



**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU BUDŽETA OPĆINE KAKANJ  
ZA PERIOD 01.01.-31.12.2023. GODINE**

Kakanj, mart 2024. godine

# 1. PRIHODI I PRIMICI, RASHODI I IZDACI ZA FISKALNU 2023. GODINU

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

Ostvareni prihodi i primici u 2023. godini iznosili su 31.930.785,21KM, što je za 6.776.982,47 KM manje u odnosu na plan. 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.-31.12.2023. godine	Index 3/2*100
1	3		4
<b>Prihodi i primici:</b>	<b>38.707.767,68 KM</b>	<b>31.930.785,21 KM</b>	<b>82,49</b>

#### A.1.Prihodi

- Prihodi od poreza	10.524.156,79 KM	10.217.987,19 KM	<b>97,09</b>
- Neporezni prihodi	11.466.008,30 KM	8.267.350,43 KM	<b>72,10</b>
- Tekuće potpore (grantovi)	11.974.292,60 KM	10.469.413,76 KM	<b>87,43</b>
- Kapitalne potpore (grantovi)	4.743.309,99 KM	2.976.033,83 KM	<b>62,74</b>

#### A.2.Primici

Kapitalni primici	0,00 KM	0,00 KM	<b>#DIV/0!</b>
-------------------	---------	---------	----------------

Tabela 1.

Općina Kakanj je u 2023. budžetskoj godini realizovala rashode i izdatke u iznosu od 31.872.818,37 KM. U analiziranom periodu, rashodi su realizovani u iznosu koji je manji za 6.834.949,31 KM od plana. Zbirni pregled rashoda i izdataka dat je u tabeli 2.:

### B. RASHODI I IZDACI

OPIS	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 3/2*100
1	3		4
<b>Rashodi i izdaci:</b>	<b>38.707.767,68 KM</b>	<b>31.872.818,37 KM</b>	<b>82,34</b>
- Tekući izdaci	35.304.637,26 KM	28.844.964,00 KM	<b>81,70</b>
- Kapitalni izdaci	3.276.130,42 KM	2.914.851,30 KM	<b>88,97</b>
- Finansiranje	0,00 KM	0,00 KM	<b>#DIV/0!</b>
- Tekuća budžetska rezerva	127.000,00 KM	113.003,07 KM	<b>88,98</b>

Tabela 2.

Poslovni rezultat na kraju budžetske 2023. godine je pozitivan, tj. Općina Kakanj (trezor) je ostvarila višak prihoda nad rashodima - suficit od 57.966,84 KM. Isti je iskazan u tabeli 3.

C. REZULTAT na dan 31.12.2023. godine	
Ukupan prihod	31.930.785,21 KM
Ukupan rashod	31.872.818,37 KM
<b>Višak prihoda nad rashodima</b>	<b>57.966,84 KM</b>

## 1.2. Tabela pregled izvršenja budžeta Općine Kakanj za 2023. godinu po ekonomskoj i organizacionoj klasifikaciji

Budžet Općine Kakanj u 2023. godini 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.-31.12.2023. godine	Index 5/4*100
Fond	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6
	710000	<b>I. PRIHODI OD POREZA</b>	<b>10.524.156,79</b>	<b>10.217.987,19</b>	<b>97,09</b>
	711000	<b>I.1 DIREKTNI POREZI</b>	<b>4.393.338,79</b>	<b>4.306.898,65</b>	<b>98,03</b>
	711100	<b>ZAOSTALE UPLATE POREZA - DIREKTNI POREZI</b>	<b>18.600,00</b>	<b>16.306,57</b>	<b>87,67</b>
0111	711111	Porez na dobit od privredne i profesionalne djelatnosti	12.000,00	13.108,38	109,24
0111	711112	Porez na dobit od poljoprivredne djelatnosti	1.000,00	0,00	0,00
0111	711113	Porez po osnovu autorskih prava, patenata i tehničkih unapređenja	500,00	296,15	59,23
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>3.057,56</b>	<b>55,59</b>
0111	713111	Porez na plaću i druga lična primanja	5.000,00	3.057,56	61,15
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>836.287,26</b>	<b>80,41</b>
0111	714110	Porez na imovinu	300.000,00	262.123,37	87,37
0111	714121	Porez na nasljeđe i darove	40.000,00	21.109,29	52,77
0111	714130	Porez na promet nepokretnosti	700.000,00	553.054,60	79,01
	715000	<b>ZAOSTALE OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA PROMET OSTALIH PROIZVODA I USLUGA</b>	<b>2.100,00</b>	<b>1.654,17</b>	<b>78,77</b>
0111	715132	Porez na promet proizvoda iz čl.12 Zakona o porezu na promet proizvoda i usluga	500,00	3,12	0,62
0111	715141	Porez na promet usluga, osim usluga u građevinarstvu	1.000,00	1.581,21	158,12
0111	715211	Porez na dobitke od igara na sreću	100,00	0,00	0,00
0111	715914	Porez na promet osnovnih proizvoda poljoprivrede, ribarstva i proizvoda koji služe za ljudsku prehranu iz čl.12 stav 1, tačka 1 i 2 Zakona o porezu na promet proizvoda i usluga	500,00	69,84	13,97
	716000	<b>POREZ NA DOHODAK</b>	<b>3.327.038,79</b>	<b>3.449.593,09</b>	<b>103,68</b>
0111	716111	Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od nesamostalne djelatnosti	2.759.538,79	2.920.211,34	105,82
0111	716112	Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od samostalne djelatnosti	87.000,00	91.210,36	104,84
0111	716113	Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od imovine i imovinskih prava	55.000,00	53.257,79	96,83
0111	716114	Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od ulaganja kapitala	500,00	0,00	0,00
0111	716115	Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica na dobitke od nagr. i igara na sreću	95.000,00	86.551,05	91,11
0111	716116	Prihodi od poreza na dohodak od drugih samostalnih djelatnosti...	165.000,00	152.577,66	92,47
0111	716117	Prihodi od poreza na dohodak po konačnom obračunu	165.000,00	145.784,89	88,35
	717100	<b>I.2 INDIREKTNI POREZI</b>	<b>6.130.818,00</b>	<b>5.911.088,54</b>	<b>96,42</b>
0221	717114	Prihodi od indirektnih poreza na ime finansiranja autocesta i drugih cesta u FBiH	170.000,00	174.976,97	102,93

0221	717131	Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju Direkcijama cesta	840.000,00	568.512,07	67,68
0111	717141	Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave	5.120.818,00	5.167.599,50	100,91
	<b>719100</b>	<b>I.3 OSTALI POREZI</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0211	719114	Poseban porez na plaću za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	100,00	0,00	0,00
	<b>720000</b>	<b>II. NEPOREZNI PRIHODI</b>	<b>11.466.008,30</b>	<b>8.267.350,43</b>	<b>72,10</b>
	<b>721110</b>	<b>II.1.PRIHODI OD FINANSIJSKE I (NE)MATERIJALNE IMOVINE</b>	<b>150.600,00</b>	<b>98.575,63</b>	<b>65,46</b>
	<b>721100</b>	<b>PRIHODI OD FINANSIJSKE I (NE)MATERIJALNE IMOVINE</b>	<b>19.100,00</b>	<b>11.952,02</b>	<b>62,58</b>
0111	721111	Prihodi od dividendi i udjela u profitu u javnim preduz. i finan. ustan.	100,00	0,00	0,00
0111	721121	Prihodi od iznajmljivanja zemljišta	2.000,00	0,00	0,00
0111	721122	Prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostora i ostale materijalne imovine	17.000,00	11.952,02	70,31
	<b>721200</b>	<b>OSTALI PRIHODI OD FINANSIJSKE I (NE)MATERIJALNE IMOVINE</b>	<b>131.500,00</b>	<b>86.623,61</b>	<b>65,87</b>
0111	721211	Prihodi od kamate na depozite u banci	500,00	0,00	0,00
0111	721227	Prihod od zakupa sportsko-privrednih lovišta	1.000,00	377,40	37,74
0342	721232	Prihodi ostvareni prodajom stanova*	40.000,00	55.108,62	137,77
0342	721239	Prihod od prodaje objekata i opreme*	90.000,00	31.137,59	34,60
	<b>722000</b>	<b>II.2.OPĆINSKE NAKNADE I TAKSE I PRIHODI OD PRUŽANJA JAVNIH USLUGA</b>	<b>11.293.408,30</b>	<b>8.159.760,20</b>	<b>72,25</b>
	<b>722100</b>	<b>ADMINISTRATIVNE TAKSE</b>	<b>250.000,00</b>	<b>193.878,56</b>	<b>77,55</b>
0111	722130	Općinske administrativne takse	250.000,00	193.878,56	77,55
	<b>722300</b>	<b>KOMUNALNE TAKSE</b>	<b>3.691.010,00</b>	<b>3.091.858,22</b>	<b>83,77</b>
0111	722321	Općinske komunalne takse na istaknutu firmu	690.000,00	489.318,63	70,92
0111	722322	Općinske komunalne takse na istaknutu firmu	1.000,00	1.022,00	102,20
0241	722329	Ostale općinske komunalne naknade i takse (Zavod za planiranje)	3.000.010,00	2.601.517,59	86,72
	<b>722400</b>	<b>OSTALE BUDŽETSKE NAKNADE I TAKSE</b>	<b>5.774.250,00</b>	<b>3.601.561,60</b>	<b>62,37</b>
0111	722423	Naknada za održavanje i izgradnju javnih skloništa	5.000,00	0,00	0,00
0344	722431	Naknada za dodijeljeno zemljište*	300.000,00	195,00	0,07
0212	722432	Naknada za osiguranje od požara	60.000,00	26.998,02	45,00
0111	722433	Naknada za uređenje građevinskog zemljišta	200.000,00	72.659,72	36,33
0242	722434	Naknada za korištenje građevinskog zemljišta (Zavod za planiranje)	10.000,00	28.709,88	287,10
0111	722435	Naknada po osnovi prirodnih pogodnosti-renta	400.000,00	187.356,37	46,84
0111	722436	Naknada po osnovu tehničkog pregleda građevina i pregleda tehničke dokumentacije	65.000,00	48.009,42	73,86
0111	722437	Naknada za postupak legalizacije građevina	15.000,00	4.048,69	26,99
0111	722439	Ostale općinske naknade za zemljište i izgradnju	1.000,00	0,00	0,00
0111	722442	Prihodi za izgradnju i održavanje javnih skloništa	100.000,00	0,00	0,00
0343	722444	<i>Naknada po osnovu dijela prihoda preduzeća ostvarenih radom termoelektrana</i>	4.388.250,00	3.137.362,66	71,49
0111	722449	Ostale općinske naknade	160.000,00	43.870,00	27,42
0111	722463	Naknada za zauzimanje javnih površina	70.000,00	52.351,84	74,79
	<b>722500</b>	<b>NAKNADE I TAKSE PO FEDERALNIM ZAKONIMA I PROPISIMA</b>	<b>835.700,00</b>	<b>592.292,24</b>	<b>70,87</b>
0111	722515	Naknada za korištenje podataka izmjere katastra	30.000,00	18.511,31	61,70
0111	722516	Naknada za korištenje usluga iz oblasti premjera i katastra	140.000,00	117.469,00	83,91
0111	722518	Naknada po osnovi tehn. pregleda građevina i po osnovi struč. ispita	1.000,00	250,00	25,00
0111	722525	Posebna vodna naknada za korištenje površinskih i podzemnih voda za industrijske procese, uključujući i termoelektrane	1.000,00	0,00	0,00
0111	722529	Opća vodna naknada	200,00	0,00	0,00

0221	722531	Naknada za upotrebu cesta za vozila pravnih lica	85.000,00	89.787,03	105,63
0221	722532	Naknada za upotrebu cesta za vozila građana	235.000,00	231.593,83	98,55
0111	722533	Naknada za puteve iz cijene naftnih derivata	1.000,00	0,00	0,00
0111	722534	Naknada za vanrednu upotrebu inozemnih motornih i priključnih vozila	0,00	804,00	#DIV/0!
0111	722536	Naknada za vanrednu upotrebu motornih i priključnih vozila u zemlji	1.500,00	0,00	0,00
0111	722538	Naknada za korištenje cestovnog zemljišta	6.500,00	4.951,94	76,18
0111	722542	Sredstva za proširenu biološku reprodukciju šuma	2.000,00	0,00	0,00
0211	722581	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća gdje je osnovica zbirni iznos neto plaća	310.000,00	127.242,92	41,05
0211	722582	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća gdje je osnovica zbirni iznos neto primitaka po osnovu druge samostalne djelatnosti i povremenog samostalnog rada	20.000,00	0,00	0,00
0212	722583	Naknada za vatrogasnu jedinicu iz premije osiguranja imovine od požara i prirodnih sila	1.500,00	117,27	7,82
0212	722584	Naknada za funkcionisanje premije osiguranja autoodg. za vatrogasne jedinice	1.000,00	1.564,94	156,49
0111	722593	Boravišna taksa	1.000,00	0,00	0,00
	<b>722600</b>	<b>PRIHODI OD PRUŽANJA JAVNIH USLUGA (VLASTITI PRIHODI)</b>	<b>613.888,00</b>	<b>572.165,40</b>	<b>93,20</b>
0111	722611	Prihodi od pružanja usluga građanima	17.000,00	16.861,90	99,19
0111	722612	Prihodi od pružanja usluga pravnim licima	35.000,00	18.541,69	52,98
0253	722631	Vlastiti prihodi budžetskih korisnika-JU Centar za socijalni rad	1.000,00	1.340,00	134,00
0252	722631	Vlastiti prihodi budžetskih korisnika-JU Mladost	300.888,00	307.441,90	102,18
0251	722631	Vlastiti prihodi budžetskih korisnika-JU KSC	260.000,00	227.979,91	87,68
	<b>722700</b>	<b>NEPLANIRANE UPLATE</b>	<b>128.560,30</b>	<b>108.004,18</b>	<b>84,01</b>
0111	722761	Uplaćene refundacije bolovanja iz prethodnih godina	20.221,45	27.245,46	134,74
0111	722791	Ostale neplanirane uplate	108.338,85	80.758,72	74,54
	<b>723100</b>	<b>II.4.NOVČANE KAZNE I OSTALI PRIHODI</b>	<b>22.000,00</b>	<b>9.014,60</b>	<b>40,98</b>
0111	723133	Novčane kazne po općinskim propisima	17.000,00	9.014,60	53,03
0111	723132	Ostale kazne	5.000,00	0,00	0,00
	<b>730000</b>	<b>III. TEKUĆE POTPORE (GRANTOVI)</b>	<b>11.974.292,60</b>	<b>10.469.413,76</b>	<b>87,43</b>
0111	<b>731000</b>	<b>III.1. Primljeni tekući transferi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
0111	731100	Primljeni tekući transfer od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	0,00	0,00	#DIV/0!
		<b>Primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti</b>	<b>11.867.292,60</b>	<b>10.468.413,76</b>	<b>88,21</b>
0111	732100	<b>III.2. Primljeni grantovi BiH</b>	<b>109.000,00</b>	<b>4.804,00</b>	<b>4,41</b>
0111	732100	Primljeni tekući transfer od Federalnog ministarstva raseljenih osoba i izbjeglica za Tim readmisije	9.000,00	4.804,00	53,38
0111	732100	Primljeni tekući transferi od Države za izgradnju kuća u Romskom naselju	100.000,00	0,00	0,00
		<b>III.3. Primljeni grantovi FBiH</b>	<b>2.106.665,98</b>	<b>2.015.228,92</b>	<b>95,66</b>
0111	732112	Grantovi resornih ministarstava FBiH-za JU KSC Kakanj	10.000,00	4.500,00	45,00
0111	732112	Primljeni tekući transfer od Federalnog ministarstva raseljenih osoba i izbjeglica za izgradnju kanalizacionog sistema za naselje Aliefendići, MZ Zgošća	50.000,00	49.809,08	99,62
0111	732112	Primljeni transfer od Federalnog ministarstva prostornog uređenja za utopljavanje zgrada JU Mladost Kakanj	40.000,00	40.000,00	100,00
0111	732112	Primljeni tekući transfer od Predsjednika Federacije Bosne i Hercegovine za pomoć pri uređenju Franjevačkog samostana Kraljeva Sutjeska i objekta Srpske pravoslavne crkvene opštine	4.000,00	4.000,00	100,00
0111	732112	Primljeni transfer od Federacije BiH za JU CSR-Implementacija i uvođenje u prava neratnih invalida	3.500,00	2.800,00	80,00
0111	732112	Primljeni transfer od Federalnog ministarstva rada i socijalne politike - prava roditelja njegovatelja	590.650,00	509.610,61	86,28

0111	732112	Primljeni transfer od Federalnog ministarstva rada i socijalne politike "EU energetska pomoć"	1.283.515,98	1.279.509,23	99,69
0111	732112	Primljeni transfer od Federacije BiH na ime finansijske pomoći budžetima općina i gradova Federacije Bosne i Hercegovine	125.000,00	125.000,00	100,00
	<b>732114</b>	<b>III.4. Primljeni grantovi od kantona</b>	<b>9.651.626,62</b>	<b>8.448.380,84</b>	<b>87,53</b>
0111	732114	Grantovi kantona (Ministarstvo za rad i socijalnu politiku, Ministarstvo za obrazovanje, Ministarstvo za boračka pitanja...)	880.000,00	539.641,71	61,32
0111	732114	Primljeni transfer od Vlade ZDK za izgradnju rasvjete na PZ "Vrtlište"	36.252,80	36.252,80	100,00
0111	732114	Primljeni transfer od Ministarstva za privredu Zeničko-dobojskog kantona za realizaciju projekta "Nadogradnja dječijeg igrališta Park prijateljstva"	30.000,00	0,00	0,00
0111	732114	Primljeni transfer od Ministarstva za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline ZDK - Projekat čišćenje obala rijeke Bosne	20.000,00	20.000,00	100,00
0111	732114	Realizacija sredstava Ministar. za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu ZDK-Utvrđivanje granica vodnog dobra uz vodotoke II kategorije (dio Ribnica, dio Trstionica)	11.508,00	5.776,05	50,19
0111	732114	Primljeni grant od Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice ZDK za sufinansiranje projekta "Rekonstrukcija društvenog doma u MZ Haljinići"	45.000,00	45.000,00	100,00
0111	732114	Grantovi kantona (Ministarstvo za rad i socijalnu politiku, Ministarstvo za boračka pitanja...) JU CSR	5.000.000,00	4.746.415,42	94,93
0111	732114	Primljeni transfer Ministarstva za prost. uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline ZDK za JU Mladost Kakanj (Realizacija projekta "Dvorište iz moje mašte")	1.000,00	0,00	0,00
0111	732114	Primljeni transfer od Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice ZDK - Obilježavanje značajnih datuma (JU Mladost)	3.000,00	0,00	0,00
0332	732114	Vodne naknade	0,00	287.669,82	#DIV/0!
0333	732114	Grantovi ZDK-a (Fond za zaštitu okoliša)	2.130.952,12	1.547.755,61	72,63
0231	732114	Prihodi od davanja prava na ekspl. prirodnih resursa, patenata i autorskih prava (koncesije)	1.168.023,00	926.480,09	79,32
0111	732114	Sredstva Ministar. za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu ZDK-preventivna vakcinacija životinja	5.000,00	3.750,00	75,00
0111	732114	Sredstva za realizaciju projekta "Rekonstrukcija vodovoda Gornja Ričica, Kakanj"- Program utroška sredstava od koncesija ZDK za 2022. godinu, Ministarstvo za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu ZDK	150.890,70	150.455,10	99,71
0411	732114	Kantonalna uprava CZ	10.000,00	0,00	0,00
0111	732114	Primljeni grant od Kantonalne uprave CZ ZDK za sanaciju putne komunikacije Kakanj - Brnjic	100.000,00	100.000,00	100,00
0111	732114	Transfer Ministarstva za boračka pitanja ZDK za neprofitne organizacije	20.000,00	0,00	0,00
0252	732114	Grantovi resornih ministarstava ZDK-budžetski korisnik JU Mladost POPOiO	30.000,00	32.684,24	108,95
0111	732114	Grantovi resornih ministarstava ZDK-budžetski korisnik JU KSC Kakanj	10.000,00	6.500,00	65,00
	<b>732116</b>	<b>III.5. Primljeni grantovi od općina</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
0111	732116	Primljeni transfer od drugih općina	0,00	0,00	#DIV/0!
	<b>733100</b>	<b>III.6. Donacije</b>	<b>107.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,93</b>
0111	733112	Donacija Tvornice cementa d.d. Kakanj za sufinansiranje radova na klizištu novoizgrađene ceste Donji Kakanj-Kondžilo	100.000,00	0,00	0,00
0111	733112	Donacije za JU Mladost	3.000,00	0,00	0,00
0252	733112	Donacija Tvornice cementa d.d. Kakanj za JU Mladost Kakanj	1.000,00	1.000,00	100,00
0111/0251	733112	Donacije za JU KSC Kakanj	3.000,00	0,00	0,00
	<b>740000</b>	<b>IV. PRIMLJENI KAPITALNI TARNFERI VIŠIH NIVOA VLASTI</b>	<b>4.743.309,99</b>	<b>2.976.033,83</b>	<b>62,74</b>
	<b>742110</b>	<b>IV.1. Primljeni kapitalni grant od države</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>

0111	742111	Primljeni kapitalni grant od države	0,00	0,00	#DIV/0!
	<b>742112</b>	<b>IV.2. Primljeni kapitalni grantovi od Federacije</b>	<b>3.003.309,99</b>	<b>2.220.000,00</b>	<b>73,92</b>
0111	742112	Primljeni kapitalni grant od FBiH (podrška pri kupovini novog ski lifta na Ponijerima)	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00
0111	742112	Primljeni kapitalni transfer od FBiH za izgradnju mosta u naselju Modrinje	720.000,00	720.000,00	100,00
0111	742112	Primljeni kapitalni grant od FBiH za realizaciju projekata komunalne infrastrukture (Izgradnja distributivne mreže vodovoda Zagrađe i Toplifikacija MZ Povezice)	551.892,00	0,00	0,00
0111	742112	Primljeni kapitalni grant Fonda za zaštitu okoline FBiH - Opremanje fiksne stanice za praćenje kvaliteta zraka Općine Kakanj	51.417,99	0,00	0,00
0111	742112	Primljeni grant od Fonda za zaštitu okoline FBiH - Povećanje energijske efikasnosti objekta "Vatrogasni dom Doboj - Kakanj"	150.000,00	0,00	0,00
0111/0251	742112	Primljeni grantovi od FBiH (JU KSC Kakanj)	30.000,00	0,00	0,00
	<b>742114</b>	<b>IV.3. Primljeni kapitalni grantovi od kantona</b>	<b>1.740.000,00</b>	<b>756.033,83</b>	<b>43,45</b>
0332	742114	Grantovi ZDK-a (vodne naknade)	400.000,00	0,00	0,00
0111/0251	742114	Primljeni grant od ZDK za JU KSC	40.000,00	0,00	0,00
0111	742114	Primljeni transfer od Ministarstva za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline ZDK za rekonstrukciju saobraćajnice za Vukanoviće	50.000,00	49.992,39	99,98
0111	742114	Primljeni grant od Ministarstva za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline ZDK za asfaltiranje dionice makadamske ceste u MZ Vukanovići	100.000,00	100.007,61	100,01
0111	742114	Primljeni grant od Ministarstva za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline ZDK za izgradnju mosta u Modrinju	750.000,00	506.033,83	67,47
0111	742114	Primljeni grant od ZDK za sufinansiranje nabavke i izgradnje novog ski lifta na Ponijerima	100.000,00	100.000,00	100,00
0111	742114	Rekonstrukcija i nadogradnja objekta Gradske biblioteke Kakanj (sredstva ZDK)	300.000,00	0,00	0,00
		<b>Ukupno prihodi:</b>	<b>38.707.767,68</b>	<b>31.930.785,21</b>	<b>82,49</b>

#### A.2.Primici

	<b>810000</b>	<b>I. KAPITALNI PRIMICI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
	<b>812000</b>	<b>I.3. Kapitalni primici</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
0251	812212	Primljeni kapitalni grant od ZDK - JU KSC Kakanj	0,00	0,00	#DIV/0!
0251	812300	Primici od prodaje stalnih sredstava - JU KSC Kakanj	0,00	0,00	#DIV/0!
		<b>Ukupno primici:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
		<b>UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (A.1. + A.2.)</b>	<b>38.707.767,68</b>	<b>31.930.785,21</b>	<b>82,49</b>

#### B. RASHODI I IZDACI

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
		<b>610000</b>	<b>I. TEKUĆI IZDACI</b>	<b>35.304.637,26</b>	<b>28.844.964,00</b>	<b>81,70</b>
		<b>611000</b>	<b>I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH</b>	<b>7.517.093,00</b>	<b>7.110.225,89</b>	<b>94,59</b>
0111	0110	611100	Bruto plaće i naknade plaće	6.426.769,00	6.221.286,07	96,80
0111	0110	611200	Naknade troškova zaposlenih	1.090.324,00	888.939,82	81,53
		<b>612000</b>	<b>I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA I OSTALI DOPRINOSI</b>	<b>720.300,00</b>	<b>691.989,44</b>	<b>96,07</b>
0111	0110	612100	Doprinosi poslodavca	720.300,00	691.989,44	96,07
		<b>613000</b>	<b>I.3. IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I USLUGE</b>	<b>3.647.059,06</b>	<b>2.419.048,82</b>	<b>66,33</b>
0111	0110	613100	Putni troškovi	11.850,00	8.195,53	69,16

0111	0110	613200	Izdaci za energiju	245.200,00	198.118,96	80,80
0111	0110	613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	36.850,00	29.421,84	79,84
0111	0110	613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	158.200,00	128.984,91	81,53
0111	0110	613500	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	27.300,00	22.158,32	81,17
0111	0110	613600	Unajmljivanje opreme	20.000,00	12.000,00	60,00
0111	0110	613700	Izdaci za tekuće održavanje	674.652,80	340.856,99	50,52
0111	0110	613700-2	Izdaci za tekuće održavanje - utrošak namjenskih sredstava	82.100,00	15.782,76	19,22
0111	0110	613800	Izdaci osiguranja, bankovnih usluga i usluga platnog prometa	22.300,00	16.889,05	75,74
0111	0110	613900	Ugovorene i druge posebne usluge	2.368.606,26	1.646.640,46	69,52
		<b>614000</b>	<b>I.4. TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI</b>	<b>18.523.629,39</b>	<b>16.307.703,68</b>	<b>88,04</b>
0111, 0343	1021	614100	Transferi drugim nivoima vlasti i fondovima	185.000,00	177.169,82	95,77
0111	0610 i 0490/1010 i 0910	614200	Tekući transferi pojedincima	8.777.515,98	7.880.780,42	89,78
0111	0590, 0610, 0810, 0820, 0840, 1090, 0410, 1090	614300	Tekući transferi neprofitnim organizacijama	8.267.113,41	7.110.233,55	86,01
0343	1330/ 0430	614500	Subvencije privatnim preduzećima	1.108.000,00	994.231,60	89,73
0111	0111	614700	Tekući transfer stranim vladama	15.000,00	0,00	0,00
0111	1490/ 0430	614800	Drugi tekući rashodi - Izvršenja sudskih presuda i rješenja o izvršenju	171.000,00	145.288,29	84,96
		<b>615000</b>	<b>I.5. KAPITALNI TRASFERI</b>	<b>4.842.830,68</b>	<b>2.262.271,04</b>	<b>46,71</b>
0111	0600	615000	Kapitalni transferi	4.842.830,68	2.262.271,04	46,71
		<b>616000</b>	<b>I.6. IZDACI ZA KAMATE</b>	<b>53.725,13</b>	<b>53.725,13</b>	<b>100,00</b>
		616300	Otplata kamata po kreditu za vodosnabdijevanje (FMF KFW)	53.725,13	53.725,13	100,00
		<b>820000</b>	<b>II. KAPITALNI IZDACI</b>	<b>3.276.130,42</b>	<b>2.914.851,30</b>	<b>88,97</b>
0111	0111	821000	Nabavka stalnih sredstava (zemljište i objekat)	0,00	0,00	#DIV/0!
0343	0110	821000	Nabavka stalnih sredstava i opreme	60.000,00	54.177,33	90,30
0343	0110	821000	Nabavka stalnih sredstava i opreme-budžetski korisnici	112.000,00	106.440,22	95,04
0111, 0251, 0252	0110	821000	Nabavka stalnih sredstava i opreme-budžetski korisnici	1.821.000,00	1.749.208,72	96,06
0111, 0211, 0212	0110	821000	Nabavka stalnih sredstava i opreme za potrebe Civilne zaštite	191.300,00	120.424,52	62,95
	0530	821210	Program utroška sredstava Fonda za zaštitu okoline ZDK	247.959,53	242.147,61	97,66
0111	0531	821300	Nabavka uređaja za praćenje kvaliteta zraka (Sredstva Fonda za zaštitu okoliša FBiH)	201.417,99	0,00	0,00
0111/0333		823321	Otplata duga po kreditu za vodosnabdijevanje (FMF KFW) - glavnica	642.452,90	642.452,90	100,00
			<b>III. FINANSIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
0111	0111	823400	Iznos za saniranje deficita	0,00	0,00	#DIV/0!
	<b>0110</b>	<b>600000</b>	<b>IV. TEKUĆA BUDŽETSKA REZERVA</b>	<b>127.000,00</b>	<b>113.003,07</b>	<b>88,98</b>
			<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI (I+II+III+IV):</b>	<b>38.707.767,68</b>	<b>31.872.818,37</b>	<b>82,34</b>
			<b>Višak prihoda nad rashodima</b>	<b>0,00</b>	<b>57.966,84</b>	



## II. Posebni dio

0101001

Stručna služba za poslove Općinskog vijeća

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
		610000	I. TEKUĆI IZDACI	633.087,50	578.890,52	91,44
		611000	I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH	251.374,00	237.494,22	94,48
0111	0111	611100	Bruto plaće i naknade plaće	230.144,00	218.762,08	95,05
		611200	Naknade troškova zaposlenih	21.230,00	18.732,14	88,23
0111	0111	611200	Naknada za prijevoz sa posla i na posao	2.500,00	2.631,00	105,24
0111	0111	611200	Topli obrok	15.730,00	13.081,14	83,16
0111	0111	611200	Regres	3.000,00	3.020,00	100,67
0111	0111	612100	I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA	24.200,00	22.969,98	94,92
		613000	I.3. IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I USLUGE	307.513,50	268.426,28	87,29
		613000	Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge za potrebe OIK-a	450,00	0,00	0,00
0111	0111	613100	Putni troškovi OIK-a	250,00	0,00	0,00
0111	0111	613510	Izdaci za gorivo za potrebe OIK-a	200,00	0,00	0,00
		613900	Ugovorene usluge	307.063,50	268.426,28	87,42
0111	0111	613900	Usluge praćenje sjednica OV-a	37.000,00	35.916,53	97,07
0111	0111	613900	Troškovi za održavanje manifestacija (15. april, 25. novembar, i dr. značajni datumi)	1.500,00	270,00	18,00
0111	0111	613900	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	2.000,00	1.619,75	80,99
0111	0112	613900	Naknade vijećnicima u Općinskom vijeću	166.000,00	155.205,00	93,50
0111	0113	613900	Sredstva Općinskoj izbornoj komisiji za naknade	12.600,00	11.200,00	88,89
0111	0111	613900	Izdaci za reprezentaciju	1.500,00	1.113,40	74,23
0111	0111	613900	Usluge stručnog obrazovanja za članove OIK-a	1.000,00	600,00	60,00
0111	0111	613900	Sredstva Općinskoj izbornoj komisiji za ostale troškove	463,50	0,00	0,00
0111	0114	613900	Naknade za stalna i povremena radna tijela Općinskog vijeća	35.000,00	19.420,00	55,49
0111	0111	613980	Izdaci za poreze i doprinose za naknade vijećnicima u OV i za naknade za stalna i povrem. rad. tijela OV-a, sredstva za poreze i doprinose za naknade OIK-u i na naknade biračkim odborima	50.000,00	43.081,60	86,16
		614000	I.4. TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI	50.000,00	50.000,04	100,00
		614300	Transferi neprofitnim organizacijama	50.000,00	50.000,04	100,00
0111	0111	614300	Transfer političkim partijama	50.000,00	50.000,04	100,00
			<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI:</b>	<b>633.087,50</b>	<b>578.890,52</b>	<b>91,44</b>

Kvalifikaciona struktura zaposlenih:

VSS (VII stepen)	3
VŠS (VI stepen)	1
SSS (IV stepen)	1
SSS (III stepen)	0
<b>BROJ ZAPOSLENIH (ukupno):</b>	<b>5</b>

Stručna služba Općinskog načelnika i druge nadležne općinske službe za upravu

Stručna služba za poslove Općinskog načelnika

0201001

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	6	7	7
		610000	I. TEKUĆI IZDACI	5.132.084,16	3.934.347,91	76,66
		611000	I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH	707.250,00	707.506,85	100,04

0111	0111	611100	Bruto plaće i naknade plaće	557.450,00	567.817,32	101,86
		<b>611200</b>	<b>Naknade troškova zaposlenih</b>	<b>149.800,00</b>	<b>139.689,53</b>	<b>93,25</b>
0111	0111	611200	Naknada za prijevoz sa posla i na posao	6.000,00	6.224,23	103,74
0111	0111	611200	Topli obrok	44.100,00	34.426,86	78,07
0111	0111	611200	Regres	8.400,00	7.852,00	93,48
0111	0111	611200	Otpremnina zbog odlaska u penziju ili u slučaju otkaza	37.300,00	37.248,44	99,86
0111	0111	611200	Pomoć u slučaju smrti ili teže invalidnosti	54.000,00	53.938,00	99,89
0111	0111	<b>612100</b>	<b>I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA</b>	<b>66.700,00</b>	<b>66.978,75</b>	<b>100,42</b>
		<b>613000</b>	<b>I.3. IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I USLUGE</b>	<b>318.700,00</b>	<b>223.085,44</b>	<b>70,00</b>
		<b>613100</b>	<b>Putni troškovi</b>	<b>6.000,00</b>	<b>4.991,81</b>	<b>83,20</b>
0111	0111	613100	Putni troškovi u zemlji	2.000,00	1.560,20	78,01
0111	0111	613100	Putni troškovi u inostranstvu	4.000,00	3.431,61	85,79
		<b>613400</b>	<b>Medicinski i laboratorijski materijal</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
0343	0761	613400	Medicinski i laboratorijski materijal	0,00	0,00	#DIV/0!
		<b>613800</b>	<b>Izdaci bankovnih usluga i usluga platnog prometa</b>	<b>6.000,00</b>	<b>4.961,30</b>	<b>82,69</b>
0111	0111	613800	Izdaci platnog prometa	6.000,00	4.961,30	82,69
		<b>613900</b>	<b>Ugovorene i druge posebne usluge</b>	<b>306.700,00</b>	<b>213.132,33</b>	<b>69,49</b>
0111	0111	613900	Izdaci za informisanje	55.000,00	48.280,16	87,78
0111	0111	613900	Promocija, reprezentacija i izrada općinskog promotivnog materijala iz Programa informisanja	5.000,00	3.561,62	71,23
0343	0761	613900	Medicinske i laboratorijske usluge	2.000,00	0,00	0,00
0111	0111	613900	Usluge reprezentacije	20.000,00	20.534,26	102,67
0111	0111	613900	Usluge reprezentacije-smještaj delegacija pri posjeti općini Kakanj	5.000,00	0,00	0,00
0111	0111	613900	Usluge reprezentacije-Hrana i prehrambeni materijal (kafe kuhinja)	7.000,00	5.432,09	77,60
0111	0111	613900	Komisija za tehnički prijem objekata	30.000,00	37.806,16	126,02
0111	0111	613900	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća (plate)	2.500,00	2.223,71	88,95
0111	0111	613900	Naknade za komisije Općinskog načelnika	5.000,00	2.250,00	45,00
0111	0111	613900	Integrirani program podrške za reintegraciju povratnika po osnovu Sporazuma o readmisiji	3.000,00	1.804,00	60,13
0111	0111	613900	Ugovori o djelu i privremenim i povremenim poslovima	23.000,00	21.886,34	95,16
0111	0761	613900	Uzorkovanje hrane, vode i druge sanitarno-higijenske mjere	1.000,00	0,00	0,00
0343	0111	613900	Uklanjanje bespravno izgrađenih objekata	35.000,00	32.719,05	93,48
0111	0111	613900	Uklanjanje bespravno postavljenih predmeta i provođenje drugih mjera po nalogu općinske inspekcije	15.000,00	0,00	0,00
0343	0111	613900	Učešće Općine Kakanj u stambenom zbrinjavanju socijalnih kategorija	1.000,00	0,00	0,00
0111	0611	613900	Troškovi rente i UGZ-a i Komisije za teh.prijem (9. zgrada za romsku populaciju)	30.000,00	0,00	0,00
0111	0111	613900	Članski doprinos Savezu općina i gradova FBiH	7.200,00	4.800,00	66,67
0111	0111	613900	Usluge štampanja i kopiranja	5.000,00	352,17	7,04
0111	0111	613900	Izrada promo materijala o turističkim potencijalima Općine Kakanj	10.000,00	0,00	0,00
0111	0111	613900	Ostale usluge	25.000,00	13.122,82	52,49
0111	0111	613980	Izdaci za porez i doprinose	20.000,00	18.359,95	91,80
		<b>614000</b>	<b>I.4. TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI</b>	<b>3.127.010,00</b>	<b>2.728.106,50</b>	<b>87,24</b>
		<b>614100</b>	<b>Tekući transfer drugim nivoima vlasti</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>100,00</b>
0111	0111	614100	Transfer Akademiji nauka i umjetnosti BiH	20.000,00	20.000,00	100,00
		<b>614200</b>	<b>Tekući transferi pojedincima</b>	<b>3.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>3,33</b>
0111	0111	614200	Tekući transferi pojedincima po osnovu Sporazuma o readmisiji	3.000,00	100,00	3,33
		<b>614300</b>	<b>Transferi neprofitnim organizacijama i javnim ustanovama</b>	<b>3.018.010,00</b>	<b>2.648.227,47</b>	<b>87,75</b>
		<b>614300</b>	<b>Tekući transferi</b>	<b>703.130,00</b>	<b>602.568,69</b>	<b>85,70</b>
0111	0111	614300	Implementacija Projekta USAID BIH DIASPORA INVEST	15.000,00	15.000,00	100,00
0111	0111	614300	Transfer neprofitnim organizacijama po osnovu Sporazuma o readmisiji	3.000,00	3.000,00	100,00

0241	0611	614300	Zavod za planiranje i izgradnju Općine Kakanj iz sredstava komunalne naknade (plate i dr. materijalni troškovi)	685.130,00	584.568,69	85,32
		<b>614300</b>	<b>Ostali transferi</b>	<b>2.314.880,00</b>	<b>2.045.658,78</b>	<b>88,37</b>
0241	0611	614300	Transfer sredstava komunalne naknade (Zavod za planiranje i izgradnju-Program utroška sredstava)	2.304.880,00	2.016.948,90	87,51
0242	0611	614300	Transfer sredstava naknade za korištenje građevinskog zemljišta	10.000,00	28.709,88	287,10
		<b>614700</b>	<b>Tekući transfer stranim vladama</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0111	0111	614710	Pomoć Turskoj i Siriji za otklanjanje posljedica zemljotresa	10.000,00	0,00	0,00
0111	0111	614720	Tekući transfer MHO Islamic Relief BiH - pomoć za nastradale u Palestini-Gaza	5.000,00	0,00	0,00
		<b>614800</b>	<b>Povrat poreza i drugih prihoda po rješenjima nadležnih organa</b>	<b>71.000,00</b>	<b>59.779,03</b>	<b>84,20</b>
0111	0411	614800	Vansudske nagodbe i troškovi u sudskim predmetima	31.000,00	28.341,00	91,42
0111	0411	614800	Povrat poreza i drugih prihoda po rješenjima nadležnih organa	40.000,00	31.438,03	78,60
		<b>615000</b>	<b>I.5.KAPITALNI TRANSFERI</b>	<b>912.424,16</b>	<b>208.670,37</b>	<b>22,87</b>
0111	0111	615100	Kapitalni transfer Fondaciji za kinematografiju (za nabavku kino projektora)	92.424,16	92.424,16	100,00
0343	0111	615300	Kapitalni transfer/Caritas -učesće Općine u izgradnji romskih kuća	200.000,00	0,00	0,00
0111	0111	615300	Kapitalni transfer Caritas-Izgradnja kuća u naselju Varda (sredstva BiH)	100.000,00	0,00	0,00
0111	0111	615300	Transfer MIZ Kakanj za rekonstrukciju Gradske džamije u Kaknju	30.000,00	30.000,00	100,00
0241	0611	615400	Kapitalni transfer sredstava komunalne naknade Zavodu za planiranje za izgradnju puteva i mostova (Program utroška sredstava)	10.000,00	0,00	0,00
0343	0111	615400	Kapitalni transfer Zavodu za planiranje (Program OV-a)-Izgradnja kuća za romsku populaciju	50.000,00	0,00	0,00
0342/ 0344	0111	615400	Kapitalni transfer Zavodu za planiranje (utrošak sredstava od prodaje poslovnih prostora, stanova i zemljišta za projekte)	430.000,00	86.246,21	20,06
			<b>II. FINANSIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
0111	0111	823400	Iznos za saniranje deficita	0,00	0,00	#DIV/0!
			<b>III. TEKUĆA BUDŽETSKA REZERVA</b>	<b>127.000,00</b>	<b>113.003,07</b>	<b>88,98</b>
			<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI (I.+II.+III.):</b>	<b>5.259.084,16</b>	<b>4.047.350,98</b>	<b>76,96</b>

Kvalifikaciona struktura zaposlenih:

VSS (VII stepen)	13
VŠS (VI stepen)	0
SSS (IV stepen)	1
SSS (III stepen)	1
<b>BROJ ZAPOSLENIH (ukupno):</b>	<b>15</b>

0401001

Služba za privredu, urbanizam i zaštitu okoline

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
		<b>610000</b>	<b>I. TEKUĆI IZDACI</b>	<b>10.058.673,74</b>	<b>7.110.460,61</b>	<b>70,69</b>
		<b>611000</b>	<b>I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH</b>	<b>750.200,00</b>	<b>693.767,65</b>	<b>92,48</b>
0111	0111	611100	Bruto plaće i naknade plaće	650.000,00	625.722,86	96,27
		<b>611200</b>	<b>Naknade troškova zaposlenih</b>	<b>100.200,00</b>	<b>68.044,79</b>	<b>67,91</b>
0111	0111	611200	Naknada za prijevoz sa posla i na posao	14.000,00	8.793,19	62,81
0111	0111	611200	Topli obrok	72.400,00	47.171,60	65,15
0111	0111	611200	Regres	13.800,00	12.080,00	87,54
0111	0111	<b>612100</b>	<b>I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA</b>	<b>68.300,00</b>	<b>65.700,84</b>	<b>96,19</b>

		<b>613000</b>	<b>I.3.IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I USLUGE</b>	<b>1.213.479,76</b>	<b>586.151,85</b>	<b>48,30</b>
		<b>613400</b>	<b>Nabavka materijala</b>	<b>16.000,00</b>	<b>10.096,12</b>	<b>63,10</b>
0343	0491	613441	Poljoprivredni materijal iz Programa poticaja poljoprivrednoj proizvodnji	1.000,00	760,27	76,03
0333	0531	613480	Ostali materijal posebne namjene - prehrana za učesnike u volonterskim akcijama	12.000,00	6.803,65	56,70
0333	0531	613480	Materijal za čišćenje	3.000,00	2.532,20	84,41
0343	0491	<b>613600</b>	<b>Unajmljivanje opreme iz Programa poticaja poljoprivrednoj proizvodnji</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>613700</b>	<b>Izdaci za tekuće održavanje</b>	<b>579.452,80</b>	<b>263.683,39</b>	<b>45,51</b>
0343	0611	613700	Izgradnja infrastrukture u poduzetničkim zonama i parcelama namijenjenim razvoju poduzetništva	30.000,00	429,96	1,43
0111	0611	613700	Izgradnja rasvjete na PZ "Vrtlište" (sredstva Vlade ZDK)	36.252,80	36.252,80	100,00
0333	0531	613700	Izdaci za tekuće održavanje - Fond za zaštitu okoliša ZDK (dio I)	373.200,00	187.000,63	50,11
0111	0531	613700	Projekat utopljanja zgrada JU Mladost Kakanj, sredstva Federalnog ministarstva prostornog uređenja	40.000,00	40.000,00	100,00
0111	0111	613700	Realizacija sredstava za izgradnju i održavanje javnih skloništa	100.000,00	0,00	0,00
		<b>613900</b>	<b>Ugovorene usluge</b>	<b>616.026,96</b>	<b>312.372,34</b>	<b>50,71</b>
0333	0531	613900	Program utroška sredstava Fonda za zaštitu okoline ZDK (dio I)	426.468,96	198.222,21	46,48
0333	0531	613900	Izdaci za informisanje - Fond okoliša	40.000,00	37.035,14	92,59
0111	0741	613900	Usluge zdravstvene zaštite životinja	6.000,00	3.750,00	62,50
0343	0111	613900	Izrada projekata i prostorno planske dokumentacije	50.000,00	9.331,50	18,66
0343	0411	613900	Naknade iz Programa "Subvencije za poticaj razvoja poduzetništva i obrta"	1.000,00	0,00	0,00
0343	0491	613900	Ugovori o djelu iz Programa poticaja poljoprivrednoj proizvodnji	1.000,00	0,00	0,00
0343	0491	613980	Izdaci za porez i doprinose (Ugovora o djelu poljoprivredna proizvodnja)	250,00	0,00	0,00
0343	0491	613900	Ostale usluge iz Programa poticaja poljoprivrednoj proizvodnji	2.000,00	0,00	0,00
0343	0491	613900	Izdaci za informisanje iz Programa poticaja poljoprivrednoj proizvodnji	15.000,00	12.472,20	83,15
0343	0411	613900	Ostale usluge iz Programa "Subvencije za poticaj razvoja poduzetništva i obrta"	10.000,00	152,10	1,52
0343	0411	613900	Izdaci za informisanje iz Programa "Subvencije za poticaj razvoja poduzetništva i obrta"	20.000,00	18.340,92	91,70
0111	0531	613900	Ostale usluge-Realizacija projekata iz sredstava Ze-do Kantona-Čišćenje obala rijeke Bosne	20.000,00	19.991,63	99,96
0111	0531	613900	Utvrđivanje granica vodnog dobra uz vodotoke II kategorije (dio Ribnica, dio Trstionica) - realizacija sredstava Ministarstva za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu ZDK	11.508,00	10.616,21	92,25
0111	0621	613900	Troškovi pribavljanja saglasnosti za potrebe izdavanja akata iz oblasti gradnje (poljoprivredna sagl.; saglasnost javnih preduzeća)	5.000,00	465,85	9,32
0111	0621	613900	Sredstva za rentu i UGZ za projekte koje finansira općina	5.000,00	0,00	0,00
0111	0111	613900	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	2.800,00	1.994,58	71,24
		<b>614000</b>	<b>I.4.TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI</b>	<b>4.382.562,33</b>	<b>3.697.514,47</b>	<b>84,37</b>
		<b>614200</b>	<b>Tekući transferi pojedincima</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>72,00</b>
0343	0491	614200	Transferi pojedincima iz Programa utroška sredstava za podsticaje u poljoprivredi za 2023. godinu	5.000,00	3.600,00	72,00
		<b>614300</b>	<b>Tekući transferi neprofitnim organizacijama</b>	<b>3.469.562,33</b>	<b>2.838.216,54</b>	<b>81,80</b>
0231	0611	614300	Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju po osnovu koncesija	1.168.023,00	929.859,19	79,61
0221	0611	614300	Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju po osnovu cestovnih naknada	1.330.000,00	1.064.869,90	80,07
0111	0111	614300	Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju za realizaciju projekta "Nadogradnja dječijeg igrališta Park prijateljstva" (sredstva Ministarstva za privredu ZDK)	30.000,00	0,00	0,00
0111	0111	614300	Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju za rekonstrukciju saobraćajnice za Vukanoviće (sredstva Ministarstva za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline ZDK)	50.000,00	49.992,39	99,98

0231	0611	614300	Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju za realizaciju projekta "Rekonstrukcija vodovoda Gornja Ričica, Kakanj"- Program utroška sredstava od koncesija ZDK za 2022. godinu, Ministarstvo za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu ZDK	150.890,70	150.455,10	99,71
0333	0531	614300	Transfer neprofitnim organizacijama i javnim preduzećima - Program OV-a, Fond okoliša (dio IV)	69.241,47	23.811,40	34,39
0333	0531	614300	Transfer Zavodu za planiranje za čišćenje javnih zelenih površina i saobraćajnica iz Fonda okoliša (dio VI)	553.407,16	530.561,76	95,87
0343	0491	614300	Transfer Savezu "KAP" Kakanj (finansiranje rada Saveza poljoprivrednih udruženja "KAP" Kakanj)	33.000,00	32.733,71	99,19
0343	0411	614300	Transfer "Razvojnog centru Općine Kakanj" (finansiranje rada udruženja)	33.000,00	32.916,25	99,75
0343	0411	614300	Transfer JU Biblioteka Kakanj (iz Programa "Subvencije za poticaj razvoja poduzetništva i obrta")	2.000,00	2.000,00	100,00
0343	0411	614300	Transfer neprofitnim organizacijama (iz Programa "Subvencije za poticaj razvoja poduzetništva i obrta")	40.000,00	14.743,00	36,86
0343	0491	614300	Transfer neprofitnim organizacijama (Program poticaja poljoprivredne proizvodnje)	10.000,00	6.273,84	62,74
		<b>614500</b>	<b>Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima</b>	<b>908.000,00</b>	<b>855.697,93</b>	<b>94,24</b>
0343	0491	614500	Poticaj poljoprivrednoj proizvodnji	400.000,00	390.931,33	97,73
0343	0411	614500	Subvencije za poticaj razvoja, poduzetništva i obrta-(Program OV-a)	478.000,00	464.766,60	97,23
0343	0491	614500	Poticajna sredstva - povrat naknade za zemljište, rente i UGZ-a za sagrađne objekte	30.000,00	0,00	0,00
		<b>615000</b>	<b>I.5.KAPITALNI TRANSFERI</b>	<b>3.590.406,52</b>	<b>2.013.600,67</b>	<b>56,08</b>
0333	0531	615400	Program utroška sredstava Fonda za zaštitu okoline ZDK (dio II)	300.000,00	300.000,00	100,00
0343	0111	615400	Transfer Zavodu za planiranje (Utrošak sredstava TE, Program OV-a)	400.000,00	0,00	0,00
0111	0621	615400	Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju za sufinansiranje projekta "Rekonstrukcija društvenog doma u MZ Haljinići" (sredstva Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice ZDK)	45.000,00	45.000,00	100,00
0111	0621	615400	Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju za sufinansiranje projekta "Rekonstrukcija društvenog doma u MZ Haljinići" (učešće Općine)	10.000,00	9.933,31	99,33
0111	0621	615400	Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju za asfaltiranje dionice makadamske ceste u MZ Vukanovići (sredstva Ministarstva za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline ZDK)	100.000,00	99.994,79	99,99
0111	0111	615400	Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju za izgradnju kanalizacionog sistema za naselje Aliefendići, MZ Zgošća (sredstva Federalnog ministarstva raseljenih osoba i izbjeglica)	50.000,00	49.809,08	99,62
0111	0631	615400	Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju za izgradnju distributivne mreže vodovoda Zagrađe (Sredstva FBiH)	301.892,00	0,00	0,00
0111	0531	615400	Transfer JP Grijanje d.o.o. Kakanj za toplifikaciju MZ Povezice (Sredstva FBiH)	250.000,00	0,00	0,00
0111	0111	615400	Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju za izgradnju mosta u Modrinju (sredstva Ministarstva za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline ZDK)	750.000,00	506.033,83	67,47
0111	0621	615400	Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju za izgradnju mosta u naselju Modrinje (sredstva FMF)	720.000,00	720.000,00	100,00
0111	0111	615400	Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju za sufinansiranje radova na klizištu novoizgrađene ceste Donji Kakanj-Kondžilo	263.514,52	0,00	0,00
0332	0611	615400	Transfer sredstava za realizaciju projekata vodnih nakanada	400.000,00	282.829,66	70,71
		<b>616000</b>	<b>I.6. IZDACI ZA KAMATE</b>	<b>53.725,13</b>	<b>53.725,13</b>	<b>100,00</b>
0111	0531	616300	Otplata kamata za 2023. godinu po kreditu za vodosnabdijevanje (FMF KFW)	53.725,13	53.725,13	100,00
		<b>820000</b>	<b>II KAPITALNI IZDACI</b>	<b>997.505,42</b>	<b>684.600,51</b>	<b>68,63</b>
0111	0531	821300	Opremanje fiksne stanice za praćenje kvaliteta zraka Općine Kakanj	51.417,99	0,00	0,00
0333	0531	821300	Opremanje fiksne stanice za praćenje kvaliteta zraka Općine Kakanj (učešće Općine Kakanj)	5.713,11	0,00	0,00
0333	0531	821000	Izgradnja dječijih igrališta u naseljenim mjestima	42.246,42	42.147,61	99,77
0111	0531	821000	Povećanje energetske efikasnosti objekta "Vatrogasni dom Doboj - Kakanj" (Sredstva Fonda za zaštitu okoliša FBiH)	150.000,00	0,00	0,00

0333	0531	821000	Povećanje energetske efikasnosti objekta "Vatrogasni dom Dobož - Kakanj" (učešće Općine Kakanj)	105.675,00	0,00	0,00
0111	0531	823321	Otplata duga po kreditu za vodosnadbijevanje (FMF KFW) 2023. godina- glavnica (I dio)	321.226,45	321.226,45	100,00
0111	0531	823321	Otplata duga po kreditu za vodosnadbijevanje (FMF KFW) 2023. godina- glavnica (II dio)	321.226,45	321.226,45	100,00
<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI:</b>				<b>11.056.179,16</b>	<b>7.795.061,12</b>	<b>70,50</b>

<b>Kvalifikaciona struktura zaposlenih:</b>	
VSS (VII stepen)	18
VŠS (VI stepen)	0
SSS (IV stepen)	6
SSS (III stepen)	0
<b>BROJ ZAPOSLENIH (ukupno):</b>	<b>24</b>

0501001

Služba za finansije

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
		610000	I. TEKUĆI IZDACI	419.300,00	407.271,81	97,13
		611000	I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH	382.700,00	370.900,04	96,92
0111	0111	611100	Bruto plaće i naknade plaće	338.000,00	336.109,98	99,44
		611200	Naknade troškova zaposlenih	44.700,00	34.790,06	77,83
0111	0111	611200	Naknada za prijevoz sa posla i na posao	3.500,00	2.013,67	57,53
0111	0111	611200	Topli obrok	34.600,00	26.132,39	75,53
0111	0111	611200	Regres	6.600,00	6.644,00	100,67
		612100	I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA	35.500,00	35.291,75	99,41
		613000	I.3.UGOVORENE I DRUGE USLUGE	1.100,00	1.080,02	98,18
0111	0111	613900	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	1.100,00	1.080,02	98,18
<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI:</b>				<b>419.300,00</b>	<b>407.271,81</b>	<b>97,13</b>

<b>Kvalifikaciona struktura zaposlenih:</b>	
VSS (VII stepen)	6
VŠS (VI stepen)	1
SSS (IV stepen)	4
SSS (III stepen)	0
<b>BROJ ZAPOSLENIH (ukupno):</b>	<b>11</b>

0601001

Služba za imovinsko-pravne, geodetske poslove i katastar nekretnina

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
		610000	I. TEKUĆI IZDACI	572.670,00	456.107,70	79,65
		611000	I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH	432.190,00	401.785,75	92,97
0111	0111	611100	Bruto plaće i naknade plaće	371.000,00	362.091,05	97,60
		611200	Naknade troškova zaposlenih	61.190,00	39.694,70	64,87
0111	0111	611200	Naknada za prijevoz sa posla i na posao	5.000,00	4.016,30	80,33
0111	0111	611200	Topli obrok	47.190,00	27.826,40	58,97
0111	0111	611200	Regres	9.000,00	7.852,00	87,24

		612100	I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA	39.000,00	38.019,53	97,49
		613900	I.3. UGOVORENE I DRUGE USLUGE	1.480,00	1.157,84	78,23
0111	0111	613900	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	1.480,00	1.157,84	78,23
		614200	Transferi pojedincima	100.000,00	15.144,58	15,14
0343	0111	614200	Sredstva za eksproprijaciju zemljišta	100.000,00	15.144,58	15,14
<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI:</b>				<b>572.670,00</b>	<b>456.107,70</b>	<b>79,65</b>

Kvalifikaciona struktura zaposlenih:	
VSS (VII stepen)	7
VŠS (VI stepen)	1
SSS (IV stepen)	7
SSS (III stepen)	0
<b>BROJ ZAPOSLENIH (ukupno):</b>	<b>15</b>

0701001

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

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
		610000	I. TEKUĆI IZDACI	5.678.107,06	4.806.581,34	84,65
		611000	I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH	380.850,00	366.973,20	96,36
0111	0111	611100	Bruto plaće i naknade plaće	335.300,00	330.799,52	98,66
		611200	Naknade troškova zaposlenih	45.550,00	36.173,68	79,42
0111	0111	611200	Naknada za prijevoz sa posla i na posao	4.350,00	4.256,55	97,85
0111	0111	611200	Topli obrok	34.600,00	25.877,13	74,79
0111	0111	611200	Regres	6.600,00	6.040,00	91,52
0111	0111	612100	I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA	35.200,00	34.733,93	98,68
		613000	I.3. IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I USLUGE	30.000,00	18.733,29	62,44
		613900	Ugovorene usluge	30.000,00	18.733,29	62,44
0111	0111	613900	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	1.000,00	1.052,19	105,22
0343	0981	613900	Ostali troškovi prevoza	4.000,00	0,00	0,00
0343	0861	613900	Sredstva za obilježavanje značajnih datuma i manifestacija	15.000,00	7.139,10	47,59
0343	0861	613914	Promocija, reprezentacija i ostali troškovi po Programu za obilježavanje značajnih datuma i manifestacija	10.000,00	10.542,00	105,42
		614000	I.4. TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI	5.232.057,06	4.386.140,92	83,83
		614100	Tekući transferi drugim nivoima vlasti i fondovima	45.000,00	44.999,82	100,00
0343	0981	614100	Transfer za osnovne i srednje škole na području Kaknja	45.000,00	44.999,82	100,00
		614200	Transferi pojedincima	3.269.515,98	2.868.000,82	87,72
0111	1021	614200	Grantovi pojedincima iz Zeničko-dobojskog kantona	750.000,00	536.841,71	71,58
0111	1081	614200	Transfer pojedincima "EU energetska pomoć" (sredstva FMRSP)	1.283.515,98	1.279.509,23	99,69
0111	1081	614200	Novčana pomoć za nezaposlene pripadnike boračke populacije	50.000,00	31.200,00	62,40
0111	0611	614200	Subvencioniranje kamata za rješavanje stambenog pitanja mladih	65.640,00	61.740,70	94,06
0111	1081	614200	Novčana pomoć za liječenje za nezaposlene pripadnike boračkih populacija	10.000,00	4.050,00	40,50
0111	1081	614200	Novčana pomoć za liječenje van kantona za nezaposlene pripadnike boračkih populacija	2.000,00	0,00	0,00
0343	1081	614200	Sredstva za potporu obnove i izgradnje povratnicima	35.000,00	9.500,00	27,14
0343	0981	614200	Sufinansiranje troškova prevoza učenika srednjih škola	350.000,00	350.000,00	100,00
0111	0981	614200	Sufinansiranje troškova prevoza učenika srednjih škola	287.000,00	266.988,24	93,03

0343	1081	614200	Subvencioniranje boravka djece u predškolskim ustanovama na području općine Kakanj	50.000,00	19.068,80	38,14
0111	0761	614200	Sufinansiranje troškova medicinski pomognute oplodnje	54.360,00	50.642,14	93,16
0343	0922	614200	Studentske stipendije iz Budžeta Općine	150.000,00	150.600,00	100,40
0343	0922	614200	Đačke stipendije iz Budžeta Općine	150.000,00	99.700,00	66,47
0343	0922	614200	Stimulacija i nagrađivanje učenika - takmičenja u oblasti znanja	8.000,00	2.600,00	32,50
0111	1081	614200	Pomoć za raseljene i povratnike	5.000,00	1.260,00	25,20
0111	1081	614200	Alternativni smještaj boračkih populacija (stambeno zbrinjavanje boračkih kategorija)	3.000,00	300,00	10,00
0343	1081	614200	Subvencije komunalnih usluga stanovništvu u stanju socijalne potrebe	16.000,00	4.000,00	25,00
		<b>614300</b>	<b>Tekući transferi</b>	<b>1.577.541,08</b>	<b>1.433.140,28</b>	<b>90,85</b>
0111	0111	614300	Transfer udruženjima boračkih populacija	160.000,00	159.942,00	99,96
0111	1081	614300	Transfer neprofitnim organizacijama iz Ministarstva za boračka pitanja Ze-do kantona	30.000,00	0,00	0,00
0343	0861	614300	Podrška lokalnom akcionom planu - projekat "Integralni pristup"	10.000,00	6.000,00	60,00
0111	0861	614300	Transfer iz Programa za obilježavanje značajnih datuma i manifestacija	45.000,00	41.139,00	91,42
0343	0861	614300	Podrška radu udruženjima nacionalnih manjina sa područja općine Kakanj	18.000,00	15.782,00	87,68
0343	1081	614300	Transfer za pomoć članovima Udruženja penzionera/umirovljenika	45.000,00	45.000,00	100,00
0343	1081	614300	Transfer neprofitnim ogranizacijama (obnova i povratak)	35.000,00	30.000,00	85,71
0343	1081	614300	Transfer udruženju dijabetičara "Slatki život" Kakanj	4.000,00	4.000,00	100,00
0111	1081	614300	Transfer udruženju "Dlan"	7.000,00	7.000,00	100,00
0343	1081	614300	Transfer udruženju "Srce za djecu koja boluju od raka u FBiH"	5.000,00	5.000,00	100,00
0111	1081	614300	Transfer Fondaciji "Muharem Berbić"	13.000,00	12.999,96	100,00
0343	0821	614300	Transfer KUD "Dikan" Kakanj	10.000,00	10.000,00	100,00
0343	0811	614300	Transfer za sport	770.000,00	762.375,03	99,01
0111	0811	614300	Transfer za FK Rudar Kakanj (interventna sredstva za troškove funkcionisanja kluba)	20.000,00	20.000,00	100,00
0111	0841	614300	Transfer za vjerske zajednice	75.000,00	65.939,94	87,92
0111	0841	614300	Transfer za uređenje Franjevačkog samostana Kraljeva Sutjeska i objekta Srpske pravoslavne crkvene opštine (Sredstva FBiH)	4.000,00	4.000,00	100,00
0111	0821	614300	Transfer za JU Biblioteka Kakanj	52.226,80	52.226,80	100,00
0343	1021	614300	Finansiranje narodne kuhinje Merhameta	40.000,00	36.666,64	91,67
0111	1081	614300	Transfer JU Centar za djecu i odrasle osobe sa posebnim potrebama ZDK - obaveza po ugovoru	54.314,28	53.897,61	99,23
0111	0761	614300	Transfer JU Dom zdravlja sa stacionarom Kakanj - ultrazvučni pregled žena	5.000,00	5.000,00	100,00
0343	0761	614300	Transfer JU Dom zdravlja sa stacionarom za sufinansiranje specijalizacije	50.000,00	0,00	0,00
0343	0761	614300	Transfer JU Dom zdravlja Kakanj - sufinansiranje službe hitne medicinske pomoći	40.000,00	33.333,30	83,33
0343	0111	614300	Transfer za omladinske projekte (podrška udruženjima mladih)	10.000,00	5.500,00	55,00
0343	1021	614300	Transfer za Crveni krst/križ	15.000,00	15.000,00	100,00
0343	0861	614300	Program ostalih udruženja	60.000,00	42.338,00	70,56
		<b>615000</b>	<b>Kapitalni transferi</b>	<b>340.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>11,76</b>
0111	0821	615400	Kapitalni transfer JU Biblioteka Kakanj za rekonstrukciju i nadogradnju objekta (Sredstva ZDK)	300.000,00	0,00	0,00
0111	0761	615400	Transfer JU Dom zdravlja sa stacionarom za nabavku sanitetskog vozila	40.000,00	40.000,00	100,00
			<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI:</b>	<b>5.678.107,06</b>	<b>4.806.581,34</b>	<b>84,65</b>

<b>Kvalifikaciona struktura zaposlenih:</b>	
VSS (VII stepen)	6
VŠS (VI stepen)	2
SSS (IV stepen)	3
SSS (III stepen)	0
<b>BROJ ZAPOSLENIH (ukupno):</b>	<b>11</b>



Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
			<b>I.1. TEKUĆI RASHODI</b>	<b>1.478.446,00</b>	<b>1.318.626,47</b>	<b>89,19</b>
		<b>611000</b>	<b>Plaće i naknade troškova zaposlenih</b>	<b>853.736,00</b>	<b>794.100,12</b>	<b>93,01</b>
		<b>611100</b>	<b>Bruto plaće i naknade</b>	<b>664.650,00</b>	<b>653.038,00</b>	<b>98,25</b>
0111	0111	611110	Neto plaće i naknade plaća	664.650,00	653.038,00	98,25
		<b>611200</b>	<b>Naknade troškova zaposlenih</b>	<b>189.086,00</b>	<b>141.062,12</b>	<b>74,60</b>
0111	0111	611200	Naknade za prevoz s posla i na posao	20.000,00	18.517,65	92,59
0111	0111	611200	Naknade za topli obrok tokom rada	120.986,00	92.306,47	76,30
0111	0111	611200	Regres za godišnji odmor	24.600,00	21.744,00	88,39
0111	0111	611200	Otpremnine zbog odlaska u penziju	5.500,00	0,00	0,00
0111	0111	611200	Pomoć u slučaju smrti ili teže bolesti	18.000,00	8.494,00	47,19
0111	0111	<b>612000</b>	<b>Doprinosi poslodavca</b>	<b>69.790,00</b>	<b>70.686,71</b>	<b>101,28</b>
		<b>613000</b>	<b>Izdaci za materijal i usluge</b>	<b>554.920,00</b>	<b>453.839,64</b>	<b>81,78</b>
0251	0111	<b>613100</b>	<b>Putni troškovi</b>	<b>4.000,00</b>	<b>2.211,19</b>	<b>55,28</b>
	0111	<b>613200</b>	<b>Izdaci za energiju</b>	<b>195.000,00</b>	<b>153.194,11</b>	<b>78,56</b>
0111	0111	613200	Izdaci za električnu energiju	65.000,00	52.703,08	81,08
0251	0111	613215	Izdaci za nabavku ogrijeva (drvo, pelet)	5.000,00	1.470,00	29,40
0111	0111	613200	Izdaci za centralno grijanje	125.000,00	99.021,03	79,22
		<b>613300</b>	<b>Izdaci za komunalne usluge</b>	<b>11.400,00</b>	<b>10.533,22</b>	<b>92,40</b>
0251	0111	613300	Izdaci za telefonske usluge	3.000,00	2.678,46	89,28
0251	0111	613300	Izdaci za internet	1.800,00	1.793,18	99,62
0111	0111	613300	Poštanske usluge	600,00	599,52	99,92
0251	0111	613300	Izdaci za vodu i kanalizaciju	6.000,00	5.462,06	91,03
		<b>613400</b>	<b>Nabavka materijala</b>	<b>58.500,00</b>	<b>42.933,43</b>	<b>73,39</b>
0251	0111	613400	Sitan inventar u upotrebi	5.000,00	1.283,34	25,67
0251	0111	613400	Izdaci za kancelarijski materijal	4.000,00	3.482,36	87,06
0251	0111	613400	Izdaci za rekreacioni materijal	5.000,00	2.777,64	55,55
0251	0111	613400	Izdaci za materijal za čišćenje	6.500,00	6.194,49	95,30
0251	0111	613400	Artikli za potrebe rada suvenirnice	2.000,00	0,00	0,00
0251	0111	613400	Izdaci za zaštitnu odjeću i obuću	5.000,00	4.566,96	91,34
0251	0111	613400	Artikli za potrebe rada ugostiteljskog objekta	31.000,00	24.628,64	79,45
		<b>613500</b>	<b>Izdaci za usluge prevoza i goriva</b>	<b>21.000,00</b>	<b>19.901,42</b>	<b>94,77</b>
0251	0111	613500	Izdaci za gorivo i mazivo	15.000,00	14.769,74	98,46
0251	0111	613500	Prevozne usluge	4.000,00	3.927,78	98,19
0111	0111	613500	Registracija motornih vozila	2.000,00	1.203,90	60,20
0251	0111	<b>613600</b>	<b>Unajmljivanje imovine i opreme</b>	<b>18.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>66,67</b>
		<b>613700</b>	<b>Izdaci za tekuće održavanje</b>	<b>41.000,00</b>	<b>31.229,10</b>	<b>76,17</b>
0251	0111	613700	Materijal i usluge za održavanje stalnih sredstava	41.000,00	31.229,10	76,17
		<b>613800</b>	<b>Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa</b>	<b>8.000,00</b>	<b>5.272,00</b>	<b>65,90</b>
0111	0111	613800	Izdaci osiguranja	5.000,00	2.851,40	57,03
0251	0111	613800	Izdaci za usluge platnog prometa	3.000,00	2.420,60	80,69
		<b>613900</b>	<b>Ugovorene i druge posebne usluge</b>	<b>198.020,00</b>	<b>176.565,17</b>	<b>89,17</b>
0251	0111	613900	Izdaci za informisanje	8.000,00	7.776,98	97,21
0251	0111	613900	Usluge kopiranja i štampanja	7.000,00	6.554,32	93,63
0251	0111	613900	Usluge reprezentacije	5.000,00	4.996,49	99,93
0251	0111	613900	Izdaci za stručne usluge	3.000,00	2.840,00	94,67
0111	0111	613900	Zatezne kamate i troškovi spora	1.000,00	14,35	1,44
0111	0111	613900	Izdaci za volonterski rad (lica na stručnom osposobljavanju)	15.480,00	9.200,00	59,43
0111	0111	613900	Izdaci za Autorski honorar	35.000,00	34.832,00	99,52

0111	0111	613900	Izdaci za Ugovore o djelu-Ostali ugovori	25.000,00	24.942,00	99,77
0111	0191	613900	Izdaci za naknade članovima Upravnog odbora	3.840,00	3.120,00	81,25
0251	0191	613900	Izdaci za poreze za ugovorene obaveze	12.700,00	12.268,16	96,60
0111	0111	613900	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	4.500,00	357,42	7,94
0111	0111	613900	Opća vodna naknada	4.500,00	2.475,04	55,00
0251	0111	613900	Usluge stručnog obrazovanja	2.500,00	299,15	11,97
0251	0111	613900	Ostale nespomenute usluge i dadžbine	14.000,00	13.170,08	94,07
0111	0821	613900	Tehnička podrška radu Dramskog studija, Škole glume i drugi kulturno-umjetnički program	5.000,00	3.397,01	67,94
0251	0821	613900	Održavanje manifestacija	45.000,00	44.922,17	99,83
0251	0111	613900	Izdaci za usluge obezbjeđenja objekata	6.500,00	5.400,00	83,08
		<b>821000</b>	<b>I.3. NABAVKA STALNIH SREDSTAVA I OPREME</b>	<b>2.122.000,00</b>	<b>2.047.512,42</b>	<b>96,49</b>
0111	0473	821000	Nabavka novog ski lifta na Ponijerima (sredstva FBiH)	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00
0333	0531	821000	Nabavka novog ski lifta na Ponijerima (sredstva Općine)	200.000,00	200.000,00	100,00
0111	0111	821000	Nabavka novog ski lifta na Ponijerima (sredstva Općine)	142.000,00	142.000,00	100,00
0343	0111	821000	Nabavka novog ski lifta na Ponijerima (sredstva Općine)	60.000,00	58.840,40	98,07
0111	0111	821000	Nabavka i izgradnja novog ski lifta na Ponijerima (sredstva ZDK)	100.000,00	100.000,00	100,00
0343	0821	821300	Nabavka opreme za JU KSC Kakanj	50.000,00	46.672,02	93,34
0251	0821	821200	Federalno ministarstvo kulture-projekti u oblasti kulture	30.000,00	0,00	0,00
0251	0821	821200	Kantonalno Ministarstvo ZDK	40.000,00	0,00	0,00
			<b>UKUPNO:</b>	<b>3.600.446,00</b>	<b>3.366.138,89</b>	<b>93,49</b>

<b>Kvalifikaciona struktura zaposlenih:</b>	
VSS (VII stepen)	13
VŠS (VI stepen)	1
VKV (V stepen)	0
SSS (IV stepen)	11
SSS (III stepen)	11
NK (I stepen)	5
<b>BROJ ZAPOSLENIH (ukupno):</b>	<b>41</b>

0701003

JU za predškolski odgoj i obrazovanje "Mladost" Kakanj

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
			<b>A. Tekući rashodi</b>			
		<b>611000</b>	<b>Plaće i naknade troškova zaposlenih</b>	<b>1.059.488,00</b>	<b>1.030.063,50</b>	<b>97,22</b>
		<b>611100</b>	<b>Bruto plaće i naknade</b>	<b>777.028,00</b>	<b>761.301,27</b>	<b>97,98</b>
0111	0911	611110	Bruto plaće i naknade	636.500,00	633.569,20	99,54
		<b>611200</b>	<b>Naknade troškova zaposlenika</b>	<b>140.528,00</b>	<b>127.732,07</b>	<b>90,89</b>
0252	0911	611210	Naknade za prevoz i troškovi smještaja	13.500,00	12.851,35	95,20
0111	0911	611221	Naknade za topli obrok tokom rada	89.700,00	88.166,72	98,29
0252	0911	611224	Regres za godišnji odmor	19.328,00	19.328,00	100,00
0111	0911	611225	Otpremnine za odlazak u penziju	7.000,00	3.606,00	51,51
0252	0911	611227	Pomoć u slučaju smrti ili teže invalidnosti	11.000,00	3.780,00	34,36
0252	0911	<b>612000</b>	<b>Doprinosi poslodavca i i ostali doprinosi</b>	<b>65.260,00</b>	<b>70.607,77</b>	<b>108,19</b>
		<b>613000</b>	<b>Izdaci za materijal i usluge</b>	<b>217.200,00</b>	<b>198.154,46</b>	<b>91,23</b>
0252	0911	<b>613100</b>	<b>Putni troškovi</b>	<b>1.200,00</b>	<b>956,53</b>	<b>79,71</b>
		<b>613200</b>	<b>Izdaci za energiju</b>	<b>39.200,00</b>	<b>37.586,74</b>	<b>95,88</b>
0252	0911	613211	Izdaci za el. energiju	6.000,00	4.564,66	76,08
0252	0911	613212	Izdaci za centralno grijanje	33.200,00	33.022,08	99,46
		<b>613300</b>	<b>Izdaci za komunalne usluge</b>	<b>11.450,00</b>	<b>8.633,61</b>	<b>75,40</b>
0252	0911	613310	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	3.450,00	1.536,02	44,52

0252	0911	613321	Izdaci za vodu i kanalizaciju	6.000,00	5.763,79	96,06
0252	0911	613327	Usluge dezinfekcije, dezinsekcije i deratizacije	1.500,00	1.193,40	79,56
0252	0911	613329	Ostale komunalne usluge	500,00	140,40	28,08
		<b>613400</b>	<b>Nabavka materijala</b>	<b>53.000,00</b>	<b>49.612,92</b>	<b>93,61</b>
0252	0911	613410	Administrativni materijal	6.000,00	5.932,15	98,87
0252	0911	613416	Sitan inventar	1.000,00	393,00	39,30
0252	0911	613430	Obrazovni i rekreacioni materijal	3.000,00	2.828,71	94,29
0252	0911	613480	Materijal za čišćenje	6.000,00	4.333,40	72,22
0252	0911	613480	Ostali materijali posebne namjene-prehrana	37.000,00	36.125,66	97,64
		<b>613500</b>	<b>Izdaci za usluge prevoza i gorivo</b>	<b>2.100,00</b>	<b>1.232,08</b>	<b>58,67</b>
0252	0911	613510	Gorivo za prevoz	500,00	62,08	12,42
0252	0911	613520	Prevozne usluge	1.600,00	1.170,00	73,13
0252	0911	613520	Registracija motornih vozila	0,00	0,00	#DIV/0!
0252	0911	<b>613600</b>	<b>Unajmljivanje imovine i opreme</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>613700</b>	<b>Izdaci za tekuće održavanje</b>	<b>47.700,00</b>	<b>44.342,77</b>	<b>92,96</b>
0252	0911	613710	Materijal za opravku i održavanje	10.700,00	10.582,20	98,90
0252	0911	613720	Usluge opravke i održavanja	37.000,00	33.760,57	91,24
		<b>613800</b>	<b>Izdaci osiguranje bankarskih usluga i usluga platnog prometa</b>	<b>3.300,00</b>	<b>3.017,10</b>	<b>91,43</b>
0252	0911	613810	Izdaci osiguranja	1.500,00	1.320,00	88,00
0252	0911	613800	Izdaci za usluge platnog prometa	1.800,00	1.697,10	94,28
		<b>613900</b>	<b>Ugovorne i druge posebne usluge</b>	<b>58.750,00</b>	<b>52.772,71</b>	<b>89,83</b>
0252	0911	613910	Izdaci za informisanje	2.600,00	2.422,55	93,18
0252	0911	613920	Usluge za stručno obrazovanje	550,00	510,00	92,73
0111	0911	613930	Stručne usluge	500,00	0,00	0,00
0252	0911	613940	Medicinske i laboratorijske usluge	8.000,00	7.511,38	93,89
0111	0911	613900	Realizacija projekta "Dvorište iz moje mašte"	1.000,00	0,00	0,00
0111	0911	613900	Realizacija projekta "Obilježavanje značajnih datuma"	900,00	752,50	83,61
0252	0911	613914	Izdaci za reprezentaciju	3.100,00	3.030,64	97,76
0252	0911	613970	Izdaci za organe upravljanja - naknada za Upravni odbor	2.400,00	2.400,00	100,00
0252	0911	613970	Izdaci za usluge po osnovu ugovora za privremene poslove	13.500,00	13.625,04	100,93
0252	0911	613970	Izdaci za volonterski rad (lica na stručnom osposobljanju)	13.500,00	11.600,00	85,93
0252	0911	613980	Izdaci za porez i doprinose	7.500,00	6.664,67	88,86
0252	0911	613983	Posebne naknade na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	500,00	138,62	27,72
0252	0911	613995	Izdaci za zaštitu i obezbjeđenje objekta	1.200,00	1.169,52	97,46
0252	0911	613990	Ostale nespomenute usluge i dažbine	3.500,00	2.947,79	84,22
		<b>821000</b>	<b>Nabavka stalnih sredstava i opreme</b>	<b>9.000,00</b>	<b>7.208,72</b>	<b>80,10</b>
0252	0911	821000	Nabavka stalnih sredstava i opreme	8.000,00	7.208,72	90,11
0111	0911	821000	Nabavka stalnih sredstava i opreme (Realizacija projekta "Dvorište iz moje mašte")	1.000,00	0,00	0,00
			<b>UKUPNO</b>	<b>1.068.488,00</b>	<b>1.037.272,22</b>	<b>97,08</b>

**Kvalifikaciona struktura zaposlenih:**

VSS (VII stepen)	16
VŠS (VI stepen)	6
VKV (V stepen)	1
SSS (IV stepen)	5
SSS (III stepen)	4
<b>BROJ ZAPOSLENIH (ukupno):</b>	<b>32</b>

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
			<b>A. Tekući rashodi :</b>	<b>6.549.530,80</b>	<b>5.970.986,26</b>	<b>91,17</b>
		611000	Plaće i naknade troškova zaposlenih	965.965,00	833.116,46	86,25
		611100	Bruto plaće i naknade	892.775,00	777.477,05	87,09
0111	1081	611110	Bruto plaće i naknade plaća (radnici)	362.775,00	294.451,27	81,17
0111	1081	611110	Bruto plaće i naknade plaća (roditelji njegovatelji)	530.000,00	483.025,78	91,14
		611200	Naknade troškova zaposlenih	73.190,00	55.639,41	76,02
0111	1081	611210	Naknade za prevoz na posao i sa posla	4.500,00	3.846,62	85,48
0111	1081	611221	Naknade za topli obrok tokom rada	43.690,00	33.424,79	76,50
0111	1081	611224	Regres za godišnji odmor	8.500,00	8.456,00	99,48
0111	1081	611225	Otpremnina za odlazak u penziju	6.500,00	0,00	0,00
0111	1081	611227	Pomoć u slučaju smrti ili teže invalidnosti	10.000,00	9.912,00	99,12
0111	1081	612000	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi (radnici)	40.000,00	40.060,34	100,15
0111	1081	612000	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi (roditelji njegovatelji)	55.650,00	50.695,28	91,10
		613000	Izdaci za materijal i usluge	112.915,80	58.179,16	51,52
0111	1081	613100	Putni troškovi	400,00	36,00	9,00
		613200	Izdaci za energiju	11.000,00	7.338,11	66,71
0111	1081	613210	Izdaci za električnu energiju	3.000,00	1.698,66	56,62
0111	1081	613210	Izdaci za centralno grijanje	8.000,00	5.639,45	70,49
		613300	Izdaci za komunalne usluge	14.000,00	10.255,01	73,25
0111	1081	613300	Izdaci za vodu i kanalizaciju	2.000,00	1.662,78	83,14
0111	1081	613300	Izdaci telefonskih, fax. usluga	2.600,00	1.518,55	58,41
0111	1081	613300	Izdaci za internet usluge	700,00	358,80	51,26
0111	1081	613300	Izdaci za poštanske usluge (otprema pošte)	8.000,00	6.714,88	83,94
0111	1081	613300	Ostale komunalne usluge	700,00	0,00	0,00
		613400	Nabavka materijala	8.000,00	7.526,26	94,08
0111	1081	613410	Administrativni materijal i sitan inventar	6.500,00	6.448,51	99,21
0111	1081	613480	Ostali materijali posebne namjene	1.500,00	1.077,75	71,85
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	4.000,00	1.024,82	25,62
0111	1081	613510	Izdaci za gorivo	2.000,00	499,99	25,00
0111	1081	613520	Registracija motornih vozila	2.000,00	524,83	26,24
0111	1081	613600	Unajmljivanje opreme	0,00	0,00	#DIV/0!
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	6.500,00	1.601,73	24,64
0111	1081	613710	Materijal za opravku i održavanje	3.500,00	1.353,69	38,68
0111	1081	613720	Usluge za opravku i održavanje	3.000,00	248,04	8,27
		613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	5.000,00	3.638,65	72,77
0111	1081	613800	Osiguranje motornih vozila, lica, imovine i dr.	1.500,00	773,30	51,55
0111	1081	613800	Izdaci za usluge platnog prometa	3.500,00	2.865,35	81,87
		613900	Ugovorene i druge posebne usluge	64.015,80	26.758,58	41,80
0111	1081	613910	Izdaci za informisanje	3.500,00	3.086,46	88,18
0111	1081	613914	Izdaci za reprezentaciju	1.200,00	1.147,73	95,64
0111	1081	613914	Izdaci za reprezentaciju (obilježavanje 60. godina postojanja Ustanove)	1.815,80	1.626,82	89,59
0253	1081	613920	Usluge za stručno obrazovanje	1.000,00	250,00	25,00
0111	1081	613900	Izdaci za sudske presude, zatezne kamate i dr. troškove spora	5.000,00	0,00	0,00
0111	1081	613970	Upravni odbor	3.000,00	2.170,00	72,33
0111	1081	613970	Nadzorni odbor	3.000,00	2.170,00	72,33
0111	1081	613970	Izdaci za volonterski rad (lica na stručnom osposobljanju)	15.000,00	8.400,00	56,00
0111	1081	613970	Ugovori o djelu	3.000,00	2.190,00	73,00

0111	1081	613970	Ugovori o djelu (Izrada socijalne karte Općine Kakanj)	11.870,00	0,00	0,00
0111	1081	613970	Izdaci za usluge-privr. i povremene poslove:kategorizacija djece	4.000,00	337,50	8,44
0111	1081	613980	Izdaci za porez i doprinose	4.000,00	4.028,73	100,72
0111	1081	613983	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	3.000,00	76,34	2,54
0111	1081	613990	Ostale usluge	1.500,00	1.275,00	85,00
0111	1081	613990	Ostale usluge (Izrada socijalne karte Općine Kakanj)	3.130,00	0,00	0,00
		<b>614000</b>	<b>Tekući grantovi</b>	<b>5.375.000,00</b>	<b>4.988.935,02</b>	<b>92,82</b>
0111	1081	614200	Grantovi pojedincima - medicinsko vještačenje roditelji njegovatelji (sredstva Federalnog ministarstva rada i socijalne politike)	5.000,00	1.925,25	38,51
0111	1081	614200	Grantovi pojedincima ZE-DO KANTON	5.000.000,00	4.737.079,47	94,74
0111	1081	614200	Grantovi pojedincima OPĆINA KAKANJ-stalna socijalna pomoć	250.000,00	142.880,30	57,15
0111	1081	614200	Grantovi pojedincima OPĆINA KAKANJ-stimulacija nataliteta	120.000,00	107.050,00	89,21
		<b>821000</b>	<b>B) Nabavka stalnih sredstava</b>	<b>2.000,00</b>	<b>927,80</b>	<b>46,39</b>
0343	1081	821000	Nabavka kancelarijske opreme i ostalih stalnih sredstava (JU CSR)	2.000,00	927,80	46,39
			<b>Ukupno: (A+B)</b>	<b>6.551.530,80</b>	<b>5.971.914,06</b>	<b>91,15</b>

Kvalifikaciona struktura zaposlenih:

VSS (VII stepen)	9
VŠS (VI stepen)	2
SSS (IV stepen)	2
SSS (III stepen)	1
NK (I stepen)	1
<b>BROJ ZAPOSLENIH (ukupno):</b>	<b>15</b>
<b>RODITELJI NJEGOVALTELJI (ukupno na 31.12.2023. god.)</b>	<b>37</b>

0801001

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

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
		<b>610000</b>	<b>I. TEKUĆI IZDACI</b>	<b>1.957.900,00</b>	<b>1.711.303,63</b>	<b>87,41</b>
		<b>611000</b>	<b>I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH</b>	<b>1.035.200,00</b>	<b>990.554,21</b>	<b>95,69</b>
0111	0111	611100	Bruto plaće i naknade plaće	892.800,00	871.382,62	97,60
		<b>611200</b>	<b>Naknade troškova zaposlenih</b>	<b>142.400,00</b>	<b>119.171,59</b>	<b>83,69</b>
0111	0111	611200	Naknada za prijevoz sa posla i na posao	15.000,00	12.890,98	85,94
0111	0111	611200	Topli obrok	107.000,00	85.140,61	79,57
0111	0111	611200	Regres	20.400,00	21.140,00	103,63
		<b>612100</b>	<b>I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA</b>	<b>107.200,00</b>	<b>91.495,35</b>	<b>85,35</b>
			<b>I.3.UGOVORENE USLUGE</b>	<b>615.500,00</b>	<b>490.720,40</b>	<b>79,73</b>
		<b>613200</b>	<b>Izdaci za energiju</b>	<b>185.000,00</b>	<b>144.953,79</b>	<b>78,35</b>
0111	0111	613200	Izdaci za električnu energiju	75.000,00	52.237,54	69,65
0111	0111	613200	Izdaci za centralno grijanje	110.000,00	92.716,25	84,29
		<b>613300</b>	<b>Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge</b>	<b>127.000,00</b>	<b>110.661,13</b>	<b>87,13</b>
0111	0111	613300	Izdaci za vodu i kanalizaciju	25.000,00	19.139,90	76,56
0111	0111	613300	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	95.000,00	87.096,78	91,68
0111	0111	613300	Ostale komunalne usluge	7.000,00	4.424,45	63,21
		<b>613400</b>	<b>Nabavka materijala i sitnog inventara</b>	<b>70.000,00</b>	<b>58.130,07</b>	<b>83,04</b>
0111	0111	613400	Izdaci za kancelarijski materijal	36.000,00	31.669,01	87,97
0111	0111	613400	Obrasci za potrebe matičnih ureda	15.000,00	11.105,44	74,04
0111	0111	613400	Sitan inventar	8.000,00	8.430,89	105,39
0111	0111	613400	HTZ oprema	1.000,00	121,50	12,15
0111	0111	613400	Materijal za čišćenje	10.000,00	6.803,23	68,03

		<b>613500</b>	<b>Izdaci za usluge prijevoza i goriva</b>	<b>36.000,00</b>	<b>22.715,70</b>	<b>63,10</b>
0111	0111	613500	Izdaci za gorivo i maziva	30.000,00	19.114,36	63,71
0111	0111	613500	Registracija motornih vozila	6.000,00	3.601,34	60,02
0111	0111	<b>613600</b>	<b>Unajmljivanje imovine i opreme</b>	<b>9.000,00</b>	<b>5.585,90</b>	<b>62,07</b>
		<b>613700</b>	<b>Izdaci za tekuće održavanje</b>	<b>130.000,00</b>	<b>99.177,92</b>	<b>76,29</b>
0111	0111	613700	Materijal i usluge za održavanje zgrada	65.000,00	58.317,76	89,72
0111	0111	613700	Materijal i usluge za održavanje motornih vozila	15.000,00	11.299,71	75,33
0111	0111	613700	Materijal i usluge za održavanje opreme	50.000,00	29.560,45	59,12
		<b>613800</b>	<b>Izdaci osiguranja</b>	<b>25.000,00</b>	<b>18.817,56</b>	<b>75,27</b>
0111	0111	613800	Osiguranje radnika, vozila i imovine	25.000,00	18.817,56	75,27
		<b>613900</b>	<b>Ugovorene i druge posebne usluge</b>	<b>33.500,00</b>	<b>30.678,33</b>	<b>91,58</b>
0111	0111	613900	Usluge stručnog obrazovanja	6.000,00	3.523,31	58,72
0111	0111	613900	Izdaci za fizičku zaštitu objekta	25.000,00	24.134,13	96,54
0111	0111	613900	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	2.500,00	3.020,89	120,84
		<b>614000</b>	<b>I.4. TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI</b>	<b>200.000,00</b>	<b>138.533,67</b>	<b>69,27</b>
		<b>614000</b>	<b>Subvencije</b>	<b>200.000,00</b>	<b>138.533,67</b>	<b>69,27</b>
0343	0411	614500	Subvencije za zapošljavanje lica na stručnom osposobljavanju i pripravnika	200.000,00	138.533,67	69,27
		<b>820000</b>	<b>II. KAPITALNI IZDACI</b>	<b>60.000,00</b>	<b>54.177,33</b>	<b>90,30</b>
0343	0111	821000	Nabavka stalnih sredstava i opreme	60.000,00	54.177,33	90,30
0111	0111	821000	Nabavka stalnih sredstava (zemljište i objekat)	0,00	0,00	#DIV/0!
			<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI:</b>	<b>2.017.900,00</b>	<b>1.765.480,96</b>	<b>87,49</b>

Kvalifikaciona struktura zaposlenih:

VSS (VII stepen)	8
VŠS (VI stepen)	1
SSS (IV stepen)	16
SSS (III stepen)	3
NK (I stepen)	5
<b>BROJ ZAPOSLENIH (ukupno):</b>	<b>33</b>

Mjesne zajednice

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
		<b>610000</b>	<b>I. TEKUĆI IZDACI</b>	<b>177.800,00</b>	<b>166.125,03</b>	<b>93,43</b>
		<b>613000</b>	<b>I.2. IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I USLUGE</b>	<b>57.800,00</b>	<b>53.955,03</b>	<b>93,35</b>
0111	0112	613900	Naknade za rad predsjednicima Savjeta MZ	50.000,00	43.800,00	87,60
0111	0111	613980	Izdaci za porez i doprinose	7.800,00	10.155,03	130,19
		<b>614000</b>	<b>I.3. TEKUĆI TRANSFERI</b>	<b>120.000,00</b>	<b>112.170,00</b>	<b>93,48</b>
0343	0111	614100	Transfer za mjesne zajednice	120.000,00	112.170,00	93,48
			<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI:</b>	<b>177.800,00</b>	<b>166.125,03</b>	<b>93,43</b>

0901001

Služba civilne zaštite

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
		<b>610000</b>	<b>I. TEKUĆI IZDACI</b>	<b>1.104.450,00</b>	<b>1.042.684,30</b>	<b>94,41</b>
		<b>611000</b>	<b>I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH</b>	<b>851.350,00</b>	<b>828.315,63</b>	<b>97,29</b>

0111	0111	611000	Bruto plaće i naknade plaće stalno uposlenih	738.200,00	727.567,58	98,56
		<b>611200</b>	<b>Naknade troškova zaposlenih</b>	<b>113.150,00</b>	<b>100.748,05</b>	<b>89,04</b>
0111	0111	611200	Naknada za prijevoz sa posla i na posao	12.000,00	12.020,95	100,17
0111	0111	611200	Topli obrok	84.950,00	73.627,10	86,67
0111	0111	611200	Regres	16.200,00	15.100,00	93,21
		<b>612100</b>	<b>I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA</b>	<b>99.700,00</b>	<b>91.611,52</b>	<b>91,89</b>
		<b>613000</b>	<b>I.3. IZDACI ZA MATERIJAL I USLUGE</b>	<b>46.400,00</b>	<b>22.107,93</b>	<b>47,65</b>
		<b>613400</b>	<b>Nabavka materijala i sitnog inventara</b>	<b>22.700,00</b>	<b>18.816,18</b>	<b>82,89</b>
0111	0321	613400	Poseban materijal za potrebe civilne zaštite (PVJ)	10.000,00	7.461,33	74,61
0212	0351	613400	Izdaci za HTZ opremu iz Programa utroška sredstava od naknada za zaštitu od požara (722432, 722583 i 722584)	10.000,00	9.985,95	99,86
0212	0351	613400	Izdaci za sitan inventar iz Programa utroška sredstava od naknada za zaštitu od požara (722432, 722583 i 722584)	2.700,00	1.368,90	50,70
		<b>613700</b>	<b>Izdaci za tekuće održavanje</b>	<b>12.000,00</b>	<b>892,71</b>	<b>7,44</b>
0411	0351	613700	Utrošak sredstava Kanton. uprave CZ	5.000,00	0,00	0,00
0212	0351	613700	Program utroška sredstava od naknada za zaštitu od požara (722432, 722583 i 722584)	7.000,00	892,71	12,75
		<b>613900</b>	<b>Ugovorene usluge</b>	<b>11.700,00</b>	<b>2.399,04</b>	<b>20,50</b>
0111	0111	613900	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	2.200,00	2.341,03	106,41
0212	0351	613900	Program utroška sredstava od naknada za zaštitu od požara (722432, 722583 i 722584)	9.500,00	58,01	0,61
		<b>614000</b>	<b>1.4. TEKUĆI TRANSFERI</b>	<b>107.000,00</b>	<b>100.649,22</b>	<b>94,06</b>
0411	0351	614300	Transfer neprofitnim organizacijama (sredstva Kanton. uprave CZ)	5.000,00	0,00	0,00
0111	0111	614300	Transfer Zavodu za planiranje i izgradnju za sanaciju putne komunikacije Kakanj - Brnjic (sredstva KU CZ ZDK)	100.000,00	99.999,22	100,00
0212	0321 (0351)	614300	Transfer neprofitnim organizacijama iz Programa utroška sredstava od naknada za zaštitu od požara (722432, 722583 i 722584)	2.000,00	650,00	32,50
		<b>821000</b>	<b>II. NABAVKA STALNIH SREDSTAVA I OPREME</b>	<b>101.300,00</b>	<b>85.326,86</b>	<b>84,23</b>
0212	0111 (0351)	821000	Program utroška sredstava od naknada za zaštitu od požara (722432, 722583 i 722584)	31.300,00	15.327,00	48,97
0111	0351	821300	Nabavka vatrogasnog vozila iz sredstava posebne namjene po Zakonu o zaštiti i spašavanju	70.000,00	69.999,86	100,00
			<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI:</b>	<b>1.205.750,00</b>	<b>1.128.011,16</b>	<b>93,55</b>

Kvalifikaciona struktura zaposlenih:

VSS (VII stepen)	4
VŠS (VI stepen)	0
SSS (IV stepen)	11
SSS (III stepen)	12
<b>BROJ ZAPOSLENIH (ukupno):</b>	<b>27</b>

0902001

Služba civilne zaštite – namjenska sredstva iz Programa zaštite i spašavanja (porezi 0,5%)

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
			<b>I. Tekući rashodi</b>	<b>240.100,00</b>	<b>88.421,28</b>	<b>36,83</b>
		<b>613000</b>	<b>Izdaci za materijal i usluge</b>	<b>70.100,00</b>	<b>14.890,05</b>	<b>21,24</b>
0211	0321	613400	Izdaci za HTZ opremu	10.000,00	6.622,20	66,22
0211	0321	613700	Izdaci za tekuće održavanje po Programu zaštite i spašavanja (porezi 0,5%) (719114, 722581 i 722582)	60.100,00	8.267,85	13,76
		<b>613900</b>	<b>Izdaci za materijal i usluge</b>	<b>100.000,00</b>	<b>28.531,23</b>	<b>28,53</b>
0211	0321	613900	Naknade iz Programa zaštite i spašavanja (porezi 0,5%)	20.000,00	17.400,00	87,00
0211	0321	613900	Ostale usluge po Programu zaštite i spašavanja (porezi 0,5%) (719114, 722581 i 722582)	70.000,00	5.336,73	7,62
0211	0321	613900	Izdaci za informisanje	10.000,00	5.794,50	57,95

		614000	<b>Tekući transferi</b>	<b>70.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>64,29</b>
0211	0321	614200	Transferi pojedincima iz Programa zaštite i spašavanja (porezi 0,5%)	25.000,00	5.000,00	20,00
0211	0321	614300	Transferi neprofitnim org.i preduzećima iz Programa zaštite i spašavanja (porezi 0,5%)(719114, 722581 i 722582)	45.000,00	40.000,00	88,89
		821000	<b>II. Nabavka opreme</b>	<b>90.000,00</b>	<b>35.097,66</b>	<b>39,00</b>
0211	0321	821000	Nabavka opreme iz Programa zaštite i spašavanja (porezi 0,5%) CZ	90.000,00	35.097,66	39,00
			<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI:</b>	<b>330.100,00</b>	<b>123.518,94</b>	<b>37,42</b>

1001001

Općinsko pravobranilaštvo

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
		610000	<b>I. TEKUĆI IZDACI</b>	<b>227.050,00</b>	<b>209.661,79</b>	<b>92,34</b>
		611000	<b>I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH</b>	<b>114.450,00</b>	<b>112.208,20</b>	<b>98,04</b>
0111	0111	611100	Bruto plaće i naknade plaće	106.950,00	105.583,61	98,72
		611200	<b>Naknade troškova zaposlenih</b>	<b>7.500,00</b>	<b>6.624,59</b>	<b>88,33</b>
0111	0111	611200	Topli obrok	6.300,00	5.416,59	85,98
0111	0111	611200	Regres	1.200,00	1.208,00	100,67
0111	0111	612100	<b>I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA</b>	<b>11.300,00</b>	<b>11.086,27</b>	<b>98,11</b>
0111	0111	612219	Ostali doprinosi	1.000,00	858,06	85,81
0111	0111	613900	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	300,00	0,00	0,00
0111	0161	614800	Drugi tekući rashodi - Izvršenja sudskih presuda i rješenja o izvršenju	100.000,00	85.509,26	85,51
			<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI:</b>	<b>227.050,00</b>	<b>209.661,79</b>	<b>92,34</b>

Kvalifikaciona struktura zaposlenih:

VSS (VII stepen)	2
VŠS (VI stepen)	0
SSS (IV stepen)	0
SSS (III stepen)	0
<b>BROJ ZAPOSLENIH (ukupno):</b>	<b>2</b>

1101001

Jedinica za internu reviziju

Klasifikacija			Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2023. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-31.12.2023. godine	Index 6/5*100
Fond	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
		610000	<b>I. TEKUĆI IZDACI</b>	<b>16.450,00</b>	<b>13.431,85</b>	<b>81,65</b>
		611000	<b>I.1. PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH</b>	<b>14.800,00</b>	<b>12.202,29</b>	<b>82,45</b>
0111	0111	611100	Bruto plaće i naknade plaće	13.000,00	11.365,20	87,42
		611200	<b>Naknade troškova zaposlenih</b>	<b>1.800,00</b>	<b>837,09</b>	<b>46,51</b>
0111	0111	611200	Topli obrok	1.200,00	837,09	69,76
0111	0111	611200	Regres	600,00	0,00	0,00
		612100	<b>I.2. DOPRINOSI POSLODAVCA</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.193,36</b>	<b>79,56</b>
		613000	<b>I.3.UGOVORENE I DRUGE USLUGE</b>	<b>150,00</b>	<b>36,20</b>	<b>24,13</b>
0111	0111	613900	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	150,00	36,20	24,13
			<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI:</b>	<b>16.450,00</b>	<b>13.431,85</b>	<b>81,65</b>



Kvalifikaciona struktura zaposlenih:	
VSS (VII stepen)	1
VŠS (VI stepen)	0
SSS (IV stepen)	0
SSS (III stepen)	0
<b>BROJ ZAPOSLENIH (ukupno):</b>	<b>1</b>

<b>BROJ ZAPOSLENIH UKUPNO (Općinski organ uprave):</b>	<b>144</b>
<b>BROJ ZAPOSLENIH - BUDŽETSKI KORISNICI</b>	<b>88</b>
<b>RODITELJI NJEGOVA TELJI (ukupno na 31.12.2023. god.)</b>	<b>37</b>

**Napomena:** Budžet Općine Kakanj za 2023. godinu usvojen je 22.12.2022. godine u iznosu od 33.861.263,71 KM. Tokom 2023. godine, izmjene i dopune budžeta usvajane su sljedećim redoslijedom:

- prva Odluka o izmjenama i dopunama budžeta Općine Kakanj za 2022. godinu (Rebalans 1) donešena je 28.02.2023. godine sa izmjenom ukupnog iznosa budžeta na 34.071.263,71 KM,
- druga Odluka o izmjenama i dopunama budžeta Općine Kakanj za 2023. godinu (Rebalans 2) donešena je 26.04.2022. godine sa izmjenom ukupnog iznosa budžeta na 33.584.906,56 KM,
- treća Odluka o izmjenama i dopunama budžeta Općine Kakanj za 2023. godinu (Rebalans 3) donešena je 25.05.2023. godine sa izmjenom ukupnog iznosa budžeta na 33.709.906,56 KM,
- četvrta Odluka o izmjenama i dopunama budžeta Općine Kakanj za 2023. godinu (Rebalans 4) donešena je 27.07.2023. godine sa izmjenom ukupnog iznosa budžeta na 36.571.873,32 KM,
- peta Odluka o izmjenama i dopunama budžeta Općine Kakanj za 2023. godinu (Rebalans 5) donešena je 28.09.2023. godine sa izmjenom ukupnog iznosa budžeta na 36.776.773,12 KM,
- šesta Odluka o izmjenama i dopunama budžeta Općine Kakanj za 2023. godinu (Rebalans 6) donešena je 27.12.2023. godine sa izmjenom ukupnog iznosa budžeta na 38.707.767,68 KM, te je predmetni izvještaj urađen prema istoj.

## 2. STANJE BANKOVNIH RAČUNA

- Stanje depozitnog i transakcijskih računa:

Naziv računa	Stanje na 01.01.2023.	Stanje na 31.12.2023.
Depozitni račun Općine Kakanj ASA banka d.d. Sarajevo 134020000370849	0,00 KM	0,00 KM
Transakcijski račun Općine Kakanj Raiffeisen bank: 1610650000100034	535.239,45 KM	339.228,29 KM
Transakcijski račun Općine Kakanj Sber Bank: 1406030310000142	0,00 KM	0,00 KM
Transakcijski račun Općine Kakanj ASA banka dd Sarajevo 134020000370946	4.706.738,65 KM	2.785.192,55 KM
Transakcijski račun- BBI banka 1413575320009510	55.224,92 KM	53.927,72 KM
Transakcijski račun- Poseban račun JU Kulturno sportski centar Kakanj, ASA banka 134020000371043	7.404,57 KM	0,00 KM
JU Kulturno sportski centar Kakanj – Glavni račun 1610000222130029	118.565,98 KM	58.604,25 KM
Transakcijski račun- Poseban račun JU Mladost, ASA banka 1347221002052832	329,91 KM	0,00 KM
JU Mladost Kakanj – Glavni račun 1610000222130011	48.392,26 KM	41.065,27 KM
Transakcijski račun- Poseban račun JU Centar za socijalni rad, ASA banka 1347221002053026	918,81 KM	0,00 KM

JU Centar za socijalni rad Kakanj – Glavni račun 1610000222700080	23.358,73 KM	78.574,36 KM
Devizni račun - ASA Banka (preračunato u KM)	28,31 KM	34,07 KM
<b>Ukupno na svim računima:</b>	<b>5.496.201,59 KM</b>	<b>3.356.626,51 KM</b>

• Stanje izdvojenih računa:

Naziv računa	Stanje na 01.01.2023.	Stanje na 31.12.2023.
Sredstva civilne zaštite (0,5%), ASA banka dd Sarajevo 1340200000096145	141.121,03 KM	264.404,30 KM
Sredstva od rada Termoelektrana, IKB dd Zenica 13402000000384817	503.950,04 KM	88.997,90 KM
<b>Ukupno:</b>	<b>645.071,07 KM</b>	<b>353.402,20 KM</b>

• Stanje namjenskih računa:

Naziv računa	Stanje na 01.01.2023.	Stanje na 31.12.2023.
Stambeno zbrinjavanje Roma, Raiffeisen bank: 1610550000100815	0,00 KM	0,00 KM
Namjenska sredstva od prodaje poslovnih prostora, Raiffeisen bank: 1610550000101009	55.326,66 KM	112.051,87 KM
Namjenski račun za pomoć u otklanjanju posljedica od poplava IKB dd Zenica 1340200000379967	0,00 KM	0,00 KM
Namjenski račun za izgradnju skloništa BBI banka 1413575320010286	65.514,32 KM	84.045,52 KM
<b>Ukupno:</b>	<b>120.840,98 KM</b>	<b>196.097,39 KM</b>

2.2. Stanje gotovine u blagajni Općine Kakanj na početku i na kraju 2023. godine:

Naziv računa	Stanje na 01.01.2023.	Stanje na 31.12.2023.
Glavna blagajna	1.464,95 KM	802,75 KM
Devizna blagajna (preračunato u KM)	248,57 KM	248,57 KM
<b>Ukupno:</b>	<b>1.713,52 KM</b>	<b>1.051,32 KM</b>

**Ukupno stanje svih računa i blagajne na 31.12.2023. godine: 3.907.177,42 KM.**

### 3. STANJE IMOVINE, OBAVEZA I IZVORA VLASNIŠTVA

Na osnovu Bilansa stanja sa 31.12.2023. godine stanje aktive bilo je slijedeće:

- Gotovina, kratkoročna potraživanja, razgraničenja i zalihe 4.037.568,00 KM  
Gotovina 3.906.821,00 KM na dan 31.12.2023. godine, u koju je ubrojana gotovina u blagajni i na računima banaka, kratkoročna potraživanja 127.249,00 KM na dan 31.12.2023. godine, u koja su ubrojana potraživanja za isporučenu uslugu i robu, plaćeni avansi, isplaćene akontacije za službeni put, potraživanja za PDV, sumnjiva i sporna potraživanja i ostala potraživanja, finansijski i obračunski odnosi sa drugim povezanim jedinicama, te zalihe materijala i robe koje na dan 31.12.2023. godine iznose 3.498,00 KM.  
(početno stanje 01.01.2023. – 6.458.352,00 KM)

- Stalna sredstva 42.447.270,00 KM  
Neotpisana vrijednost stalnih sredstava koja na dan 31.12.2023. godine iznosi 41.113.431,00 KM, te dugoročna razgraničenja (obaveze po osnovu servisiranja kredita prema Federalnom ministarstvu finansija) koja na dan 31.12.2023. godine iznosi 1.333.839,00 KM.  
(početno stanje 01.01.2023. - 40.053.236,00 KM)
- Ukupno aktiva na 31.12.2023. godine: 46.484.838,00 KM

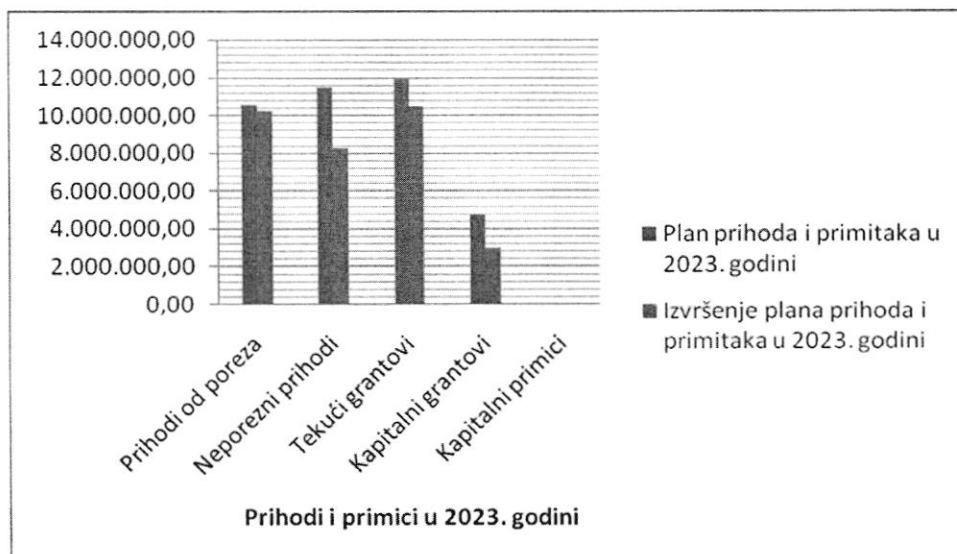
Stanje pasive po Bilansu stanja 31.12.2023. godine je:

- **Kratkoročne obaveze i razgraničenja** 3.981.840,00 KM
    - kratkoročne tekuće obaveze (obaveze prema dobavljačima, obaveze za PDV, obaveze prema fiz. licima – komisije i dr.) 569.265,00 KM
    - obaveze prema radnicima (obaveze po osnovu plaće sa porezima i doprinosima, naknade za ishranu u toku rada (topli obrok) i naknade za prijevoz) 644.627,00 KM
    - kratkoročna razgraničenja (manji dio kratkoročnih razgraničenja odnosi se na razgraničene ostale prihode po izlaznim fakturama, dok se veći dio odnosi na razgraničene prihode i donacije namjenskog karaktera) 2.767.948,00 KM  
(početno stanje 01.01.2023. – 6.437.648,00 KM)
  - **Dugoročne obaveze i razgraničenja** 1.333.839,00 KM  
radi se o dugoročnim obavezama po dugoročnim kreditima i zajmovima. Konkretno, radi se o preuzetoj obavezi otplate dugoročnog kredita po Odluci Općinskog vijeća. Glavni dužnik po kreditu je bilo JP Vodokom d.o.o. Kakanj, a Općina Kakanj je bila garant i određeno vrijeme učesnik u servisiranju dijela duga po kreditu. Donošenjem Odluke Općinskog vijeća od 31.12.2018. godine servisiranje kredita prebačeno je u cijelosti na Općinu Kakanj. Ukupan preostali dug po predmetnom kreditu na dan 31.12.2023. godine iznosi 1.333.389,00 KM. U 2023. godini izvršeno je plaćanje dva polugodišnja anuiteta, tako da su izmirene sve obaveze po kreditu sa 31.12.2023. godine.  
(početno stanje 01.01.2023. - 2.030.017,30 KM)
  - **Izvori stalnih sredstava** 41.169.159,00 KM  
(početno stanje 01.01.2023. - 38.009.632,00 KM)
- Ukupno pasiva na dan 31.12.2023. godine: 46.484.838,00 KM

## 4. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA BUDŽETSKIH POZICIJA

### 4.1. Prihodi i primici

Prihodi budžeta realizovani su u iznosu od 31.930.785,21 KM što je 82,49% u odnosu na plan. Realizacija po pojedinim prihodovnim grupama data je u dijagramu 1.



Dijagram 1.

#### 4.1.1. Prihodi od poreza

Porezni prihodi (710000) sa 31.12.2023. godine su realizovani sa visokim stepenom izvršenja – 97,09%. Ostale grupe prihoda bilježe nešto slabiju realizaciju i to: neporezni prihodi sa 72,10%, tekuće potpore od 87,43%, te primljeni kapitalni transferi viših nivoa vlasti 62,74%. Kapitalni primici nisu realizovani. Planiranje pozicija koje nemaju trendovski karakter vrši se na osnovu prosjeka za predhodne godine i na osnovu podataka resornih službi o aktivnostima na terenu.

Direktni porezi su realizovani sa 98,03%, dok su indirektni porezi realizovani sa 96,42%. Od poreznih prihoda najveću realizaciju bilježimo na pozicijama poreza na dohodak, čije je ukupno ostvarenje 103,68%. Ukupno ostvarenje ove vrste prihoda je veće u odnosu na ostvarenje u 2022. godini za 643.322,50 KM, odnosno za 22,53%. U tabeli u nastavku je dato poređenje kretanja grupe prihoda od poreza na dohodak za period 2018.-2023. godina.

Ekon. kod	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
1	2	3	4	5	6	7
716111	1.705.329,41	1.920.571,66	1.898.045,69	1.977.328,41	2.384.335,87	2.920.211,34
716112	49.098,19	51.738,07	32.834,77	54.137,04	70.587,03	91.210,36
716113	15.168,36	14.971,42	19.400,71	40.467,05	60.222,42	53.257,79
716114	68,2	6,05	489,58	51,63	0	0
716115	65.356,63	70.273,28	59.814,20	77.225,58	80.902,26	86.551,05
716116	105.241,72	113.368,56	127.912,38	127.064,09	144.642,09	152.577,66
716117	27.406,27	24.297,89	23.944,81	42.080,49	74.580,92	145.784,89
<b>Ukupno:</b>	<b>1.967.668,78</b>	<b>2.195.226,93</b>	<b>2.162.442,14</b>	<b>2.318.354,29</b>	<b>2.815.270,59</b>	<b>3.449.593,09</b>

Prihodi od indirektnih poreza, posmatrajući ih u ukupnom iznosu, realizovani su sa 96,42%. Posmatrajući ih pojedinačno, dio koji pripada direkciji cesta je realizovan u manjem iznosu od planiranog (73,61%), dok su prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave realizovani u skladu sa planom (100,91%). Federalno ministarstvo finansija, preko kantonalnog ministarstva dostavlja plan za prihode od indirektnih poreza koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave, a obaveza je jedinica lokalne samouprave da svoje planove usklade sa podacima dostavljenim od strane Ministarstva. Realizacija ove vrste prihoda u 2023. godini u odnosu na realizaciju u 2022. godini je manja za 152.324,07 KM, odnosno za 2,51%.

Kategorija prihoda od indirektnih poreza na ime finansiranja autocesta i drugih cesta u FBiH (717114) je kategorija poreza koja je uvedena od 2018. godine, te kao takva još nije precizno planirana u budžetu. Njeno izvršenje je 102,93%. Kategorija prihoda od indirektnih poreza koji pripadaju Direkcijama cesta je realizovana 67,68% u odnosu na plan za 2023. godinu.

Za prihode od indirektnih poreza je karakteristično da imaju nestabilan trend. Detaljniji prikaz ovih prihoda, koji su ujedno i najvećim dijelom zastupljeni u poreznim prihodima uz porez na dohodak, dat je u tabeli u nastavku:

Ekon. kod	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
717114	/	124.372,27	148.345,22	150.737,50	165.154,24	162.691,41	174.976,97
717131	451.105,75	344.421,01	416.433,10	321.192,09	285.753,72	718.821,96	568.512,07
717141	3.136.515,36	3.451.767,11	4.306.351,40	3.630.375,95	4.441.302,68	5.181.899,24	5.167.599,50
<b>Ukupno:</b>	<b>3.587.621,11</b>	<b>3.920.560,39</b>	<b>4.871.129,72</b>	<b>4.102.305,54</b>	<b>4.892.210,64</b>	<b>6.063.412,61</b>	<b>5.911.088,54</b>

#### 4.1.2. Neporezni prihodi

Grupa neporeznih prihoda (720000) u 2023. godini je realizovana u iznosu od 8.267.350,43 KM ili 72,10% u odnosu na plan, koji je iznosio 11.466.008,30 KM. Ova vrsta prihoda je u 2023. godini zabilježila slabiju realizaciju u odnosu na realizaciju u 2022. godini (8.742.875,08 KM) za 475.524,65 KM. U grupi neporeznih prihoda, prihodi od finansijske i (ne)materijalne imovine (721000) bilježe realizaciju od 65,46%. U ovoj podgrupi prihoda prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostora i ostale

materijalne imovine su zabilježili realizaciju od 70,31% u odnosu na plan, dok je prihod ostvaren prodajom stanova (721232) zabilježio realizaciju od 137,77% u odnosu na plan (40.000,00 KM). Važno je napomenuti da prodaju stanova vrši Zavod PIO, a da Općini pripada jedan dio prihoda ostvarenih od prodaje. Prihod od prodaje objekata i opreme (721239) u 2023. godini je zabilježio realizaciju od 34,60% u odnosu na plan. Važno je naglasiti da su ova sredstva namjenskog karaktera i ista se kroz Program (preko Zavoda za planiranje i izgradnju općine Kakanj) usmjeravaju na realizaciju projekata.

Grupa prihoda: općinske naknade i takse i prihodi od pružanja javnih usluga (722000) zabilježena je realizacija 72,25% u odnosu na plan. Općinske administrativne takse (722100) su zabilježile realizaciju od 77,55% u odnosu na plan. Komunalne takse na istaknutu firmu (722321, 722322) su realizovane sa 70,96% u odnosu na plan. Plan za 2022. godinu je 691.000,00 KM, a realizacija je 490.340,63 KM.

Ostale općinske komunalne naknade i takse (722329) su realizovane 86,72% u odnosu na plan za 2023. godinu. Ovaj prihod pripada Zavodu za planiranje i izgradnju općine Kakanj. Plan za 2023. godinu je 3.000.010,00 KM, a realizacija je 2.601.517,59 KM.

Grupa prihoda 722400, koja se odnosi na općinske naknade za zemljište i izgradnju, u 2023. godini je realizovana 62,37% u odnosu na plan. Ova vrsta prihoda je nepredvidivog karaktera, i zavisi od broja podnesenih zahtjeva stranaka. Plan za 2023. godinu je 5.774.250,00 KM, a realizacija je 3.601.561,60 KM. Ova vrsta prihoda je direktni prihod budžeta Općine i nerealizacija istog ima direktni uticaj na finansijski rezultat. Naknada za zauzimanje javnih površina (722463) je realizovana sa 74,79% u odnosu na plan.

Grupa prihoda 722500 obuhvata naknade i takse po federalnim zakonima i propisima (naknada za korištenje podataka izmjere katastra, naknada za korištenje usluga iz oblasti premjera i katastra, cestovne naknade, naknade za vatrogastvo i dr. naknade). U 2023. godini ova vrsta prihoda je realizovana 70,87% u odnosu na plan.

Grupa prihoda 722600 – prihodi od pružanja javnih usluga (vlastiti prihodi) realizovani su 93,20% u odnosu na plan. Vlastiti prihodi budžetskog korisnika JU Centar za socijalni rad Kakanj (722631, fond: 0253) u 2023. godini su realizovani 134% u odnosu na plan (plan: 1.000,00 KM, realizacija: 1.340,00 KM). Vlastiti prihodi budžetskog korisnika JU Mladost Kakanj (722631, fond: 0252) su realizovani 102,18% u odnosu na plan, koji je iznosio 300.888,00 KM. Ova javna ustanova je u 2023. godini realizovala prihode u visini od 307.441,90 KM. Vlastiti prihodi budžetskog korisnika JU KSC Kakanj (722631, fond: 0251) su realizovani sa 87,68% u odnosu na plan, koji je iznosio 260.000,00 KM. Vlastiti prihodi JU KSC Kakanj ostvareni u 2023. godini iznose 227.979,91 KM.

Neplanirane uplate (722700) su realizovane 84,01% u odnosu na plan, dok su novčane kazne i ostali prihodi (723100) realizovani 40,98% u odnosu na plan.

#### 4.1.3. Tekuće potpore

Prihodi i transferi viših nivoa vlasti realizovani su sa 87,43%. Namjena istih prikazana je kako slijedi:

- Primljeni tekući transfer od Federalnog ministarstva raseljenih osoba i izbjeglica za Tim readmisije,
- Primljeni grantovi resornih ministarstava FBiH za JU KSC Kakanj,
- Primljeni tekući transfer od Federalnog ministarstva raseljenih osoba i izbjeglica za izgradnju kanalizacionog sistema za naselje Aliefendići, MZ Zgošća,
- Primljeni transfer od Federalnog ministarstva prostornog uređenja za utopljanje zgrada JU Mladost Kakanj,
- Primljeni tekući transfer od Predsjednika Federacije Bosne i Hercegovine za pomoć pri uređenju Franjevačkog samostana Kraljeva Sutjeska i objekta Srpske pravoslavne crkvene opštine,
- Primljeni transfer od Federacije BiH za JU CSR-Implementacija i uvođenje u prava neratnih invalida,
- Primljeni transfer od Federalnog ministarstva rada i socijalne politike – prava roditelja njegovatelja,
- Primljeni transfer od Federalnog ministarstva rada i socijalne politike "EU energetska pomoć",
- Primljeni transfer od Federacije BiH na ime finansijske pomoći budžetima općina i gradova Federacije Bosne i Hercegovine,
- Grantovi kantona (Ministarstvo za rad i socijalnu politiku, Ministarstvo za boračka pitanja),
- Primljeni transfer od Vlade ZDK za izgradnju rasvjete na PZ "Vrtlište",
- Primljeni transfer od Ministarstva za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline ZDK - Projekat čišćenje obala rijeke Bosne,
- Realizacija sredstava Ministar. za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu ZDK-Utvrđivanje granica vodnog dobra uz vodotoke II kategorije,

- Primljeni grant od Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice ZDK za sufinansiranje projekta "Rekonstrukcija društvenog doma u MZ Haljinići",
- Grantovi kantona (Ministarstvo za rad i socijalnu politiku,Ministarstvo za boračka pitanja...) koji se realizuju preko JU CSR,
- Vodne naknade,
- Grantovi ZDK – Fond za zaštitu okoliša,
- Prihodi od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa, патената i autorskih prava,
- Sredstava Ministarstva za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu ZDK - preventivna vakcinacija životinja,
- Sredstva za realizaciju projekta "Rekonstrukcija vodovoda Gornja Ričica, Kakanj"- Program utroška sredstava od koncesija ZDK za 2022. godinu, Ministarstvo za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu ZDK,
- Sredstva Kantonalne uprave CZ za sanaciju putne komunikacije Kakanj-Brnjic,
- Grantovi resornih ministarstava ZDK (Ministarstvo za obrazovanje, nauku, kulturu i sport ZDK – program POPIO) za budžetskog korisnika JU Mladost Kakanj,
- Primljeni grantovi resornih ministarstava ZDK za JU KSC Kakanj,
- Primljeni kapitalni grant od FBiH (podrška pri kupovini novog ski lifta na Ponijerima),
- Primljeni kapitalni transfer za izgradnju mosta u naselju Modrinje,
- Primljeni transfer od Ministarstva za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline ZDK za rekonstrukciju saobraćajnice za Vukanoviće,
- Primljeni grant od Ministarstva za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline ZDK za asfaltiranje dionice makadamske ceste u MZ Vukanovići,
- Primljeni grant od Ministarstva za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline ZDK za izgradnju mosta u Modrinju,
- Primljeni grant od ZDK za sufinansiranje nabavke i izgradnje novog ski lifta na Ponijerima,
- Rekonstrukcija i nadogradnja objekta Gradske biblioteke Kakanj (sredstva ZDK).

#### 4.1.4. Kapitalni primici

Kapitalni primici u 2023. godini nisu realizovani.

#### 4.1.5. Prenesena sredstva u 2024. godinu

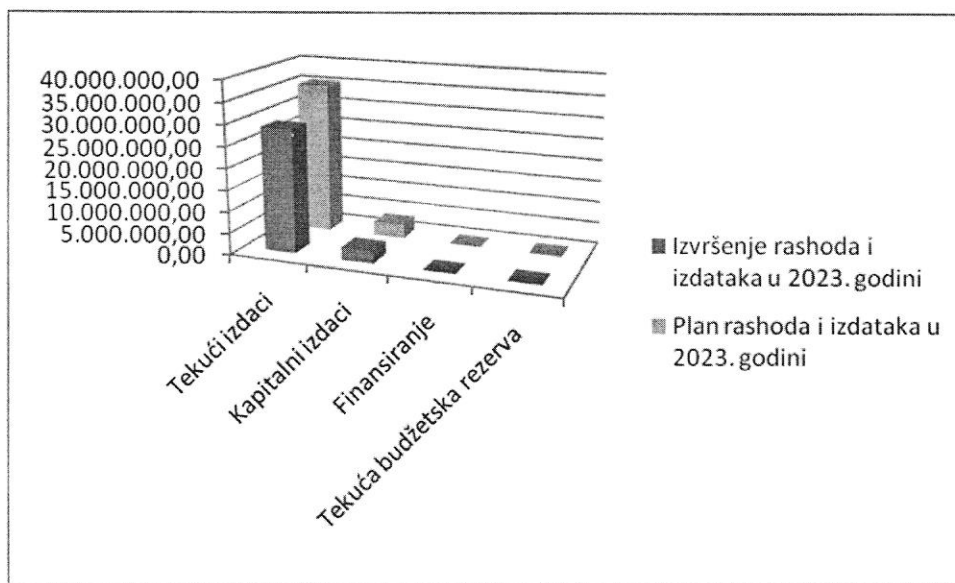
S obzirom na primjenu knjigovodstvenog standarda, da se prihodi po osnovu namjenskih sredstava na kraju budžetske godine oprihoduju prema realizaciji rashoda, dio sredstava doznačen od strane viših nivoa vlasti ili realizovan po posebnim propisima prenesen je u 2024. godinu. Struktura tih sredstava data je u tabeli 4.

Redni broj	Fond	Opis	Iznos KM
1.	0211	Namjenska sredstva Civilne zaštite (0,5%)	209.967,18
2.	0212	Naknada za vatrogastvo	49.113,73
3.	0221	Neurošena sredstva od cestovnih naknada	23.444,29
4.	0241	Komunalna naknada - Zavod za planiranje i izgradnju	93.934,92
5.	0242	Naknada za korištenje građevinskog zemljišta – Zavod za planiranje i izgradnju	109,56
6.	0333	Fond za zaštitu okoliša ZDK (aerozaštita)	559.374,72
7.	0342	Sredstva od prodaje poslovnih prostora i stanova	101.279,85
8.	0343	Sredstva iz prihoda termoelektrana	4.410,58
9.	0344	Namjenska sredstva od prodaje zemljišta	1.615,00
10.	722442	Prihodi za izgradnju i održavanje javnih skloništa	18.675,20

11.	722423	Naknada za izgradnju i održavanje javnih skloništa	8.935,08
12.	722631-5	Nerealizovani prihodi budžetskih korisnika	3.728,50
13.	732111	Ministarstvo finansija i trezora BiH – readmisija	4.196,00
14.	732112-10	Federalno ministarstvo finansija – "EU energetska pomoć"	4.006,75
15.	732114-27	Ministarstvo za privredu Zeničko-dobojskog kantona - projekat "Nadogradnja dječijeg igrališta Park prijateljstva"	30.000,00
16.	742112-2	Federalno ministarstvo finansija – projekat Izgradnja distributivne mreže vodovoda Zagrađe	301.892,00
17.	742112-2	Federalno ministarstvo finansija – projekat Toplifikacija MZ Povezice	250.000,00
18.	742114-2	Ministarstvo za obrazovanje, nauku, kulturu i sport ZDK – rekonstrukcija i nadogradnja objekta Gradske biblioteke Kakanj	300.000,00
19.	391111	Neurošeni namjenski prihodi iz 2022. godine	698.973,65
<b>UKUPNO:</b>			<b>2.663.657,01</b>

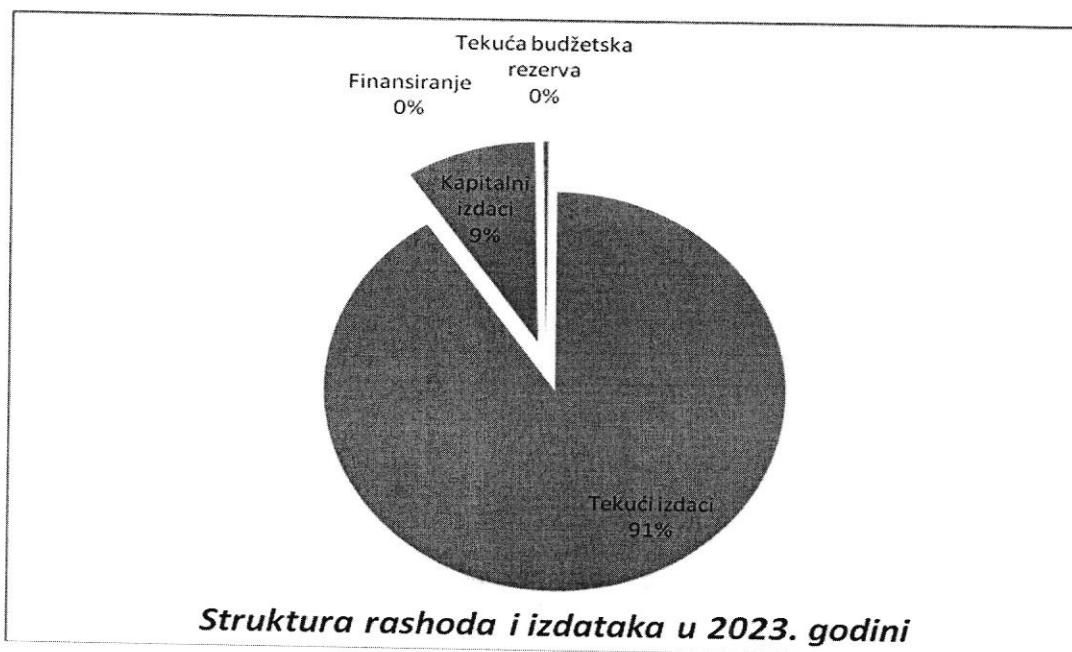
#### 4.2. Rashodi i izdaci

Rashodovna strana budžeta realizovana je u skladu sa Odlukom o izvršavanju Budžeta Općine Kakanj za 2023. godinu, i prema prilivu sredstava u budžet. Izvršenje rashoda i izdataka je 82,34% ili 31.872.818,37 KM. Realizacija rashoda po pojedinim kategorijama data je u dijagramu 3. dok je struktura rashoda i izdataka data u dijagramu broj 4. Podaci koji su korišteni za predstavljanje u narednim dijagramima su uzeti iz tabele broj 2 (strana broj 2 ovog izvještaja).



Dijagram 3.

Struktura rashoda i izdataka data je u dijagramu 4.



Dijagram 4.

Možemo konstatovati, a isto se može i vidjeti iz tabele koja prikazuje ukupne rashode i izdatke na strani broj 7. i 8., da su kapitalni transferi u 2023. godini realizovani 46,71% u odnosu na plan. Kapitalni transferi se uglavnom realizuju preko Zavoda za planiranje i izgradnju općine Kakanj, i to su transferi sredstava komunalne naknade, cestovnih i vodnih naknada, te kapitalni transferi viših nivoa vlasti. Ukupno realizovani kapitalni transferi u 2023. godini iznose 2.262.271,04 KM. Dok kapitalni izdaci realizovani u 2023. godini iznose 2.914.851,30 KM. Ukupna realizacija kapitalnih transfera i kapitalnih izdataka u 2023. godini je 5.177.122,34 KM, što je u odnosu na ukupne realizovane rashode i izdatke realizacija od 16,24%.

#### 4.2.1. Tekući izdaci

U okviru tekućih izdataka Općina Kakanj (trezor) je planirane rashode ostvarila u granicama planiranog i to:

• plaće i naknade troškova zaposlenih	94,59%
• doprinosi poslodavca	96,07%
• izdaci za materijal, sitni inventar i usluge	66,33%
• tekući transferi	88,04%
• kapitalni transferi	46,71%
• izdaci za kamate	100,00%
• kapitalni izdaci	88,97%

U okviru kapitalnih izdataka, realizovani su oni rashodi za koje su ubrani prihodi, a razlozi odstupanja pojašnjeni su u prihodovnom dijelu.

##### 4.2.1.1. Podaci o plaćama i zaposlenim

Na osnovu broja radnih sati tokom 2023. godine, Općina Kakanj (trezor) imala je u *prosjeku* 215 zaposlenih radnika. Općina Kakanj na dan 31.12.2023. godine je imala 133, a budžetski korisnici 82 zaposlena radnika (ne računajući roditelje njegovatelje u JU CSR Kakanj), i to:

- JU Kulturno-sportski centar Kakanj 35
- JU Mladost Kakanj 33
- JU Centar za socijalni rad Kakanj 14 radnika
- Prosječan broj roditelja njegovatelja u 2023. godini je 32, dok je stanje na 31.12.2023. godine 37 njegovatelja.



Pozicija plaće i naknade troškova zaposlenih u 2023. godini je realizovana 94,59% u odnosu na plan (strana broj 7. ovog izvještaja). Pregledom pozicija plaće i naknade troškova zaposlenih pojedinačno po službama i javnim ustanovama, može se vidjeti da je na nekim pozicijama zabilježena veća realizacija, a na nekim manja u odnosu na plan, ali u suštini važno je da u ukupnom zbiru pozicija (na sintetičkom kontu) nije došlo do veće realizacije u odnosu na plan.

#### Podaci za Općinu Kakanj:

- Prosječna neto plaća za 2023. godinu iznosi: 1.639,00 KM (ukupna neto plaća prema prosječnom broju zaposlenih).
- Prosječna bruto plaća za 2023. godinu iznosi: 2.602,00 KM (ukupna bruto plaća prema prosječnom broju zaposlenih).
- Topli obrok isplaćivan je u iznosu od 1% od prosječne neto plaće FBiH za period 01.01.-31.12.2023. godine i to:
  - 11,61 KM januar,
  - 11,80 KM februar,
  - 12,08 KM mart,
  - 11,93 KM april,
  - 12,65 KM maj,
  - 12,33 KM juni,
  - 12,77 KM juli,
  - 12,62 KM august,
  - 12,57 KM za septembar,
  - 12,81 KM za oktobar,
  - 12,60 KM za novembar i
  - 12,85 KM za decembar 2023. godine.
- Regres za 2023. godinu je isplaćen i iznosio je 604,00 KM po zaposlenom.

#### Podaci za JU Kulturno-sportski centar Kakanj:

- Prosječna neto plaća za 2023. godinu iznosi: 1.072,85 KM (ukupna neto plaća prema prosječnom broju zaposlenih).
- Prosječna bruto plaća za 2023. godinu iznosi: 1.544,85 KM (ukupna bruto plaća prema prosječnom broju zaposlenih).
- Topli obrok isplaćivan je kao i kod Općinskog organa uprave.
- Regres za 2023. godinu je isplaćen i iznosio je 604,00 KM po zaposlenom.

#### Podaci za JU Mladost:

- Prosječna neto plaća za 2023. godinu iznosi: 1.030,88 KM (ukupna neto plaća prema prosječnom broju zaposlenih).
- Prosječna bruto plaća za 2023. godinu iznosi: 1.599,92 KM (ukupna bruto plaća prema prosječnom broju zaposlenih).
- Topli obrok isplaćivan je kao i kod Općinskog organa uprave.
- Regres za 2022. godinu je isplaćen i iznosio je 604,00 KM po zaposlenom.

#### Podaci za JU Centar za socijalni rad Kakanj:

- Prosječna neto plaća za 2023. godinu za ovu JU iznosi: 767,18 KM (ukupna neto plaća prema prosječnom broju zaposlenih + roditelji njegovatelji\*).
- Prosječna neto plaća za redovne zaposlenike JU CSR Kakanj za 2023. godinu iznosi: 1.143,82 KM, dok je za roditelje njegovatelje isplaćivana zakonom određena minimalna plaća u FBiH.
- Prosječna bruto plaća za 2023. godinu iznosi: 1.181,82 KM (ukupna bruto plaća prema prosječnom broju + roditelji njegovatelji\*).
- Topli obrok isplaćivan je kao i kod Općinskog organa uprave (samo za uposlenike Centra).
- Regres za 2023. godinu je isplaćen i iznosio je 604,00 KM po zaposlenom (samo za uposlenike Centra).

\*Zakon o roditeljima njegovateljima („Službene novine FBiH“, broj: 75/21) usvojen je u septembru 2021. godine, a primjena je počela u 2022. godini. U skladu sa članom 11. ovog zakona „Roditelj njegovatelj ima pravo na mjesečnu naknadu u visini iznosa neto najniže plaće u Federaciji Bosne i Hercegovine u skladu sa Zakonom o radu („Službene novine FBiH“, broj: 26/16 i 89/18), na koju se uplaćuju doprinosi za penzijsko i invalidsko osiguranje, zdravstveno osiguranje i osiguranje za vrijeme nezaposlenosti.“ Isplata mjesečnih naknada licima koja imaju status roditelja/njegovatelja u JU Centar za socijalni rad Kakanj je počela u septembru 2022. godine (za mjesec august). U početku je bilo potvrđeno 17 roditelja njegovatelja, koji su ostvarili pravo na isplatu minimalne plaće u FBiH (543,00 KM) retroaktivno od marta 2022. godine. Sa 31.12.2023. godine ukupno je bilo potvrđenih 37 roditelja njegovatelja. Uz redovnu isplatu plaće za zaposlenike JU Centar za socijalni rad Kakanj, uplaćene su plaće i za retroaktivne mjesece roditeljima njegovateljima, tako da su obaveze za svih 37 roditelja njegovatelja uredno izmirene za 2023. godinu. Za isplatu plaća roditeljima njegovateljima sredstva su obezbijedena u budžetu Federacije Bosne i Hercegovine, a lokalnim jedinicama se doznačavaju preko Federalnog ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice.

U okviru **Stručne službe za poslove Općinskog vijeća** većina rashoda je realizovana u skladu sa planiranim. Na pojedinim pozicijama ostvarene su uštede u cilju usklađivanja s prilivom budžetskih sredstava jer se nije ukazala potreba za utroškom istih, niti se njihovom nerealizacijom dovodi u pitanje funkcionisanje Općine. Ukupni rashodi i izdaci opredijeljeni za ovu službu realizovani su sa 91,44%.

U **Stručnoj službi Općinskog načelnika** rashodi su realizovani nešto slabije u odnosu na plan (76,96%). Izdaci za materijal i usluge realizovani su sa 70%, a kako se radi o različitim vrstama troškova na pojedinim pozicijama je došlo većeg utroška od planiranog, dok se na pojedinim pozicijama ostvarila ušteda. Na nekim pozicijama zabilježena je i slabija realizacija u odnosu na plan, u svrhu stabilizacije budžetskih rashoda. Tekući transferi i drugi tekući rashodi realizovani su 87,24% u odnosu na plan. Na pozicijama tekućih transfera, koji se realizuju u okviru ove Službe, realizovani su transferi prema Akademiji nauka i umjetnosti BiH, transferi po osnovu Sporazuma o readmisiji, implementiran je Projekat USAID BIH DIASPORA INVEST, te je realizovan transfer Zavodu za planiranje i izgradnju općine Kakanj iz sredstava komunalne naknade (plaće i dr. materijalni troškovi, te transferi koji se realizuju kroz Program utroška sredstava koji usvaja Općinsko vijeće).

Pozicija *Povrat poreza i drugih prihoda po rješenjima nadležnih organa (614800)* je realizovana 78,60% u odnosu na plan (planirano 40.000,00 KM, a realizovano je 31.438,03 KM). Važno je naglasiti da se sredstava sa ove pozicije utroše za povrat poreza na dohodak građana po rješenjima nadležnih organa (cca 70%), te za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava građanima i pravnim licima.

(Napomena: Povrat poreza i drugih prihoda koji su uplaćeni u budžetskoj 2023. godini se vrši iz tekućeg priliva prihoda tako da se storniraju isti na odgovarajućoj budžetskoj poziciji. Povrat poreza koji su uplaćeni u ranijim godinama vrši se na teret ove pozicije rashoda. Svi povrati novčanih sredstava vrše se u skladu sa Pravilnikom o povratu pogrešno ili više uplaćenih prihoda, a na osnovu rješenja koja donosi Općinski načelnik i koja su bazirana na rješenjima Porezne uprave ili nadležnog organa uprave Općine Kakanj).

Kapitalni transferi realizovani su 22,87% od plana, odnosno 208.670,37 KM. Kroz kapitalne transfere u 2023. godini realizovan je projekat nabavke kino projektor za JU KSC Kakanj preko Fondacije za kinematografiju, te transfer MIZ Kakanj za rekonstrukciju Gradske džamije u Kakanju.

Budžetska rezerva realizovana je sa 88,98% a o istoj je sačinjen poseban detaljan izvještaj. Realizacija ukupnih rashoda za ovu Službu je 76,96%.

U okviru **Službe za privredu, urbanizam i zaštitu okoliša** izdaci su realizovani u manjem iznosu od planiranog za 29,50%. Ova služba realizuje veći broj projekata i programa koji se finansiraju iz sredstava viših nivoa vlasti i namjenskih prihoda, tako da je i izvršenje pojedinih pozicija slabije, dok su pojedine pozicije realizovane u potpunosti. U ovoj službi realizuju se: program utroška sredstava iz budžeta Općine Kakanj za podsticaje u poljoprivredi, program utroška sredstava iz budžeta Općine Kakanj za podsticaj razvoja poduzetništva i obrta, program utroška namjenskih sredstava za zaštitu okoline Općine Kakanj, te se finansira rad Saveza poljoprivrednih udruženja „KAP“ Kakanj i rad „Razvojnog centra Općine Kakanj“. Izvještaji o realizaciji po programima se jednom godišnje dostavljaju Općinskom vijeću. Rashodi službe ukupno su realizovani sa 70,50%.

U **Službi za finansije** realizacija rashoda uglavnom prati planske iznose, tako da realizacija ukupnih rashoda za ovu službu u 2023. godini iznosi 97,13%. Ova služba ne vrši realizaciju projekata i programa i rashodi se odnose isključivo na izdatke za zaposlene.

Rashodi u **Službi za imovinsko-pravne poslove i katastar nekretnina** realizovani su u nešto manjem iznosu, u odnosu na plan. Ova služba ne vrši realizaciju projekata i programa i rashodi se odnose isključivo na izdatke za zaposlene i troškove eksproprijacije zemljišta. Realizacija rashoda za ovu službu je 79,65%.

U okviru **Službe za društvene djelatnosti boračka pitanja, raseljena lica, izbjeglice i povratnike**, rashodi su realizovani u skladu sa prilivom budžetskih sredstava. Pojedine pozicije koje se realizuju prema zahtjevima stranaka nisu u potpunosti izvršene, zbog manje iskazanih potreba za istim. Pozicija „Grantovi pojedincima iz ZDK“ je realizovana 71,58% u odnosu na plan (smanjen je i broj korisnika zahtjeva za stipendije, umanjen je broj zahtjeva za kupovinu udžbenika jer je smanjen broj djece). Projekat Federalnog ministarstva rada i socijalne politike „EU energetska pomoć“ je realizovan 99,69%. Transfer za osnovne i srednje škole sa područja Kaknja je realizovan u planiranom iznosu. Sufinansiranje troškova prevoza učenika srednjih škola je realizovano 96,86% u odnosu na plan, odnosno u toku 2023. godine obezbjeđena su sredstva za besplatne mjesečne karte za sve učenike sa područja Općine. Đačke i studentske stipendije su uredno isplaćene. Transferi za udruženje penzionera, UG „Slatki život“, UG „Dlan“, UG „Srce za djecu koja boluju od raka u FBiH“, Fondaciji „Muharem Berbić“, KUD „Dikan“, te transferi javnim ustanovama čiji rad se (djelimično) finansira iz budžeta Općine Kakanj su izvršeni u skladu sa potpisanim protokolima i zaključcima. Transfer za sport je izvršen sa 99,01%. Realizacija rashoda za ovu službu u 2023. godini je 84,65%.

**JU Kulturno-sportski centar Kakanj** je u 2023. godini **ostvarila vlastite prihode u iznosu od 227.979,91 KM, te realizovala ukupne rashode i izdatke u iznosu 3.366.138,89 KM**. Od ukupno ostvarenih rashoda na plaće i naknade zaposlenika i doprinose poslodavca je ukupno utrošeno 864.786,83 KM (realizacija pozicije 93,63%). Izdaci za materijal i usluge u ovoj javnoj ustanovi u 2023. godini su izvršeni 81,78% u odnosu na plan. Nabavka stalnih sredstava i opreme realizovana je 96,49% u odnosu na plan. Realizacija ukupnih rashoda za ustanovu sa 31.12.2023. godine je 93,49% u odnosu na plan, ako se u obzir uzme i nabavka stalnih sredstava i opreme (plan 3.600.446,00 KM, realizacija 3.366.138,89 KM). Ovo naglašavamo iz razloga jer je u 2023. godini realizovana nabavka novog ski lifta na Ponijerima, čija je planirana vrijednost nabavke cca 2.100.000,00 KM. Za istu nabavku je u 2022. godini pokrenuta procedura nabavke, te su obezbjeđena sredstva od viših nivoa vlasti (FBiH 1.500.000,00 KM i ZDK 100.000,00 KM), kao i sredstva iz Budžeta Općine Kakanj cca 500.000,00 KM. Realizacija rashoda bez nabavke stalnih sredstava i opreme je 89,19% (plan 1.478.446,00 KM, realizacija 1.318.626,47 KM). Javne ustanove Općinskom vijeću podnose poseban izvještaj o finansijskom poslovanju.

**JU za predškolski odgoj i obrazovanje Mladost Kakanj** je u 2023. godini **ostvarila vlastite prihode u iznosu od 307.441,90 KM**, i primila grantove u iznosu od 32.684,24 KM, **te realizovala rashode i izdatke u iznosu od 1.037.272,22 KM**. Od ukupno ostvarenih rashoda na plaće i naknade zaposlenika i doprinose poslodavca je utrošeno 764.962,97 KM. Izdaci za materijal i usluge u ovoj javnoj ustanovi u 2023. godini su izvršeni 91,23% u odnosu na plan. Nabavka stalnih sredstava i opreme realizovana je 80,10% u odnosu na plan. U analiziranom periodu realizacija ukupnih rashoda je 97,08%. Javne ustanove Općinskom vijeću podnose poseban izvještaj o finansijskom poslovanju.

**JU Centar za socijalni rad Kakanj** je u 2023. godini **ostvarila vlastite prihode u iznosu od 1.340,00 KM**, primila grantove u iznosu od 5.258.826,03 KM, **te realizovala rashode i izdatke u iznosu od 5.970.986,26 KM**. Od ukupno ostvarenih rashoda na plaće i naknade zaposlenika i plaće roditelja njegovatelja, te na doprinose poslodavca je utrošeno 923.872,03 KM. Izdaci za materijal i usluge realizovani su 51,52% od plana. Tekući grantovi su realizovani sa 92,82%, dok je nabavka stalnih sredstava realizovana 46,39% u odnosu na plan. Realizacija rashoda za 2023. godinu je 91,15%. Javne ustanove Općinskom vijeću podnose poseban izvještaj o finansijskom poslovanju.

U **Službi za Opću upravu, lokalnu samoupravu, mjesne zajednice i zajedničke poslove** rashodi su realizovani u skladu sa planom. Transfer za mjesne zajednice realizovan je u skladu sa prilivom sredstava (93,48%). Nabavka stalnih sredstava i opreme realizovana je 90,30% putem ove službe i odnosi se na nabavke realizovane za tekuće potrebe za Općinu u 2023. godini. Realizacija ukupnih rashoda 87,97%.

Rashodi u **Službi Civilne zaštite** u 2023. godini su realizovani sa 81,49% u odnosu na plan. S obzirom da se uglavnom radi o namjenskim sredstvima, ista se realizuju po programima Općinskog vijeća i u ukupnom iznosu nije probijena visina odobrenih sredstava. Neurošeni dio namjenskih sredstava se prenosi u narednu budžetsku godinu.

Rashodi u okviru organizacionog dijela **Općinsko pravobranilaštvo** su realizovani u okviru planiranih pozicija izuzev rashoda po sudskim izvršenjima. Ovi rashodi se u budžetima tretiraju na poseban način, a shodno Zakonu o izvršnom postupku.

Rashodi u okviru **Jedinice za internu reviziju** su realizovani u okviru planiranih pozicija.

*-Podaci o sudskim izvršenjima Budžeta Općine Kakanj sa 31.12.2023. godine:*

Budžetom za 2023. godinu planiran je iznos sudskih izvršenja od 100.000,00 KM, a uknjiženi rashodi iznose 85.509,26 KM (sudska izvršenja). Sva sudska izvršenja koja su pristigla do 31.12.2023. godine su i iskazana na poziciji rashoda budžeta, a što je u skladu sa knjigovodstvenim principima i preporukama revizije. U toku 2023. godine isplaćena su sudska izvršenja koja su u Banku zaprimljena u ranijem periodu i koja su na rashode i knjižena u tom periodu, tako da su u toku 2023. godine uknjiženi rashodi manji od odliva sredstava. Zakon o izvršnom postupku dozvoljava da se izvrši samo onaj iznos koji je i planiran bez obzira na visinu i broj sudskih presuda. U ovakvom slučaju banka u kojoj Budžet Općine Kakanj ima „Glavni račun“ izvršava prisilnu naplatu sudskih izvršenja po prioritetima koji su određeni vremenom pristizanja izvršenja u banku.

(Napomena: Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o izvršnom postupku „Službene novine Federacije BiH“, broj: 44/16, nalaže da su budžeti obavezni planirati iznos za sudske presude minimalno 0,3% od iznosa budžeta. Ova odredba je ispoštovana u Budžetu Općine Kakanj za 2023. godinu. Cilj Zakona je i da se budžeti zaštite od nekontrolisanih izvršenja na teret budžeta pa daju mogućnost da se po presudama sudova isplati samo iznos do nivoa planiranog bez obzira na iznose izvršnih sudskih predmeta na teret istog. Većina budžeta, sudska izvršenja vode u vanbilansnoj evidenciji i u rashode knjiže samo isplaćene iznose).

#### 4.2.2. Kapitalni izdaci

Izdaci kapitalnog karaktera u Budžetu za 2023. godinu realizovani su sa 88,97%, a imali su slijedeći karakter:

- Nabavka stalnih sredstava – otplata duga po kreditu za vodosnadbijevanje (FMF KFW) – glavnica za 2023. godinu u ukupnom iznosu od: 642.452,90 KM,
- Nabavka stalnih sredstava – zemljišta, zgrada, opreme, namještaja, motornih vozila i softvera za potrebe Općinskog organa uprave, u okviru kojeg je nabavljeno sljedeće:

Red. broj	Kapitalni izdaci	2023. godina
1.	Nabavka ostalih pomoćnih građevina – dječije igralište	42.147,61 KM
2.	Motorna vozila (Putnički automobil Volkswagen transporter 7HC)	22.999,86 KM
3.	Motorna vozila (Ford Ranger 2,2 TDCI 4x4 DC XLT)	57.000,00 KM
4.	Kompjuterska oprema	44.590,40 KM
5.	Oprema za prenos podataka i glasa i dr. elektr. oprema i inventar	5.484,14 KM
6.	Namještaj	19.409,26 KM
7.	Strojevi, uređaji i alati, instalacije	4.580,29 KM
<b>Ukupno:</b>		<b>196.211,56 KM</b>

- Nabavka i izgradnja ski lifta na Ponijerima, kompjuterske opreme, namještaja, elektronske i rekreacione opreme i dr. stalnih sredstava za JU Kulturno sportski centar Kakanj u vrijednosti od 2.047.512,42 KM,
- Nabavka namještaja, kompjuterske opreme i rekreacione opreme i inventara za JU Mladost Kakanj u vrijednosti od 7.208,72 KM,
- Nabavka namještaja i kompjuterske opreme za JU Centar za socijalni rad Kakanj u vrijednosti od 927,80 KM.

I ovom dijelu ćemo ponovo spomenuti značajnu realizaciju kapitalnih transfera na ekonomskom kodu 615000 (strana 8. ovog izvještaja). Dakle, kapitalni transferi u 2023. godini su realizovani 46,71% u odnosu na plan. Kapitalni transferi se uglavnom realizuju preko Zavoda za planiranje i izgradnju općine Kakanj, a to su transferi sredstava komunalne naknade, cestovnih i vodnih naknada, zatim kapitalni transferi viših nivoa vlasti, a za čiju realizaciju se zadužuje Zavod za planiranje i izgradnju općine Kakanj. Ukupno realizovani kapitalni transferi u 2023. godini iznose 2.262.271,04 KM. Dok kapitalni izdaci realizovani u 2023. godini iznose 2.914.851,30 KM. Ukupna realizacija kapitalnih transfera i kapitalnih izdataka u 2023. godini je 5.177.122,34 KM, što je u odnosu na ukupne realizovane rashode realizacija od 16,24%.

#### 4.2.3. Realizacija budžeta po programima

Budžet Općine Kakanj za 2023. godinu se realizuje u skladu sa programima utroška sredstava koje je na početku budžetske godine usvojilo Općinsko vijeće. Općinsko vijeće, takođe početkom tekuće budžetske godine usvaja izvještaje o realizaciji navedenih programa. Početkom ove budžetske godine Općinsko vijeće je usvojilo ukupno 10 Izvještaja o utrošku budžetskih sredstava i to:

1. Izvještaj o realizaciji Programa utroška namjenskih sredstava za zaštitu okoline Općine Kakanj za 2023. godinu,
2. Izvještaj o realizaciji Programa utroška sredstava iz budžeta Općine Kakanj za podsticaj razvoja poduzetništva i obrta za 2023. godinu,
3. Izvještaj o realizaciji Programa utroška sredstava iz budžeta Općine Kakanj za podsticaje u oblasti poljoprivrede za 2023. godinu,
4. Izvještaj o realizaciji Programa utroška sredstava od komunalne naknade za 2023. godinu,
5. Izvještaj o realizaciji Programa utroška sredstava od koncesionih naknada za 2023. godinu,
6. Izvještaj o realizaciji Programa utroška neraspoređenog dijela namjenskih sredstava od prihoda preduzeća ostvarenih radom termoelektrana za 2023. godinu, sredstava od prodaje poslovnih prostora i stanova i sredstava od prodaje zemljišta,
7. Izvještaj o realizaciji Plana održavanja lokalnih cesta na području općine Kakanj za 2023. godinu,
8. Izvještaj o realizaciji Programa rasporeda sredstava za sport za 2023. godinu,
9. Izvještaj o realizaciji Programa rasporeda sredstava boračkim udruženjima za 2023. godinu,
10. Izvještaj o realizaciji Programa rasporeda sredstava za obilježavanje značajnih datuma i manifestacija za 2023. godinu,
11. Izvještaj o realizaciji i utrošku sredstava ostvarenih po osnovu naknade za vatrogastvo za 2023. godinu.

#### 4.3. Poslovni rezultat

Općina Kakanj (trezor) je u 2023. godini ostvarila ukupne prihode u iznosu od 31.930.785,21 KM i realizovala ukupne rashode i izdatke u iznosu od 31.872.818,37 KM. Dakle, u analiziranom periodu ostvaren je višak prihoda nad rashodima (suficit) u iznosu od 57.966,84 KM (prema Godišnjem izvještaju o izvršenju budžeta – GIB), te je konačan finansijski rezultat na dan 31.12.2023. godine pozitivan. Općina Kakanj (trezor) je 2023. godinu završila sa suficitom od 57.966,84 KM.

*Napomena: Cjelokupan iznos akumuliranog deficita iz ranijeg perioda saniran je tokom 2021. i 2022. godine.*

Potrebno je naglasiti da se u realizaciji budžetskih rashoda i izdataka striktno vodilo računa o prioritetima i to onako kako je to definisano Zakonom o budžetima u Federaciji BiH.

- Prioritet 1. Obaveze iz budžeta Općine Kakanj po KfW Kreditu Federalnog ministarstva finansija za rekonstrukciju vodosnabdijevanja, u iznosu od 642.452,90 KM (anuitet za 2023. godinu),
- Prioritet 2. Obaveze po sudskim izvršenjima, uknjižene po svim izvršnim sudskim predmetima koji su dospjeli za izvršenje u toku 2023. godine, što je u skladu sa Zakonom o budžetima u FBiH. U skladu sa Zakonom o izvršnom postupku izvršena je isplata sudskih presuda u iznosu koji je usvojen u Budžetu za 2023. godinu,
- Prioritet 3. Obaveze povrata uplaćenih prihoda po rješenjima poreskih organa i organa izvršne vlasti, svi povrati poreza na dohodak i ostalih prihoda za koje je rješenje izdao nadležni organ u toku 2023. godine su izvršeni,
- Prioritet 4. Materijalni rashodi i usluge za funkcionisanje organa uprave, rashodi su u okviru planiranih a obaveze po ispostavljenim fakturama se uredno isplaćuju,
- Prioritet 5. Bruto plaće, naknade plaća i doprinosi poslodavca, sve plaće i doprinosi za uposlene u Općini Kakanj su isplaćene u zakonskom roku za uplatu plaća i doprinosa na plaće i to istovremeno kako je i zakonska obaveza,
- Prioritet 6. Naknade troškova zaposlenih, sve obaveze za naknade su isplaćene na vrijeme i to, topli obrok, naknade za prevoz na posao, regres, otpremnine za odlazak u penziju i ostale naknade,
- Prioritet 7. Rashodi i izdaci budžetskih korisnika koji su u trezoru, svi rashodi i izdaci su isplaćeni u rokovima,
- Prioritet 8. Transferi za materijalne troškove i plaće Zavodu za planiranje i izgradnju općine Kakanj, kao i svi rashodi predviđeni planom budžeta za 2023. godinu su izvršeni u skladu sa zaprimljenim zahtjevima za prenos sredstava,
- Prioritet 9. Isplata kapitalnih transfera i tekućih transfera po namjenskim prihodima su striktno isplaćivani do visine uplaćenih prihoda ili do visine okončanih projekata. Sva neutrošena namjenska sredstva su razgraničena i posebno se evidentiraju i kao takva prenose se u narednu budžetsku godinu,
- Prioritet 10. do 13. Ostali rashodi i izdaci su realizovani u skladu sa odobrenim iznosom u budžetu prateći priliv sredstava.

## **5. PODACI O TEKUĆIM I DUGOROČNIM OBAVEZAMA IZ OSNOVA VANJSKOG I UNUTRAŠNJEG DUGA BUDŽETA OPĆINE KAKANJ SA 31.12.2023. GODINE I DUGU JAVNIH PREDUZEĆA**

*I Stanje duga i izdatih garancija Budžeta Općine Kakanj i javnih preduzeća na 31.12.2023. godine (dug po osnovu kredita, kredita po lizingu i izdatih garancija za zaduživanja)*

Na osnovu člana 26. i 67. do 71. Zakona o budžetima u Federaciji BiH („Službene novine FBiH“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22) sastavni dio budžeta su i „podaci o promjenama na osnovu zaduživanja i upravljanja dugom i o jamstvima datim u toku fiskalne godine“. Takođe, Zakon o budžetima u Federaciji BiH, koji je stupio na snagu početkom 2014. godine posebno tretira dug, zaduživanje i izdavanje garancija. U skladu sa ovim propisima, službe za finansije općina su, kao i svi nivoi vlasti, dužne voditi evidenciju kako za budžet tako i za javne ustanove i javna preduzeća na nivou općine.

Shodno tome, daju se podaci i pojašnjenja o evidenciji duga, stanju duga i izdatih garancija na dan 31.12.2023. godine.

Evidencija o dugu u smislu člana 2. Zakona o dugu, zaduživanju i garancijama u Federaciji BiH („Službene novine FBiH“ broj: 86/07, 24/09 i 44/10) je evidencija cjelokupnog neizmirenog i nedospjelog duga i to vanjskog duga, unutrašnjeg duga i izdatih garancija.

Na osnovu tako utvrđene procedure vodi se stalna evidencija o svakoj vrsti duga i izdatim garancijama kako bi se konstantno imao uvid u stanje ukupnog duga, prispijeće obaveza i mogućnosti novih zaduživanja. Takođe, na osnovu evidencije o dugu i izdatim garancijama vrši se i periodično izvještavanje prema Federalnom ministarstvu finansija sa stanjem na kraju svakog kvartala kako za dugove Budžeta Općine Kakanj tako i za dugove javnih ustanova i javnih preduzeća.

a) Ukupno stanje duga i izdatih garancija na dan 31.12.2023. godine

\*Stanje duga:

- Vanjski dug budžeta Općine Kakanj:.....0,00 KM
- Unutrašnji dug budžeta Općine Kakanj: ..... 1.333.839,30 KM  
(Kredit Federalnog ministarstva finansija za rekonstrukciju vodosnabdijevanja, KfW)
- JP Vodokom d.o.o. Kakanj:..... 764.342,70 KM
- JP Grijanje d.o.o. Kakanj: .....0,00 KM

\*Izdate garancije:

- Budžet Općine Kakanj: .....1.333.839,30 KM  
Izdata garancija (sredstvo obezbjeđenja su mjenice) za kredit Federalnog ministarstva finansija-uslovno, Općina Kakanj je potpisnik Ugovora o kreditu i serviser otplate dijela kredita po Odluci Općinskog vijeća. Za preostali dio kredita koji je trebao otplaćivati JP Vodokom d.o.o. Kakanj, Budžet Općine Kakanj je davalac garancije. Ukupno izdata sredstva obezbjeđenja kredita (mjenice) su date u visini cjelokupnog duga i deponovane u Federalnom ministarstvu finansija. Ovo stanje garancija se mijenja donošenjem Odluke Općinskog vijeća od 31.12.2018.godine o preuzimanju kompletne otplate kredita od strane Budžeta Općine Kakanj tako da izdate mjenice postaju sredstvo obezbjeđenja kredita samog Budžeta prema Federalnom ministarstvu finansija.
- JP Vodokom d.o.o. Kakanj..... 0,00 KM
- JP Grijanje d.o.o. Kakanj :.....0,00 KM  
(Garancija za uspješno izvršenje Ugovora, br. 97682/21, Fondu za zaštitu okoliša FBiH, garancija je zatvorena 09.03.2022. godine)

b) Stanje dospjelih a neizmirenih obaveza po unutrašnjem dugu na dan 31.12.2023. godine

- Budžet Općine Kakanj..... 0,00 KM

U maju 2014. godine je općinu Kakanj i šire područje Federacije BiH zahvatila elementarna nepogoda, poplave i klizišta. Tim povodom je Vlada Federacije BiH usvojila Zaključak o reprogramu kreditnih obaveza kantona, gradova i općina pogođenim poplavama i klizištima, broj: V. broj: 1046/2014 dana 05.06.2014. godine. Ovim Zaključkom se omogućilo Općini Kakanj da plaćanje iznosa glavnice kredita u anuitetima prolongira za 4 (četiri) godine, a da se kamate za isti period refundiraju iz Budžeta Federacije BiH. U tom smislu donešena je odluka Općinskog vijeća u skladu sa Zaključkom Vlade Federacije BiH i prosljeđena Federalnom ministarstvu finansija na izradu Aneksa Amandmana III na Zaseban sporazum o pozajmici za Projekat rehabilitacije vodosnabdijevanja grada Kakanja. Procedura oko izrade Aneksa je završena i potpisan je Amandman IV, dana 07.10.2015. godine.

Napominjemo da je Zaključkom Vlade Federacije BiH znatno olakšana otplata kredita i produžen rok otplate ukupnog duga za četiri godine kako onog dijela koji otplaćuje Budžet Općine Kakanj tako i dijela koji je trebao otplaćivati JP Vodokom d.o.o. Kakanj.

Povlastice u otplati kredita istekle su u 2017. godini, te se u 2018. godini i dalje kredit otplaćuje u skladu sa otplatnim planom u Prilogu 1. Amandmana IV.

Sa danom 31.12.2023. godine izmirene su sve dospjele obaveze koje je imao Budžet Općine Kakanj.

JP Vodokom d.o.o. Kakanj: .....0,00 KM

Sa danom 31.12.2023. godine izmirene su sve obaveze po anuitetima koje je imao JP Vodokom d.o.o. Kakanj.

(Izvor podataka: Izvještaj JP Vodokom d.o.o. Kakanj, broj: 3368-5-/24)

## II Pregled plaćanja po osnovu kredita u toku 2023. godine:

1. Budžet Općine Kakanj (dospjeli anuitet za 2023. godinu) 696.178,03 KM  
(Obaveze po kreditu Federalnog ministarstva finansija za vodosnabdijevanje grada Kaknja, dug je određen Odlukom Općinskog vijeća br. 01/1-25-370/18 od 31.12.2018. godine).
2. JP Vodokom d.o.o. Kakanj
  - a) Dug prema Federalnom ministarstvu finansija (Odluka Općinskog vijeća) - nema obaveza 0,00 KM.
  - b) Dug po komercijalnim kreditima (dospjeli anuiteti za 2023. godinu 416.914,20 KM (obaveza je u potpunosti izmirena u toku 2023. godine).

### Vanbilansna evidencija:

Primljene mjenice i bankarske garancije za obezbjeđenje izvršenja ugovora u toku 2023. godine:

1. Ugovor br. 02/1-1623/23 Trgošped d.o.o. Kakanj (bank. garancija)	1.031,75 KM
2. Ugovor br. 02/1-1901/23 Trgošped d.o.o. Kakanj (bank. garancija)	1.149,99 KM
3. Ugovor br. 02/1-1900/23 Teve Varnost d.o.o. Visoko (bank. garancija)	2.850,00 KM
4. Ugovor br. 02/1-3676/23 Imtec d.o.o. Ilijaš (bank. garancija)	1.752,89 KM
5. Ugovor br. 02/1-5183/23 Delta petrol d.o.o. Kakanj (bank. garancija)	975,00 KM
6. Ugovor br. 02/1-6018/23 Sword security d.o.o. Sarajevo (bank. garancija)	1.248,92 KM
7. Ugovor br. 02/1-5380/23 Trgošped d.o.o. Kakanj (bank. garancija)	1.196,90 KM
8. Ugovor br. 02/1-6334/23 Danial S d.o.o. Tešanj (bank. garancija)	1.226,92 KM
9. Ugovor br. 02/1-5821/23 R&S d.o.o. Sarajevo (bank. garancija)	384,60 KM
10. Ugovor br. 02/1-6872/23 Agro-vrt d.o.o. Kakanj (bank. garancija)	1.068,20 KM
11. Ugovor br. 02/1-6334/23 Imtec d.o.o. Ilijaš (bank. garancija)	624,49 KM
12. Ugovor br. 02/1-7107/23 UO Delta therm Kakanj (bank. garancija)	2.075,00 KM
13. Ugovor br. 02/1-7194/23 Design & QC d.o.o. Sarajevo (bank. garancija)	629,37 KM
14. Ugovor br. 02/1-7194/23 Next energy d.o.o. Banja Luka (bank. garancija)	8.247,09 KM
15. Ugovor br. 02/1-8479/23 Teslaluks d.o.o. Sarajevo (bank. garancija)	6.404,53 KM
16. Ugovor br. 02/1-8915/23 Trgošped d.o.o. Kakanj (bank. garancija)	1.724,82 KM.

Date mjenice i bankarske garancije kao obezbjeđenje ugovora u toku 2023. godine

- Nije bilo izdatih mjenica niti izdatih bankarskih garancija kao sredstva za obezbjeđenje ugovora u toku 2023. godine.

## 6. TEKUĆA BUDŽETSKA REZERVA

Plan tekuće rezerve za 2023. godinu iznosio je 127.000,00 KM (Zakonom dozvoljeno do 3%). Tekuća budžetska rezerva je utrošena u iznosu od 113.003,07 KM ili 88,98%. Utrošak tekuće budžetske rezerve iskazan je kroz poseban izvještaj prema Općinskom vijeću, a zaključci o isplati objavljeni su u Službenim novinama Općine Kakanj.

Izvještaj o utrošku tekuće budžetske rezerve za 2023. godinu je iskazan sa djelimično prikazanim ličnim podacima o isplatama koje se odnose na fizička lica u stanju socijalne i zdravstvene potrebe čije bi objavljivanje bilo u suprotnosti sa odredbama Zakona o zaštiti ličnih podataka BiH („Službeni glasnik BiH“, broj: 49/06, 76/11 i 89/11). Radi se o isplatama pomoći za liječenje i pomoći u slučaju teške materijalne situacije.

Pomoćnik načelnika

Džihad Berbić