozicija rashoda „Učešće Općine Kakanj u izgradnji zgrade socijalnog stanovanja“ (ekon. kod 613700) u iznosu od 163.000,00 KM,
- Pozicija „Ostali troškovi prevoza“ (ekon. kod 613900) dosadašnji iznos od „3.000,00 KM“ mijenja se i glasi „5.000,00 KM“,
- Pozicija „Sredstva za potporu obnove i izgradnje povratnicima“ (ekon. kod 614200) dosadašnji iznos od „70.000,00 KM“ razdvaja se na dvije pozicije po vrstama transfera i to: „Transfer pojedincima“ (ekon.

- kod 614200) novi iznos „50.000,00 KM“ i „Transfer neprofitnim organizacijama (obnova i povratak)“ (ekon. kod 614300) novi iznos „20.000,00 KM“,
- Pozicija „Studentske stipendije iz Budžeta Općine“ (ekon. kod 614200) dosadašnji iznos od 125.000,00 KM ostaje isti, dosadašnji fond „0343“ mijenja se i glasi „0111“ (studentske stipendije se umjesto finansiranja iz sredstava TE sada planiraju na redovnom budžetu),
 - Pozicija „Đačke stipendije iz Budžeta Općine“ (ekon. kod 614200) dosadašnji iznos od 60.000,00 KM ostaje isti, dosadašnji fond „0343“ mijenja se i glasi „0111“ (đačke stipendije se umjesto finansiranja iz sredstava TE sada planiraju na redovnom budžetu),
 - Pozicija „Sufinansiranje troškova prevoza školovanja lica sa invaliditetom“, dosadašnji iznos od „20.000,00 KM“ mijenja se i glasi „22.000,00 KM“,
 - Pozicija „Transfer za sport“ (ekon. kod 614300) dosadašnji iznos od „700.000,00 KM“ mijenja se i glasi „730.000,00 KM“. U Programu za sport povećavaju se sredstva rezerve za 30.000,00 KM.
 - Pozicija „Transfer za vjerske zajednice“ (ekon. kod 614300) dosadašnji iznos od „20.000,00 KM“ mijenja se i glasi „25.000,00 KM“,
 - Pozicija „Transfer udruženjima oboljelih i invalidnih lica“ (ekon. kod 614300) dosadašnji iznos od „15.000,00 KM“ mijenja se i glasi „20.000,00 KM“,
 - Uvodi se nova pozicija: „Transfer JU Dom zdravlja Kakanj-ultrazvučni pregled žena“ (ekon. kod 6143009) u iznosu od 5.000,00 KM,
 - Uvodi se nova pozicija: „Kapitalni transfer JU Dom zdravlja Kakanj-učešće u nabavci vozila hitne pomoći“ (ekon. kod 615400) u iznosu od 20.000,00 KM,
 - Uvodi se nova pozicija: „Kapitalni transfer JU Dom zdravlja Kakanj-učešće u izgradnji ambulante u MZ Zgošća“ (ekon. kod 615300) u iznosu od 25.000,00 KM,
 - Uvodi se nova pozicija: „Kapitalni transfer Zavodu za planiranje i izgradnju općine Kakanj-Izgradnja novog spomen obilježja Zlatnim ljiljanima“ (ekon. kod 614300) u iznosu od 22.000,00 KM. Ostale pozicije u ovoj Službi se ne mijenjaju.

0701002 JU Kulturno-sportski centar Kakanj

- Pozicija „Izdaci za centralno grijanje“ (ekon. kod 613200) dosadašnji iznos od „135.000,00 KM“ mijenja se i glasi „121.700,00 KM“,
- Pozicija „Izdaci za kancelarijski materijal“ (ekon. kod 613400) dosadašnji iznos od „3.000,00 KM“ mijenja se i glasi „5.000,00 KM“,
- Pozicija „Izdaci za gorivo i mazivo“ (ekon. kod 613500) dosadašnji iznos od „8.500,00 KM“ mijenja se i glasi „11.500,00 KM“,
- Pozicija „Materijal i usluge za održavanje vozila“ (ekon. kod 613700) postojeći iznos od „5.000,00 KM“ mijenja se i glasi „6.000,00 KM“,
- Uvodi se nova pozicija rashoda „Izdaci za usluge platnog prometa“ (ekon. kod 613800) u iznosu 1.300,00 KM,
- Pozicija „Izdaci za informisanje“ (ekon. kod 613900) postojeći iznos od „6.000,00 KM“ mijenja se i glasi „6.500,00 KM“,
- Pozicija „Usluge kopiranja i štampanja“ (ekon. kod 613900) postojeći iznos od „7.000,00 KM“ mijenja se i glasi „7.500,00 KM“,
- Pozicija „Izdaci za autorski honorar“ (ekon. kod 613900) postojeći iznos od „25.000,00 KM“ mijenja se i glasi „29.000,00 KM“,
- Pozicija „Izdaci za poreze za ugovorene obaveze“ (ekon. kod 613900) postojeći iznos od „11.400,00 KM“ mijenja se i glasi „12.400,00 KM“,
- Pozicija rashoda „Nabavka stalnih sredstava i opreme“ (ekon. kod 821000) postojeći iznos od „60.000,00 KM“ mijenja se i glasi „57.000,00 KM“. Ostale pozicije u ovoj JU se ne mijenjaju.

0701003 JU za predškolski odgoj i obrazovanje „Mladost“ Kakanj

- Pozicija „Materijal za opravku i održavanje“ (ekon. kod 613700) postojeći iznos od „3.500,00 KM“ mijenja se i glasi „8.000,00 KM“,
- Pozicija „Izdaci za usluge po osnovu ugovora za privremene poslove“ (ekon. kod 613900) postojeći iznos od „6.000,00 KM“ mijenja se i glasi „7.500,00 KM“. Ostale pozicije u ovoj JU se ne mijenjaju.

0701004 JU Centar za socijalni rad Kakanj

- Pozicija „Bruto plaće i naknade plaća“ (ekon. kod 611110) u iznosu od „305.000,00 KM“ mijenja se i glasi „309.000,00 KM“,
- Pozicija „Izdaci za računovodstvene usluge“ (ekon. kod 613900) dosadašnji iznos od „4.000,00 KM“ mijenja se i glasi „0,00 KM“,
- Uvodi se nova pozicija rashoda „Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća“ (ekon. kod 613983) u iznosu od 2.000,00 KM,
- Pozicija „Nabavka kancelarijske opreme i ostalih stalnih sredstava“ (ekon. kod 821000) postojeći iznos od „2.000,00 KM“ mijenja se i glasi „5.000,00 KM“. Ostale pozicije u ovoj JU se ne mijenjaju.

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

- Pozicija „Izdaci za telefonske i poštanske usluge“ (ekon. kod 613300) dosadašnji iznos od „88.000,00 KM“ mijenja se i glasi „80.000,00 KM“,
- Pozicija „Obrasci za potrebe matičnih ureda“ (ekon. kod 613400) dosadašnji iznos od „15.000,00 KM“ mijenja se i glasi „12.000,00 KM“,
- Pozicija „Izdaci za gorivo i maziva“ (ekon. kod 613500) dosadašnji iznos od „32.000,00 KM“ mijenja se i glasi „22.000,00 KM“,
- Pozicija „Registracija motornih vozila“ (ekon. kod 613500) dosadašnji iznos od „7.000,00 KM“ mijenja se i glasi „4.000,00 KM“,
- Pozicija „Materijal i usluge za održavanje motornih vozila“ (ekon. kod 613700) dosadašnji iznos od „15.000,00 KM“ mijenja se i glasi „10.000,00 KM“,
- Pozicija „Izdaci za kancelarijski materijal“ (ekon. kod 613400) dosadašnji iznos od „26.000,00 KM“ mijenja se i glasi „30.000,00 KM“,
- Pozicija „Materijal i usluge za održavanje zgrada“ (ekon. kod 613700) dosadašnji iznos od „20.000,00 KM“ mijenja se i glasi „25.000,00 KM“,
- Pozicija „Materijal i usluge za održavanje opreme“ (ekon. kod 613700) dosadašnji iznos od „45.000,00 KM“ mijenja se i glasi „50.000,00 KM“,
- Pozicija „Subvencije za zapošljavanje lica na stručnom osposobljavanju i pripravnika“ (ekon. kod 614500) dosadašnji iznos od „150.000,00 KM“ mijenja se i glasi „162.000,00 KM“. Ostale pozicije u ovoj Službi se ne mijenjaju.

0901001 Služba civilne zaštite

- Pozicija „Sredstva za posebne namjene po zakonu o zaštiti i spašavanju“ (ekon. kod 613900) dosadašnji iznos „15.000,00 KM“ mijenja se i glasi „25.000,00 KM“,
- Pozicija „Program utroška sredstava od naknada za zaštitu od požara (722432, 722583 i 722584)“ (ekon. kod 613900) dosadašnji iznos „30.000,00 KM“ mijenja se i glasi „35.500,00 KM“,
- Uvodi se nova pozicija: „Rekonstrukcija zgrade TO za potrebe Civilne zaštite iz transfera od Općine Centar Sarajevo“ (ekon. kod 613900) u iznosu od 10.000,00 KM,
- Pozicija „Transfer zavodu za planiranje (Sredstva posebne namjene po Zakonu o zaštiti i spašavanju)“ (ekon. kod 614300) dosadašnji iznos „10.000,00 KM“ mijenja se i glasi „0,00 KM“,
- Pozicija „Transfer UNDP-u za izgradnju kuća“ (ekon. kod 614300) u iznosu od 12.500,00 KM, mijenja se naziv pozicije u „Transfer pojedincima po programu UNDP i drugim programima“ (ekon. kod 614200) u istom iznosu,
- Pozicija „Program utroška sredstava od naknada za zaštitu od požara (722432, 722583 i 722584)“ (ekon. kod 821000) dosadašnji iznos „15.000,00 KM“ mijenja se i glasi „9.500,00 KM“.

0902001 Služba civilne zaštite-Poseban račun za namjenska sredstva CZ (porezi 0,5%)

- Pozicija „Ostale usluge po Programu zaštite i spašavanja 0,5%“ (ekon. kod 613900) dosadašnji iznos „115.100,00 KM“ mijenja se i glasi „150.100,00 KM“,
- Pozicija „Nabavka opreme po Programu zaštite i spašavanja 0,5%“ (ekon. kod 821000) dosadašnji iznos „45.000,00 KM“ mijenja se i glasi „50.000,00 KM“. Ostale pozicije u ovoj Službi se ne mijenjaju.

1001001 Općinsko pravobranilaštvo

- Pozicija „Drugi tekući rashodi-Izvršenja sudskih presuda i rješenja o izvršenju“ (ekon. kod 614800) dosadašnji iznos „150.000,00 KM“ mijenja se i glasi „170.000,00 KM“. Ostale pozicije 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 usvojilo Općinsko vijeće Kakanj na sjednici održanoj 31.12.2018. godine u iznosu od 26.799.847,19 KM.

Izmjene i dopune budžeta Općine Kakanj usvojilo je Općinsko vijeće Kakanj na 33. sjednici održanoj dana 14.08.2019. godine u iznosu od 27.053.847,19 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

- Povećani prihodi na ekon. kodovima - grupa prihoda 716000- Prihodi od poreza na dohodak (716111, 716112, 716116).

(Prihodi su veći od projekcije FMF koja služi kao zvaničan podatak za planiranje usljed povećanih prihoda iz plaća poreskih obveznika i jedne više isplaćene plaće RMU Kakanj.)

- Povećani prihodi na ekon. kodovima - grupa 717100 - Prihodi od PDV-a.

Usljed otkrivene greške u formuli za raspodjelu PDV-a i to u koeficijentu razvijenosti, a radi unosa pogrešnih podataka između Porezne uprave FBiH i Federalnog ministarstva finansija, došlo je do službene ispravke koeficijenata za raspodjelu PDV-a prema općinama u FBiH. Među sedam općina kojima je uvećan koeficijent je i Općina Kakanj. Novi planski iznos prihoda od indirektnih poreza koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave za općine ZDK je dostavljen od strane FMF, dopis br. 05-15-5-3530-1/19, a na osnovu Uputstva o izmjeni uputstva o određivanju učešća kantona, jedinica lokalne samouprave i nadležnih kantonalnih ustanova za ceste u prihodima od indirektnih poreza i načinu raspoređivanja tih prihoda za 2019. godinu („Službene novine Federacije BiH“, broj: 44/2019). Koeficijent za Općinu Kakanj iznosi 1,900%.

- Pozicija „Prihod od prodaje objekata i opreme“ (ekon. kod 721239) dosadašnji iznos od 1.300.000,00 KM mijenja se i glasi 1.130.000,00 KM a to znači da se isti umanjuje za 170.000,00 KM. Radi se o tome da prodaja poslovnih prostora koje je odobrilo Općinsko vijeće i za koje je raspisan javni poziv nisu dali očekivane rezultate. Kako se radi o sredstvima koja su namjenska i koja su planirana za projekte kroz odgovarajući Program ovo umanjeno se nadoknađuje budžetskim sredstvima od naknade za dodijeljeno zemljište.

- Pozicija „Komunalne takse na istaknutu firmu“ (ekon. kod 722321) dosadašnji iznos od 620.000,00 KM mijenja se i glasi 720.000,00 KM, što znači da se prihod po ovom osnovu uvećao za 100.000,00 KM. Radi se o djelimično povećanom broju obveznika ove naknade u 2019. godini i povećanoj ažurnosti Porezne uprave, Poslovna jedinica Kakanj na naplati istih.

- Prihodi „Ostale općinske komunalne naknade i takse“ (ekon. kod 722329) dosadašnji iznos od 2.328.200,00 KM se umanjuje na osnovu nove procjene Zavoda za planiranje i izgradnju općine Kakanj, dopis br. 2054/2019. Adekvatno navedenom, mijenjaju se i pozicije rashoda koji su vezani za ovaj prihod jer se radi o namjenskim sredstvima koji su u nadležnosti Zavoda za planiranje i izgradnju općine Kakanj.

- Pozicija „Naknada za dodijeljeno zemljište“ (ekon. kod 722431), dosadašnji iznos od 488.019,00 KM se mijenja i glasi 170.000,00 KM što znači da se plan prihoda umanjuje za 318.019,00 KM. Radi se o umanjenoj planu prihoda po osnovu prodaje zemljišta.

- Pozicija „Naknada po osnovu prirodnih pogodnosti-renta“ (ekon. kod 722435), dosadašnji iznos se povećava za 110.000,00 KM. Radi se o prihodima od novih objekata i pojačanoj aktivnosti nadležnih službi na legalizaciji građevina pa je samim tim došlo i do povećanja ove vrste prihoda.

- Pozicija „Naknada po osnovu prihoda preduzeća ostvarenih radom termoelektrana“ (ekon. kod 722444), dosadašnji iznos plana prihoda se umanjuje usljed smanjenje proizvodnje na TE Kakanj, a shodno tome umanjene su i uplate ove naknade prema Budžetu Općine Kakanj. Naročito se to odnosi na prihode u drugoj polovini ove godine pa postoji velika neizvjesnost u pogledu procenta ostvarenja. Zbog navedenog, predlaže se da se dio rashoda koji su do sada bili u planu iz naknada TE da se planiraju i

isplate iz redovnog budžeta (studentske i đачke stipendije), ali bez obzira na ovo djelimično preusmjeravanje rashoda postoji mogućnost da se rashodi planirani iz naknade TE neće u potpunosti realizirati.

- Ostali redovni prihodi budžeta (ekon. kod 722433, 722435, 722532) su u dosadašnjem toku godine pokazali porast u odnosu na plan te se stoga predlaže njihovo povećanje.
- Prihod po osnovu „Donacija Tvornice cementa Kakanj d.d. Kakanj“ (ekon. kod 732112), se planira u iznosu od 250.000,00 KM. Radi se o obavezama Tvornice cementa Kakanj d.d. Kakanj po Sporazumu o saradnji na realizaciji projekta: „Izgradnja dionice ceste Donji Kakanj-Kondžilo“ (grubi radovi-probijanje trase od skretanja za naselje Mramor do postojećeg mosta na rijeci Ribnici-od profila P35 do profila P118-I faza) potpisanog 08.07.2019. godine.
- Prihodi po osnovu „Grantovi ZDK-a (Vodne naknade)“ (ekon. kod 732114) dosadašnji iznos od 305.000,00 KM mijenja se i glasi 543.000,00 KM iz razloga što je resorno Ministarstvo Zeničko-dobojskog kantona promijenilo način implementacije ovih namjenskih sredstava tako što će realizacija odobrenih projekata ići preko budžeta općina, a ne direktno kroz Budžet Zeničko-dobojskog kantona.
- Prihod pod nazivom „Prihodi od davanja prava na ekspl. prirodnih i drugih resursa, patenata i autorskih prava“ (ekon. kod 732114), dosadašnji iznos od 2.700.000,00 KM mijenja se i glasi 1.550.000,00 KM. Radi se o prihodu po osnovu koncesija. Kako RMU Kakanj i ZDK još uvijek nisu potpisali ugovor o koncesiji nije realno očekivati iznos naknada u dosadašnjem planu.
- Pozicija prihoda „Grantovi ZDK (Fond za zaštitu okoliša)“ (ekon. kod 732114), dosadašnji iznos od 2.180.000,00 KM mijenja se i glasi 2.380.000,00 KM. Povećanje se radi na osnovu nove procjene nadležne Službe. U adekvatnom iznosu se mijenjaju i pozicije rashoda jer se radi o namjenskim sredstvima koja moraju biti u ravnoteži sa prihodima. Takođe se vrši i usklađivanje ekonomskih kodova za rashode u skladu sa karakterom troškova odnosno transfera.
- Takođe, uvode se i četiri nova prihoda, transferi sa viših nivoa vlasti i Općine Centar Sarajevo i to za određene projekte po odlukama istih. U adekvatnim iznosima su planirani i rashodi po ovim projektima. Rashodovni dio Izmjena i dopuna budžeta Općine Kakanj je prezentovan po redosljedu i organizacionom jedinicama i to po vrstama prihoda i nazivima pozicija rashoda pa je iz toga vidljivo povećanje ili smanjenje svakog rashoda i sama vrsta rashoda ili izdatka i njegov karakter. Novi rashodi koji se pojavljuju u ovim Izmjenama i dopunama budžeta:
- Pozicija rashoda „Transferi pojedincima-Poticaji vlasnicima objekata pogođenih prirodnom nesrećom“, u iznosu 10.000,00 KM (ekon. kod 614200), *radi se o primjeni Odluke Općinskog vijeća iz 2015. godine kojom se daje mogućnost povrata određenih naknada i taksi za gradnju novih objekata usljed djelovanja više sile (Odluka ,broj: 01/1-11/15).*
- Pozicija rashoda „Učešće Općine Kakanj u izgradnji zgrade socijalnog stanovanja“, u iznosu 163.000,00 KM (ekon. kod 613700), radi se o troškovima taksi, izmještanja instalacija i sličnim troškovima za Zgradu socijalnog stanovanja, a koji nisu bili planirani u Budžetu za 2019. godinu i predstavljaju obavezu općine Kakanj.

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, oktobar 2019. godine.

Obradivač
Služba za finansije

Predlađač
Općinski načelnik