



Broj: 05/1-3170/23

Datum: 27.10.2023. godine

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU BUDŽETA OPĆINE KAKANJ  
ZA PERIOD 01.01.-30.09.2023. GODINE**

Kakanj, oktobar 2023. godine

# 1. PRIHODI I PRIMICI, RASHODI I IZDACI ZA PERIOD 01.01.-30.09.2023. GODINE

## 1.1. Zbirni prikaz prihoda i primitaka, rashoda i izdataka i rezultata

Prihodi i primici ostvareni u periodu od 01.01.-30.09.2023. godine su iznosili **23.044.633,62 KM**, što je za 12,34% manje od plana za devet mjeseci (planirani procenat izvršenja za devetomjesečni period je 75%). Zbirni pregled realizacije prihodovne strane budžeta dat je u tabeli 1. u nastavku:

### A. PRIHODI I PRIMICI

OPIS	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-30.09.2023. godine	Index 3/2*100
1	2	3	4
Prihodi i primici:	36.776.773,12 KM	23.044.633,62 KM	62,66

#### A.1.Prihodi

- Prihodi od poreza	10.137.343,76 KM	7.556.360,77 KM	74,54
- Neporezni prihodi	11.466.008,30 KM	6.540.778,57 KM	57,04
- Tekuće potpore (grantovi)	10.982.003,07 KM	6.509.638,68 KM	59,28
- Kapitalne potpore (grantovi)	4.191.417,99 KM	2.437.855,60 KM	58,16

#### A.2.Primici

Kapitalni primici	0,00 KM	0,00 KM	#DIV/0!
-------------------	---------	---------	---------

Tabela 1.

Rashodovna strana budžeta izvršena je u skladu sa prilivom sredstava i planiranom dinamikom aktivnosti (svi rashodi nemaju pravilan vremenski interval utroška tokom čitave godine). Ukupni realizovani rashodi za posmatrani period iznose: **21.337.792,00 KM**.

### B. RASHODI I IZDACI

OPIS	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-30.09.2023. godine	Index 3/2*100
1	2	3	4
Rashodi i izdaci:	36.776.773,12 KM	21.337.792,00 KM	58,02
- Tekući izdaci	33.370.642,70 KM	19.302.999,23 KM	57,84
- Kapitalni izdaci	3.286.130,42 KM	1.939.383,44 KM	59,02
- Finansiranje	0,00 KM	0,00 KM	#DIV/0!
- Tekuća budžetska rezerva	120.000,00 KM	95.409,33 KM	79,51

Tabela 2.

Poslovni rezultat sastoji se od ostvarenih prihoda i rashoda, te namjenskih sredstava. Namjenska sredstva, koja su sadržana u realizovanim prihodima, u analiziranom periodu iznose **1.139.392,10 KM** (struktura namjenskih sredstava prikazana je u tabeli broj 4). Poslovni rezultat, bez namjenskih sredstava, u analiziranom periodu je pozitivan, tj. Općina Kakanj je ostvarila višak prihoda nad rashodima (suficit) u iznosu od **567.449,52 KM**. Isti je iskazan u tabeli 3.

C. REZULTAT bez namjenskih sredstava	
Ukupni prihodi	23.044.633,62 KM
Ukupni rashodi	21.337.792,00 KM
Namjenska sredstva	1.139.392,10 KM
<b>Višak prihoda nad rashodima bez namjenskih sredstava</b>	<b>567.449,52 KM</b>

Tabela 3.

Struktura *neutrošenih namjenskih sredstava* data je u narednoj tabeli.

Struktura namjenskih sredstava na dan 30.09.2023. godine	
Sredstva Fonda za zaštitu okoliša (0333)	141.795,79 KM
Sredstva ostvarena radom TE (0343)	52.766,24 KM
Sredstva od prodatih poslovnih prostora (0342)	94.511,42 KM
Posebna naknada 0,5%-Civilna zaštita (0211)	148.224,69 KM
Naknada za vatrogastvo (0212)	18.908,02 KM
Cestovne naknade (0221)	132.239,98 KM
Koncesione naknade (0231)	200.222,37 KM
Vodne naknade (0332)	0,00 KM
Komunalna naknada (0241)	10.634,03 KM
Naknada za građevinsko zemljište (0242)	89,56 KM
Sredstva KUCZ (0411)	0,00 KM
Sredstva Federalnog ministarstva prostornog uređenja za utopljanje zgrada JU Mladost Kakanj	40.000,00 KM
Sredstva ZDK za rekonstrukciju i nadogradnju objekta Gradske biblioteke Kakanj	300.000,00 KM
<b>Ukupno:</b>	<b>1.139.392,10 KM</b>

Tabela 4.

## 1.2. Tabelarni pregled izvršenja Budžeta Općine Kakanj za period 01.01.-30.09.2023. godine po ekonomskoj i organizacionoj klasifikaciji

Budžet Općine Kakanj za 2023. godinu na devetomjesečnom nivou realizovan je kako slijedi:

### I OPĆI DIO

#### A. PRIHODI I PRIMICI

##### A.1. Prihodi

Klasifikacija		Vrste prihoda	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-30.09.2023. godine	Index 5/4*100
Fond	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6
	710000	<b>I. PRIHODI OD POREZA</b>	<b>10.137.343,76</b>	<b>7.556.360,77</b>	<b>74,54</b>
	711000	<b>I.1 DIREKTNI POREZI</b>	<b>4.132.025,76</b>	<b>3.144.650,60</b>	<b>76,10</b>
	711100	<b>ZAOSTALE UPLATE POREZA - DIREKTNI POREZI</b>	<b>18.600,00</b>	<b>13.993,99</b>	<b>75,24</b>
0111	711111	Porez na dobit od privredne i profesionalne djelatnosti	12.000,00	10.810,80	90,09
0111	711112	Porez na dobit od poljoprivredne djelatnosti	1.000,00	0,00	0,00
0111	711113	Porez po osnovu autorskih prava, патената i tehničkih unapređenja	500,00	281,15	56,23
0111	711114	Porez na ukupan prihod fizičkih lica (zaostale uplate poreza)	100,00	0,00	0,00
0111	711115	Porez na prihod od imovine i imovinskih prava	5.000,00	2.902,04	58,04
	713000	<b>ZAOSTALE UPLATE POREZA - POREZ NA PLAĆU</b>	<b>5.500,00</b>	<b>1.990,29</b>	<b>36,19</b>
0111	713111	Porez na plaću i druga lična primanja	5.000,00	1.990,29	39,81
0111	713113	Porez na dodatna primanja	500,00	0,00	0,00
	714000	<b>POREZ NA IMOVINU</b>	<b>1.040.000,00</b>	<b>662.236,11</b>	<b>63,68</b>
0111	714110	Porez na imovinu	300.000,00	207.994,70	69,33
0111	714121	Porez na nasljeđe i darove	40.000,00	11.204,13	28,01