

BOSNA I HERCEGOVINA
Federacija Bosne i Hercegovine
ZENIČKO-DOBOJSKI KANTON
Općina Maglaj
OPĆINSKI NAČELNIK



BOSNIA AND HERZEGOVINA
Federation of Bosnia and Herzegovina
ZENICA-DOBOJ CANTON
Maglaj Municipality
MAYOR

NACRT

BUDŽET/PRORAČUN
OPĆINE MAGLAJ
ZA
2023.GODINU

Adresa: Viteška ulica br. 4, 74250 Maglaj, tel: 032 465 810, fax: 032 465 817
www.maglaj.ba, E-mail: opcina@maglaj.ba

Na osnovu člana 7. i 32. Zakona o budžetima u Federaciji BiH ("Službene novine Federacije BiH", br. 102/13, 09/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25/22), član 13. Zakona o principima lokalne samouprave u Federaciji BiH ("Službene novine Federacije BiH", br. 49/06 i 51/09) i člana 18. Statuta Općine Maglaj - prečišćeni tekst ("Službene novine Općine Maglaj", br. 8/07, 3/08 i 6/08), Općinsko vijeće Maglaj, na 21. redovnoj sjednici održanoj dana, _____ godine donosi:

NACRT

**BUDŽET-PRORAČUN OPĆINE MAGLAJ
ZA FISKALNU 2023. GODINU**

Član 1.

I - OPĆI DIO

OPIS	PLAN 2021.	IZVRŠENJE 01.01.- 31.12.2021.	%	PLAN 2022.	IZVRŠENJE 01.01.- 30.06.2022.	%	PLAN 2023.
------	------------	-------------------------------------	---	------------	-------------------------------------	---	------------

I RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI	7.504.745,00	7.464.141,44	99,46	8.269.043,00	4.513.745,11	54,59	8.663.607,00
1.1. Prihodi od poreza	3.930.352,00	4.400.337,24	111,96	4.844.889,00	2.570.652,19	53,06	5.216.389,00
1.2. Neporezni prihodi	1.924.319,00	1.653.141,52	85,91	1.736.950,00	968.282,66	55,75	1.466.120,00
1.3. Tekući transfer	1.250.524,00	1.034.724,23	82,74	1.314.904,00	801.932,26	60,99	1.567.098,00
1.4. Donacije	2.250,00	3.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	2.000,00
1.5. Kapitalni transferi	397.300,00	372.938,45	93,87	368.300,00	172.878,00	46,94	412.000,00
RASHODI	7.107.414,00	6.129.682,52	86,24	7.572.223,00	2.789.314,52	36,84	8.021.537,00
1.1. Rashodi	7.057.414,00	6.129.682,52	86,85	7.522.223,00	2.789.314,52	37,08	7.971.537,00
1.2. Tekuća rezerva	50.000,00	10.036,05	20,07	50.000,00	15.000,00	30,00	50.000,00
Tekući suficit/deficit	397.331,00	1.334.458,92	335,86	696.820,00	1.724.430,59	247,47	642.070,00

II RAČUN KAPITALNIH PRIMITIKA I IZDATAKA

Kapitalni primici	260.000,00	146.354,00	56,29	153.000,00	46.701,00	30,52	150.000,00
Kapitalni izdaci	748.220,00	668.882,86	89,40	849.820,00	182.364,65	21,46	1.112.575,00
Neto nabavke nefinancijske imovine	-488.220,00	-522.528,86	107,03	-696.820,00	-135.663,65	19,47	-962.575,00
Ukupan suficit/deficit	-90.889,00	811.930,06	0,00	0,00	1.588.766,94	0,00	-320.505,00

III RAČUN FINANSIRANJA

Primici od finansijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izdaci za finansijsku imovinu (otplata unutarnjeg duga - obaveze prema dobavljačima)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neto finansiranje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POKRICE OSTVARENOG DEFICITA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANSIRANJE IZ AKUMULIRANOG SUFICITA PRETHODNIH GODINA	90.889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320.505,00
UKUPAN FINANSIJSKI REZULTAT	0,00	811.930,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OSTVARENI SUFICIT NA DAN 31.12.2021.		818.589,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SVEGA RAČUN PRIHODA, KAPITALNIH PRIMITAKA I FINANSIRANJA	7.764.745,00	7.610.495,44	98,01	8.422.043,00	4.560.446,11	54,15	8.813.607,00
SVEGA RAČUN RASHODA, KAPITALNIH IZDATAKA, FINANSIRANJA I POKRIĆE DEFICITA	7.855.634,00	6.798.565,38	86,54	8.422.043,00	2.971.679,17	35,28	9.134.112,00

Član 2.

Prihodi i primici, rashodi i izdaci po grupama i namjenama utvrđeni su u Nacrtu Budžeta/Proračuna Općine Maglaj za 2023. godinu, kako slijedi:

A. EKONOMSKA KLASIFIKACIJA PRIHODA I PRIMITAKA

Klasifikacija			2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
			Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	
Funkcija	Podkate- gorija	Analitički dio	KM	KM	%	KM	KM	%	KM
	71		POREZNI PRIHODI						
	711		500,00	3.237,05	647,41	500,00	209,39	41,88	400,00
		711111	400,00	2.686,06	671,52	400,00	189,39	47,35	350,00
		711113	0,00	28,00	0,00	0,00	20,00	0,00	0,00
		711115	100,00	522,99	522,99	100,00	0,00	0,00	50,00
	713		500,00	209,72	41,94	500,00	98,62	19,72	250,00
		713111	500,00	206,58	41,32	500,00	98,62	19,72	200,00
		713113	0,00	3,14	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
	714		442.000,00	489.456,77	110,74	471.000,00	215.377,67	45,73	448.000,00
		714111	30.000,00	41.760,52	139,20	45.000,00	14.407,92	32,02	40.000,00
		714112	10.000,00	6.512,25	65,12	8.000,00	5.016,54	62,71	8.000,00
		714113	100.000,00	93.968,90	93,97	60.000,00	47.823,02	79,71	100.000,00
		714121	12.000,00	26.666,68	222,22	30.000,00	5.335,58	17,79	20.000,00
		714131	140.000,00	222.057,48	158,61	220.000,00	101.712,78	46,23	200.000,00
		714132	150.000,00	98.490,94	65,66	108.000,00	41.081,83	38,04	80.000,00
	715		100,00	1.201,25	1.201,25	100,00	0,00	0,00	150,00
		715132	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	50,00
		715141	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
		715914	0,00	1.201,25	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
	716		902.200,00	958.025,70	106,19	998.200,00	640.090,09	64,12	1.320.050,00
		716111	750.000,00	772.938,60	103,06	820.000,00	497.604,81	60,68	1.100.000,00
		716112	35.000,00	50.706,97	144,88	50.000,00	29.169,68	58,34	55.000,00
		716113	20.000,00	19.207,86	96,04	20.000,00	29.168,90	145,84	35.000,00
		716114	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	50,00
		716115	35.000,00	37.751,03	107,86	38.000,00	23.287,19	61,28	40.000,00
		716116	32.000,00	38.820,75	121,31	25.000,00	18.810,96	75,24	40.000,00
		716117	30.000,00	38.600,49	128,67	45.000,00	42.048,55	93,44	50.000,00

Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
				Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	
Funkcija	Podkategorija	Analički dio	KM	KM	%	KM	KM	%	KM	
	717		Prihodi od indirektnih poreza	2.584.952,00	2.948.165,50	114,05	3.374.489,00	1.714.876,42	50,82	3.447.499,00
		717114	Prihodi od indirektnih poreza na ime finansiranja autocesta u Federaciji	152.000,00	100.031,81	65,81	130.000,00	40.261,46	30,97	90.000,00
		717131	Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju Direkciji cesta	290.300,00	273.987,28	94,38	268.692,00	157.967,54	58,79	320.000,00
		717141	Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave	2.142.652,00	2.574.146,41	120,14	2.975.797,00	1.516.647,42	50,97	3.037.499,00
	719		Poseban porez na plaću	100,00	41,25	41,25	100,00	0,00	0,00	40,00
		719114	Pos. porez na plaću za zašt. od prii. i dr. nesreća	50,00	41,25	82,50	50,00	0,00	0,00	20,00
		719115	Pos. porez na plaću na lič. prim. po ug. o djelu	50,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	20,00
	71		SVEGA POREZNI PRIHODI	3.930.352,00	4.400.337,24	111,96	4.844.889,00	2.570.652,19	53,06	5.216.389,00
	72		NEPOREZNI PRIHODI							
	721		Prihod od poduzetničke aktivnosti i imovine i prihodi od poz. kursnih razlika	28.750,00	26.681,11	92,80	28.750,00	14.435,05	50,21	27.020,00
		721122	Prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostora	6.000,00	4.000,00	66,67	6.000,00	3.000,00	50,00	6.000,00
		721129	Ostali prihodi. od imovine /zakupn.za bašte,tende/	10.000,00	16.980,88	169,81	15.000,00	7.499,56	50,00	15.000,00
		721211	Prihodi od kamate na depozite u banci	1.500,00	2.177,64	145,18	1.500,00	412,95	27,53	800,00
		721227	Prihodi od zakupa korišt.sport.privr.lovišta	250,00	216,00	86,40	250,00	216,00	86,40	220,00
		721232	Prihodi ostvareni prodajom stanova	10.000,00	3.306,59	33,07	5.000,00	3.306,54	66,13	3.500,00
		721239	Ostali prihodi od imovine	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.500,00
	722		Naknada i takse i prihodi od pružanja javnih usluga	1.889.069,00	1.621.199,01	85,82	1.701.200,00	952.789,61	56,01	1.436.900,00
		722131	Općinske administrativne takse	85.000,00	104.045,42	122,41	100.000,00	51.878,60	51,88	100.000,00
		722132	Federalne takse za držane pasa	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		722321	Općinske komunalne takse	30.000,00	7.705,89	25,69	32.000,00	30.790,31	96,22	32.000,00
		722322	Komunalna taksa na istaknutu firmu	270.000,00	238.772,64	88,43	270.000,00	231.423,11	85,71	270.000,00
		722432	Naknade za osiguranje od požara	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	50,00
		722433	Naknada za uređenje građevinskog zemljišta	120.000,00	23.558,61	19,63	120.000,00	56.493,52	47,08	100.000,00
		722434	Općinske naknade /KGZ/	150.000,00	332.977,13	221,98	150.000,00	40.259,51	26,84	50.000,00
		722435	Naknada po osnovu prirodnih pogodnosti - renta	150.000,00	72.536,08	48,36	230.000,00	166.643,52	72,45	170.000,00
		722436	Nakn. po osnovu tehničkog pregleda građevina	30.000,00	12.973,15	43,24	20.000,00	9.897,28	49,49	18.000,00

722437			Naknada za legalizaciju objekata	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	500,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	
Funkcija	Podkategorija	Analitički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	
		722441	Općinska komunalna naknada u skladu sa kantonalnim propisima za posebne namjene -KN	400.000,00	269.606,44	67,40	315.000,00	121.574,43	38,60	220.000,00
		722442	Naknada za izgradnju i održavanje skloništa (Zakon o ZIS)	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	100,00
		722449	Ostale opć. naknade (urbanističke saglas. i dr.)	25.000,00	14.878,65	59,51	20.000,00	5.388,98	26,94	10.000,00
		722454	Naknada za korištenje državnih šuma	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	500,00
		722461	Naknada za zauzimanje javnih površina	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	200,00
		722515	Naknada za korištenje podataka katastra	10.000,00	10.375,31	103,75	12.000,00	5.052,68	42,11	10.000,00
		722516	Naknada za vršenje usl.prem.i katastra nekretnina	90.000,00	174.839,00	194,27	90.000,00	56.005,45	62,23	120.000,00
		722531	Nak.za upot. ceste za vozila prav.lica	50.000,00	40.241,13	80,48	40.000,00	17.003,13	42,51	40.000,00
		722532	Nak.za upot.ceste za vozila fizičk.lica	122.000,00	101.403,26	83,12	100.000,00	50.327,84	50,33	100.000,00
		722542	Naknada za korištenje šuma-prih.od prod.drвета	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	50,00
		722581	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća od nesamostalne djelatnosti	86.811,00	95.135,61	109,59	90.000,00	53.599,14	59,55	100.000,00
	1	722581	Prenesena sredstva iz prethod.god po osnovu posebne naknade zs	153.558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		722582	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća od samostalne djelatnosti	1.500,00	1.789,96	119,33	2.000,00	704,50	35,23	1.500,00
		722583	Nak.za vatr.jed.iz prem.osig.od požara i prir.sila	500,00	448,07	89,61	500,00	148,30	29,66	350,00
		722584	Naknada za funkcionisanje prem. osig. za autoodgovornost za vatrogasne jedinice	500,00	153,29	30,66	500,00	20,26	4,05	150,00
		722611	Troškovi postupka i ostali prih. od usl.građ.	38.000,00	64.964,77	170,96	45.000,00	26.869,24	59,71	50.000,00
		722621	Pružanje usluga drugim nivoima vlasti	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		722631	Prihodi od pružanja usluga drugima	13.000,00	8.390,00	64,54	10.000,00	6.693,66	66,94	10.000,00
		722636	Prihodi od pružanja usluga drugima - ostale.usl.	25.000,00	21.856,16	87,42	25.000,00	16.314,90	65,26	22.000,00
		722732	Prihod od naplate po osn.pokr.postupka prinudne	0,00	5,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		722751	Primljene namjenske donacije neplan.u budžetu	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	500,00
		722762	Uplaćene refundacije bolovanja	10.000,00	3.806,32	38,06	1.000,00	736,69	73,67	1.000,00
		722791	Ostale neplanirane uplate	20.000,00	20.596,52	102,98	20.000,00	4.964,56	24,82	10.000,00
	723		Novčane kazne /neporezne prirode/	6.500,00	5.261,40	80,94	7.000,00	1.058,00	15,11	2.200,00
		723131	Novčane kazne po općinskim propisima	3.000,00	355,00	11,83	3.000,00	214,40	7,15	500,00
		723132	Ostale kazne	3.000,00	4.906,40	163,55	3.500,00	823,60	23,53	1.500,00
		723133	Novč.kazne za prekr.koje su reg.novč. Kazni	500,00	0,00	0,00	500,00	20,00	4,00	200,00

			Primljeni transferi od ostalih	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
			Primljeni transferi od Republike Srpske	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			
Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	PLAN 2023
Funkcija	Podkategorija	Analički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
		732114	Primljeni transferi od kantona /namjenski/	1.112.824,00	867.667,31	77,97	924.804,00	647.532,26	70,02	1.112.098,00
			Sredstva za finansiranje transfera pojedincima i neprofitnim organizacijama	512.100,00	505.307,55	98,67	592.300,00	443.678,00	74,91	592.300,00
			Sredstva za zaštitu životne sredine	106.224,00	124.897,54	117,58	106.224,00	23.435,66	22,06	106.224,00
			Sredstva za sanaciju posljedica izazvanih prirodnom nesrećom	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
			Sredstva za sufinansiranje vodovoda iz sredstava vodnih naknada	472.000,00	237.462,22	50,31	174.280,00	150.418,60	86,31	300.574,00
			Sredstva za uređenje deponije "Nekolj" - Ministarstvo za prostorno uređenje ZDK (namjenska sredstva)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Sredstva za sufinansiranje infrastrukture iz sredstava koncesione naknade	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	15.000,00
			Sufinansiranje održavanja zgrade za socijalno ugroženo stanovništvo	1.500,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
			Projektna dokumentacija za uređenje korita rijeke Jablanice i Liješnice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Ministarstvo privrede - Projekat Granice vodnog dobra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00
			Ministarstvo za privredu	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	100,00	80.000,00
			SVEGA TEKUĆI TRANSFERA	1.252.774,00	1.037.724,23	82,83	1.318.904,00	801.932,26	60,80	1.567.098,00
	733		Donacije	2.250,00	3.000,00	133,33	4.000,00	0,00	0,00	2.000,00
		733111	Donacije od fizičkih osoba	2.050,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	1.000,00
		733112	Donacije od pravnih osoba	200,00	3.000,00	1.500,00	2.000,00	0,00	0,00	1.000,00

		733116	Donacije od domaćih fizičkih i pravnih lica za otklanjanje posljedica prirodne nesreće i obnovu područja zahvaćenim prirodnom nesrećom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			SVEGA DONACIJE	2.250,00	3.000,00	133,33	4.000,00	0,00	0,00	2.000,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			
Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	PLAN 2023
Funkcija	Podkategorija	Analitički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
	74		KAPITALNI TRANSFERI							
		742112	Kapitalne transferi od Federacije	295.300,00	222.938,45	75,50	196.300,00	172.878,00	88,07	260.000,00
			Sredstva u sklopu grant sheme-Unapređenje poduzetnickih zona u FBiH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Izgradnja fekalne kanalizacije naselja Misurici-nastavak izgradnje	90.000,00	69.935,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Provođenje mjera EE na JR u Maglaju	55.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
			Federalno ministarstvo za prostorno uređenje - Javna rasvjeta	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Sredstva Fonda za zaštitu okoliša za izradu projektne dokumentacije i izvođenja radova - Gradski park	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Sredstva Vlade FBiH	100.000,00	103.002,55	0,00	196.300,00	172.878,00	0,00	220.000,00
		742114	Kapitalne potpore od Kantona	2.000,00	0,00	0,00	172.000,00	0,00	0,00	152.000,00
			Sredstva za vanjsko uređenje Delibegovog hana	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
			Sredstva za poslovnu zonu Novi Šeher	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
			Sredstva za izgradnju Poslovne zone "Liješnica"- "Izgradnja primarne saobraćajnice Poslovne zone "Liješnica"-Maglaj"	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
		742119	Primljeni kapitalni transferi pravnih lica	100.000,00	150.000,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		742212	Primljeni kapitalni transferi pravnih lica	100.000,00	150.000,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	74		SVEGA KAPITALNI TRANSFERI	397.300,00	372.938,45	93,87	368.300,00	172.878,00	46,94	412.000,00
			SVEGA RAČUN PRIHODA	7.504.745,00	7.464.141,44	99,46	8.269.043,00	4.513.745,11	54,59	8.663.607,00
	811		KAPITALNI PRIMICI							
		811111	Primici od prodaje zemljišta	225.000,00	131.716,00	58,54	150.000,00	46.701,00	31,13	150.000,00
		811112	Primici od prodaje zgrada i stambenih objekata	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	811116	Primici od prodaje ostalih stalnih sredstava	5.000,00	14.638,00	292,76	3.000,00	0,00	0,00	0,00
		SVEGA RAČUN KAPITALNIH PRIMITAKA	260.000,00	146.354,00	56,29	153.000,00	46.701,00	30,52	150.000,00
		SVEGA RAČUN PRIHODA I RAČUN KAPITALNIH PRIMITAKA	7.764.745,00	7.610.495,44	98,01	8.422.043,00	4.560.446,11	54,15	8.813.607,00

B. EKONOMSKA KLASIFIKACIJA RASHODA I IZDATAKA

Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
				Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	
Funkcija	Podkategorija	Analitički dio	KM	KM	%	KM	KM	%	KM	
	61		RASHODI - TEKUĆI IZDACI							
	611		1.929.574,00	1.763.349,55	91,39	1.917.000,00	831.771,34	43,39	2.065.000,00	
0111		611100	1.598.700,00	1.505.410,03	94,16	1.652.300,00	740.425,34	44,81	1.780.000,00	
		611200	330.874,00	257.939,52	77,96	264.700,00	91.346,00	34,51	285.000,00	
	612		173.000,00	164.894,45	95,31	185.000,00	81.157,64	43,87	200.000,00	
0111		612100	173.000,00	164.894,45	95,31	185.000,00	81.157,64	43,87	200.000,00	
	613		1.763.007,00	1.358.486,05	77,06	1.878.925,00	645.134,82	34,34	2.003.225,00	
			1.150.532,00	888.436,52	77,22	1.168.968,00	410.874,95	35,15	1.166.200,00	
0111		613110	3.500,00	566,20	16,18	3.500,00	1.378,80	39,39	3.500,00	
0111		613120	5.000,00	1.366,60	27,33	5.000,00	330,00	6,60	5.000,00	
		613190	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	
0111		613211	22.500,00	21.639,17	96,17	25.000,00	11.595,87	46,38	25.000,00	
0111		613215	12.000,00	13.823,04	115,19	23.238,00	0,00	0,00	30.000,00	
0641		613216	180.000,00	152.023,69	84,46	180.000,00	73.304,45	40,72	180.000,00	
0111		613300	18.000,00	14.885,72	82,70	18.000,00	6.235,85	34,64	18.000,00	
0111		613310	30.000,00	30.202,23	100,67	45.000,00	19.149,55	42,55	35.000,00	
0561		613324	155.000,00	154.996,28	100,00	155.000,00	64.723,40	41,76	155.000,00	
0721		613327	8.000,00	6.126,12	76,58	6.000,00	2.612,61	43,54	6.000,00	
0561		613328	18.000,00	13.500,00	75,00	18.000,00	9.000,00	50,00	18.000,00	
0661		613329	1.000,00	1.032,69	103,27	1.500,00	475,66	31,71	2.000,00	
0111		613400	32.000,00	17.968,55	56,15	38.000,00	12.429,15	32,71	40.000,00	
0111		613512	16.000,00	11.995,16	74,97	16.000,00	3.325,63	20,79	18.000,00	
		613513	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	500,00	
0111		613522	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	200,00	
0111		613523	6.000,00	3.298,87	54,98	5.000,00	1.261,36	25,23	4.000,00	
1091	1	613524	2.000,00	450,00	22,50	2.000,00	1.142,40	57,12	2.000,00	

1091	2	613524	Izdaci za prevoz putnika, Posjeta Memorijalnom centru Srebrenica	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
0491		613614	Unajmljivanje zemljišta	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00
0111		613621	Unajmljivanje opreme	7.000,00	4.758,99	67,99	7.000,00	2.966,44	42,38	7.000,00
0111		613700	Izdaci za tekuće održav.- (zgrade općine, opreme i vozila).	18.000,00	16.569,33	92,05	25.000,00	10.787,19	43,15	35.000,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			
Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	PLAN 2023
Funkcija	Podkategorija	Analitički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
		613711	Izdaci za održavanje zgrade za socijalno-ugroženo stanovništvo	5.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
0451		613724	Tekuće održavanje i rek. Lokalnih i nekategorisanih puteva i gradskih ulica(zimsko i ljetno)-namjenska i vlastita sredstva	430.000,00	349.091,96	81,18	425.000,00	169.671,48	39,92	425.000,00
0641		613726	Izdaci za tekuće održav. rekonstrukcija ulične rasvjete i sufinansiranje projekata energetske efikasnosti-namjenska i vlastita sredstva	67.339,00	57.611,39	85,55	35.000,00	0,00	0,00	40.000,00
0111		613727	Usluge opravki centralnog grijanja	1.000,00	490,23	49,02	1.000,00	76,05	7,61	2.500,00
0661	1	613728	Sanacija šteta od elementarnih nepogoda-čl.179 Zakona o ZIS vlastiti prihod Općine	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.450,00
0221	2	613728	Hitne mjere koje se provode na ZIS, i sanacija posljedica od prirodnih i dr. nesreća	60.993,00	9.131,49	14,97	80.530,00	14.011,42	17,40	78.550,00
0661	3	613728	Rekonstrukcija i održavanje skloništa (iz prihoda koji se uplaćuju za ove namjene)	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	200,00
0221		613729	Sanacija klizišta (namjen. sredstva ili sopstvena)	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
0111		613800	Izdaci osiguranja	5.000,00	4.273,31	85,47	5.000,00	4.999,54	99,99	6.500,00
0111		613822	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.000,00	2.635,50	87,85	3.000,00	1.398,10	46,60	3.500,00
		613900	Ugovorene usluge	612.475,00	470.049,53	76,75	709.957,00	234.259,87	33,00	837.025,00
0661		613912	Usluge štampanja- štampanje uličnih natpisa i čestitki povodom praznika	7.000,00	2.150,42	30,72	9.000,00	3.151,05	35,01	9.000,00
0111	1	613913	Usluge javnog inf. odnosa sa javnošću, reportaže i reemitovanje sjednica O.V. Maglaj, održavanja postojeće web stranice i druge medijske usluge.	62.000,00	60.509,92	97,60	62.000,00	21.904,98	35,33	62.000,00
0111	2	613913	Usluge za realizaciju projekta-"Da se ne zaboravi"	3.000,00	3.000,00	100,00	3.000,00	1.500,00	50,00	3.000,00
0111		613914	Usluge reprezentacije	18.000,00	9.370,65	52,06	20.000,00	6.706,38	33,53	20.000,00
0111		613915	Ostale struč.usluge -izrada reklam.materijala	2.000,00	565,00	28,25	0,00	0,00	0,00	0,00
0491		613916	Ostali izdaci za informisanje (objava konkursa, tendera i slično)	15.000,00	9.548,42	63,66	15.000,00	3.292,87	21,95	15.000,00

0111		613922	Usluge stručnog obrazovanja	3.000,00	1.694,01	56,47	3.000,00	1.444,00	48,13	3.000,00
0111		613924	Izdaci za stručne ispite	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	150,00	15,00	1.000,00
0491		613932	Usluge vještačenja	700,00	526,50	75,21	1.000,00	35,10	3,51	1.000,00
0721		613949	Uzorkovanje životnih namirnica po nalogu inspektora i zdravstvene ispravnosti vode javnih česmi i izvorišta	1.000,00	0,00	0,00	3.000,00	819,00	27,30	3.000,00
0561	1	613951	Zaštita okoline (namjenska sredstva)	116.224,00	130.060,41	111,90	116.224,00	14.237,46	12,25	110.000,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			
Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	PLAN 2023
Funkcija	Podkategorija	Analitički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
0561	2	613951	Zaštita okoline- sredstva za Projekat "Biramona" - najljepše uređeno dvorište, baštu, balkon"	1.200,00	800,00	66,67	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
		613952	Usluge izrade projektno-tehničke dokumentacije (projekti, elaborati, auditi i slično) i usluge nadzora	64.000,00	19.904,35	31,10	54.000,00	11.830,25	21,91	132.000,00
		613953	Izrada i izmjena planske dokumentacije (regulacioni planovi, prostorni plan općine i ostali planski dokumenti)	1.000,00	10.442,25	1.044,23	7.000,00	3.092,10	44,17	30.000,00
0661		613961	Zatezne kamate	1.000,00	1.000,00	100,00	1.000,00	700,01	70,00	3.000,00
0661		613962	Troškovi sudskih sporova	4.500,00	1.012,80	22,51	2.000,00	50,00	2,50	5.000,00
0111		613973	Izdaci za pripravnike bez zasnivanja radnog odnosa za stručno osposobljavanje po Zakonu o radnom Zakon	18.000,00	31.448,94	174,72	26.000,00	10.940,64	42,08	26.000,00
0111	1	613974	Naknada član.kom.for. po rješ.Opć.načelnika-neto	23.000,00	13.035,00	56,67	23.000,00	6.440,00	28,00	23.000,00
0111	2	613974	Nak.član.kom.for.po rješ.opć.vijeća-neto iznos	15.000,00	19.499,82	130,00	15.000,00	7.949,97	53,00	15.000,00
0111		613975	Naknade općinskim vijećnicima (paušal i naknada za sjednice OV-neto iznos)	98.400,00	89.300,00	90,75	98.400,00	33.900,00	34,45	98.400,00
0111		613976	Ostali izdaci za druge samost.djelatnosti-ug.o dj.	8.000,00	1.750,00	21,88	8.000,00	533,00	6,66	8.000,00
0111		613983	Izdaci za posebnu naknadu od samostalne i nesamostalne djelatnosti	5.800,00	5.490,81	94,67	7.800,00	2.634,09	33,77	7.800,00
0111		613986	Doprinos za zdravstveno osiguranje od druge samostalne djelatnosti i povremenog rada	7.000,00	5.703,30	81,48	7.000,00	2.252,12	32,17	7.000,00
0111		613987	Doprinos za PIO za druge sam.djel.i pov.sam.rad	10.500,00	8.538,80	81,32	10.500,00	3.520,53	33,53	10.500,00
0111		613988	Porez na doh. za druge sam.djel. i pov.sam.rad	16.332,00	13.687,93	83,81	14.333,00	5.405,06	37,71	14.500,00
0661	1	613991	Naknada za izuzeto zemljište i usjeve	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00
0111	6	613991	Ostale nespomenute usluge	15.000,00	12.483,20	83,22	25.000,00	14.283,94	57,14	25.000,00
0221	7	613900	Izdaci tima za deminiranje	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00

1091		29.	Pomoć u slučaju smrti pripadnika branilačke populacije	45.000,00	63.590,00	141,31	60.000,00	29.478,00	49,13	60.000,00
1091		31	Novčana naknada zbog izuzetno teške socioekonomske situacije pripadnika branilačke populacije - VNP	0,00	5.500,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
1091		32	Sredstva za liječenje prip. branilačke populacije	93.000,00	118.650,00	127,58	93.000,00	121.750,00	130,91	93.000,00
1091		33	Sredstva za školovanje i nabavku udžbenika za pripadnike branilačke populacije	35.000,00	17.850,00	51,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			
Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	PLAN 2023
Funkcija	Podkategorija	Analički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
0942		35	Studentske stipendije Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport	45.300,00	18.430,00	40,68	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
1091		36	Trošk. organiz. takmič. prip. branilačke populacije	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.020,00	51,00	2.000,00
1091		41	Novčana sredstva za liječenje soc. ugrož. lica	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1091		40	Podizanje nadgrobnih spomenika-nišana ZE-DO	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
1091		44	Ortopedska i druga pomagala	500,00	22.197,55	4.439,51	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1091		28	Pomoć za rješ. stambenog pitanja branil. populacija	0,00	0,00	0,00	60.000,00	121.000,00	201,67	60.000,00
SREDSTVA IZ BUDŽETA OPĆINE				166.500,00	160.542,10	96,42	197.500,00	57.621,00	29,18	231.100,00
0111		14	Obilježavanje značajnih događaja i datuma prema odluci Općinskog vijeća	6.000,00	5.340,00	89,00	6.000,00	3.115,00	51,92	10.000,00
1091		15	Plaćanje specijalističkih pregleda boračkih populacija i ČZR, operacija, troškova liječenja i nabavke lijekova, ortopedskih pomagala, plaćanje ogrijeva, socijalna i zdravstvena zaštita i sl. - Budžet Općine	15.000,00	14.600,00	97,33	15.000,00	10.100,00	67,33	15.000,00
1091		16	Elementarne, nužne životne potrebe i/ili vanredne novčane pomoći lica i porodica u stanju socijalne potrebe	20.000,00	19.650,00	98,25	20.000,00	7.500,00	37,50	35.000,00
1091		17	Socijalna i zdravstvena zaštita, elementarne nužne životne potrebe raseljenih osoba i ostalog stanovništva na minimum egzistencije	30.000,00	29.978,50	99,93	30.000,00	16.550,00	55,17	30.000,00
0942		21	Stipendije (redovni studenti, nadareni studenti, studenti koji su postigli iznimne rezultate i slično)	25.000,00	25.300,00	101,20	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
0922		22	Nagrade učenicima i prosvjetnim radnicima	1.000,00	950,00	95,00	1.000,00	0,00	0,00	2.000,00

0922		23	Prevoz đaka	6.000,00	2.733,60	45,56	6.000,00	2.276,00	37,93	10.000,00
0111		24	Jubilarne nagrade povodom Dana Općine Maglaj	2.500,00	1.000,00	40,00	2.500,00	0,00	0,00	3.500,00
0942		27	Stipendije posebno nadarenim učenicima - studentima - sportistima, deficitarne struke	4.000,00	2.500,00	62,50	4.000,00	0,00	0,00	0,00
1091		37	Stambeno zbrinjavanje, sanacija i adaptacija stambenog prostora boračke populacije	0,00		0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1091		39	Transfer za stambeno zbrinjavanje socijalno ugroženih kategorija stanovništva	3.000,00	2.670,00	89,00	3.000,00	500,00	16,67	3.000,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	PLAN 2023
Funkcija	Podkategorija	Analitički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
1091		46	Učešće Općine u Projektima povratka, reintegracije, rekonstr.održ.pov.za raseljena lica, READ misionih lica	3.000,00	870,00	29,00	3.000,00	500,00	16,67	3.000,00
1091		50	Sufinansiranje socijalnih programa penzionera	15.000,00	14.850,00	99,00	15.000,00	6.400,00	42,67	15.000,00
1091		55	Poticaj za demografski razvoj (poticaj natalitetu i sufinansiranje vantjelesne oplodnje)	35.000,00	39.100,00	111,71	45.000,00	10.200,00	22,67	45.000,00
0821		127	Kultura - finansiranje i sufinansiranje rada pojedinaca na promociji Općine Maglaj	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1091		126	Poticaj maloljetnoj djeci u statusu hranjenica u hraniteljskoj porodici	1.000,00	1.000,00	100,00	1.000,00	480,00	48,00	1.600,00
		58	Sufinansiranje sanacije fasada stambenih zgrada u užem gradskom jezgru i zamjena azbestnih krovova	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	25.000,00
		61423	Transfer pojedincima za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1091		614239	Transfer za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
		614311	C - Tekući transferi neprofitnim organizacijama	1.244.883,00	1.119.043,41	89,89	1.394.198,00	524.003,66	37,58	1.397.912,00
0111		122	Općinska izborna komisija	15.000,00	4.227,12	28,18	50.000,00	3.987,82	7,98	18.000,00
0111		121	Finansiranje parlamentarnih grupa pol.stranaka	62.500,00	62.500,00	100,00	62.500,00	31.250,36	50,00	62.500,00
0922			Tekući transfer osnovnim i srednjim školama	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
0922		101	MSŠ Maglaj	2.000,00	300,00	15,00	2.000,00	1.000,00	50,00	0,00
0922		102	Opća gimnazija Maglaj	2.000,00	850,00	42,50	2.000,00	780,00	39,00	0,00
0912		103	Osnovne škole Maglaj	2.000,00	1.130,70	56,54	2.000,00	1.600,00	80,00	0,00

0922		130	Finansiranje / Sufinansiranje takmičenja	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	3.000,00
0911		104	Tekući transfer Javna ustanova Dječiji vrtić	186.086,00	182.222,31	97,92	184.786,00	73.299,28	39,67	190.000,00
0911		143	Tekući transfer PPU Dječiji osmijeh -sufinansiranje redovne djelatnosti	3.000,00	3.000,00	100,00	3.000,00	1.500,00	50,00	3.500,00
0911		145	Tekući transfer PPU Maglajska mala raja -sufinansiranje redovne djelatnosti	3.000,00	3.000,00	100,00	3.000,00	1.500,00	50,00	5.425,00
		233	Tekući transfer PPU Vesela duga - sufinansiranje redovne djelatnosti	4.500,00	4.500,00	100,00	4.500,00	2.250,00	50,00	4.987,00
0811		105	Sportski klubovi /omladinski sport/	180.000,00	179.959,50	99,98	200.000,00	102.050,00	51,03	220.000,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			
Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	PLAN 2023
Funkcija	Podkategorija	Analički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
0811		106	Sportski klubovi /invalidski sport/	10.000,00	10.000,00	100,00	10.000,00	4.500,00	45,00	10.000,00
0721		108	Tekući transfer Javna ustanova Dom zdravlja	192.200,00	145.000,00	75,44	192.200,00	64.500,00	33,56	197.000,00
0821		109	Tekući transfer Javna ustanova Dom kulture "Edhem Mulabdić"	131.994,00	131.992,47	100,00	137.364,00	60.062,00	43,72	143.500,00
		109-1	JU Dom kulture - Projekat Probudućnost	2.500,00	2.495,80	99,83	0,00	0,00	0,00	0,00
0821		110	Tekući transfer Javna ustanova Narodna biblioteka	18.848,00	18.380,00	97,52	22.848,00	9.700,00	42,45	26.000,00
0821		111	Kultura	20.000,00	14.154,00	70,77	60.000,00	9.040,00	15,07	80.000,00
0841		112	Vjerske zajednice	30.000,00	22.500,00	75,00	30.000,00	23.500,00	78,33	30.000,00
0821		128	Budžet za mlade (učesće u projektima).	5.000,00	4.900,00	98,00	5.000,00	900,00	18,00	5.000,00
0821		131	Gender - učesće u projektima	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00
0822		147	Memorijalni centar Potočari - pomoć u održavanju	2.500,00	1.500,00	60,00	2.500,00	1.000,00	40,00	2.500,00
		109-2	JU Dom kulture - Isplata po sudskoj presudi	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00

			Udruženja	60.000,00	50.780,00	84,63	62.000,00	24.420,00	39,39	70.000,00
1090		614324	Boračka udruženja građana-Transferi za finansiranje programa i projekata udruženja i organizacija boračke populacije	40.000,00	31.630,00	79,08	40.000,00	14.570,00	36,43	40.000,00
1091		614324	Civilna udruženja građana-Transferi za finansiranje programa i projekata	20.000,00	19.150,00	95,75	22.000,00	9.850,00	44,77	30.000,00
1091		119	Sufinansiranje rada Javne kuhinje	20.000,00	18.000,00	90,00	20.000,00	8.000,00	40,00	20.000,00
1091		614311	Tekući transfer Javna ustanova Centar za socijalni rad	274.755,00	249.651,51	90,86	271.500,00	99.164,20	36,52	290.000,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	
Funkcija	Podkategorija	Analitički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
1091		120	Tekući transfer Javna ustanova Centar za socijalni rad	274.755,00	249.651,51	90,86	271.500,00	99.164,20	36,52	290.000,00
1091		144	JU Centar za djecu i odrasle sa posebnim potrebama ZE-DO Kantona	15.000,00	8.000,00	53,33	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
	6144	6145	Subvencije	200.000,00	205.002,41	102,50	200.000,00	25.297,70	12,65	200.000,00
0491	1	614411	Subvencije javnim preduzećima - sufinansiranje rada JP Veterinarska stranica Maglaj	5.000,00	5.000,00	100,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
0421		614414	Subvencije - sufinansiranje projekata u poljoprivrednoj proizvodnji	195.000,00	200.002,41	102,57	195.000,00	25.297,70	12,97	195.000,00
0491		614525	Podrška subjektima pogođenim epidemijom - COVID 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6147		Tekući transferi u inozemstvo	15.000,00	0,00	0,00	27.000,00	13.096,24	48,50	80.000,00
0491		614721	Tekući transferi međunarodnim organizacijama - sufinansiranje UNDP projekata	15.000,00	0,00	0,00	27.000,00	13.096,24	48,50	80.000,00
	6148		Drugi tekući rashodi	43.350,00	41.888,25	96,63	45.300,00	23.499,99	51,88	95.000,00
0111		614811	Povrat više ili pogrešno naplaćenih sredstava	20.000,00	14.934,08	74,67	20.000,00	0,00	0,00	15.000,00
0111		614810	Izvršenje sudskih presuda	23.350,00	26.954,17	115,44	25.300,00	23.499,99	92,89	80.000,00
0111		614819	Ostali tekući rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	615		Kapitalni transferi	978.000,00	782.318,75	79,99	1.053.000,00	143.384,13	13,62	1.070.000,00
0491		615100	Kapitalni transferi drugima - čl. 184. ZIS Pomoć za elementarne nepogode	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00

0491		615117	Kapitalni transferi MZ- finansiranje i/ili sufinansiranje projekata	543.000,00	405.968,05	74,76	472.000,00	52.228,32	11,07	450.000,00
	491	615118	Rekonstrukcija, sanacija, održavanje i izgradnja infrastrukturnih objekata, sufinansiranje projekata	400.000,00	346.350,70	86,59	541.000,00	91.155,81	16,85	550.000,00
	6152		Kapitalni transferi pojedincima	30.000,00	30.000,00	100,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
0451	1	615211	Poticaaj u zapošljavanju mladih poduzetnika	30.000,00	30.000,00	100,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
	6153		Kapitalni transferi neprofitnim organizacijama	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
		615311	Kapitalni transferi neprofitnim organizacijama	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
61			SVEGA RAČUN RASHODA	7.057.414,00	6.129.682,52	86,85	7.522.223,00	2.789.314,52	37,08	7.971.537,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			
Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	PLAN 2023
Funkcija	Podkategorija	Analiitički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
	82		RAČUN KAPITALNIH IZDATAKA							
	821		Kapitalni izdaci	748.220,00	668.882,86	89,40	849.820,00	182.364,65	21,46	1.112.575,00
			Nabavka stalnih sredstava	748.220,00	668.882,86	89,40	849.820,00	182.364,65	21,46	877.000,00
0491		821111	Eksproprijacija i otkup zemljišta	25.000,00	24.966,00	99,86	150.000,00	7.400,00	4,93	150.000,00
		821213	Gradski park	84.000,00	83.847,76		0,00	0,00	0,00	0,00
0821	1	821221	Vanjsko uređenje Delibegovog hana (namjenska sredstva)	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
	2	821221	Izgradnja javne rasvjete	60.000,00	58.071,19	96,79	40.000,00	0,00	0,00	60.000,00
	3	821222	Poslovna zona Liješnica	0,00	0,00	0,00	207.000,00	0,00	0,00	208.000,00
	4	821222	Ulica Srebreničkih žrtava rata	100.000,00	177.988,44	177,99	270.000,00	172.878,00	64,03	0,00
	5	821222	Most Krbeši	180.000,00	175.617,07	97,57	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	821222	Poslovna zona Novi Šeher	0,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00

	7	821222	Ulica Wisa - T objekti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457.000,00
066		821224	Objekti vodovoda i kanalizacije - nastavak radova za dio IV faze u MZ Misurici- (namjenska sredstva)	152.000,00	114.472,43	75,31	0,00	0,00	0,00	0,00
			Nabavka opreme	145.220,00	33.919,97	23,36	154.820,00	2.086,65	1,35	235.575,00
0111		821311	Uredski namještaj	3.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
0111		821312	Kompjuterska oprema	25.000,00	25.305,93	101,22	5.000,00	1.195,00	23,90	20.000,00
0111		821313	Oprema za prijenos podataka i glasa	1.000,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	1.000,00
0111		821321	Motorna vozila (Vozilo za PVJ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
0111		821384	Opremanje struktura CZ i ist.proj.programa razvoja	103.220,00	1.652,54	1,60	138.320,00	891,65	0,64	109.575,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	PLAN 2023
Funkcija	Podkategorija	Analički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
			Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	13.000,00	6.961,50	53,55	6.000,00	0,00	0,00	0,00
0111	1	821594	Softver za upravljanje zahtjevima stranaka i praćenje toka predmeta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0111	2	821594	Ostala stalna sredstva u obliku prava (softveri)	9.000,00	6.961,50	77,35	3.000,00	0,00	0,00	0,00
0111	3	821594	Softverska licenca za općinski server	4.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	82		SVEGA RAČUN KAPITALNIH IZDATAKA	748.220,00	668.882,86	89,40	849.820,00	182.364,65	21,46	1.112.575,00
RAČUN FINANSIRANJA										
			Finansiranje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	823		Izdaci za otplatu dugova i pokriće deficita	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8234		Otplata unutarnjeg duga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		823412	Otplata unutarnjeg duga - obaveze prema dobavljačima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Pokriće ostvarenog deficita iz prethodnih godina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			UKUPNO RAČUN RASHODA, IZDATAKA I FINANSIRANJA	7.805.634,00	6.798.565,38	87,10	8.372.043,00	2.971.679,17	35,50	9.084.112,00
			Budžetska rezerva	50.000,00	10.036,05	20,07	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
		999991/6	Tekuća budžetska rezerva	50.000,00	10.036,05	20,07	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00

			UKUPNO RAČUN RASHODA, IZDATAKA, FINANSIRANJA I BUDŽETSKE REZERVE	7.855.634,00	6.798.565,38	86,54	8.422.043,00	2.971.679,17	35,28	9.134.112,00
			TEKUĆI SUFICIT/DEFICIT	397.331,00	1.334.458,92	335,86	696.820,00	1.724.430,59	247,47	642.070,00
			UKUPAN SUFICIT/DEFICIT	-90.889,00	811.930,06	-893,32	0,00	1.588.766,94	0,00	-320.505,00
			FINANSIRANJE IZ AKUMULIRANOG SUFICITA	90.889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320.505,00
			UKUPAN FINANSIJSKI REZULTAT	0,00	811.930,06	0,00	0,00	1.588.766,94	0,00	0,00
			AKUMULIRANI SUFICIT	0,00	818.589,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			POKRIĆE OSTVARENOG DEFICITA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II- POSEBAN DIO

Član 3.

Rashodi i izdaci u Naertu Budžeta Općine Maglaj za fiskalnu 2023. godinu u iznosu od 9.134.112,00 KM raspoređuju se u Posebnom dijelu budžeta po organizacionoj klasifikaciji/strukturi kako slijedi:

C - EKONOMSKA KLASIFIKACIJA RASHODA I IZDATAKA PO ORGANIZACIONOJ STRUKTURI

Klasifikacija			2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
			Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	
Funkcija	Podkategorija	Analički dio	KM	KM	%	KM	KM	%	KM
	10	101	OPĆINSKO VIJEĆE						
	611		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		611100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		611200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		611200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		611200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	612		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		612100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	613		159.300,00	145.002,14	91,02	152.100,00	54.387,02	35,76	152.100,00

			Nabavka opreme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0111		821313	Kompjuterska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0111		821594	Ostala stalna sredstva u obliku prava (softveri)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	82		SVEGA RAČUN KAPITALNIH IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			OPĆINSKO VIJEĆE - SVEGA RAČUN RASHODA I IZDATAKA	236.800,00	211.729,26	89,41	264.600,00	89.625,20	33,87	232.600,00

Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
				Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	
Funkcija	Podkategorija	Analiitički dio	KM	KM	%	KM	KM	%	KM	
	11	111	JEDINSTVENI ORGAN UPRAVE - OPĆINSKI NAČELNIK							
	611		Plaće i naknade	1.869.050,00	1.702.926,45	91,11	1.851.500,00	801.970,79	43,31	1.994.400,00
		611100	Bruto plaće i naknade	1.541.700,00	1.450.383,85	94,08	1.592.800,00	712.802,61	44,75	1.715.900,00
		611200	Naknade troškova zaposlenih	327.350,00	252.542,60	77,15	258.700,00	89.168,18	34,47	278.500,00
	612		Doprinosi poslodavca	167.000,00	158.963,59	95,19	178.600,00	78.110,56	43,73	193.050,00
		612100	Doprinosi poslodavca	167.000,00	158.963,59	95,19	178.600,00	78.110,56	43,73	193.050,00
	613		Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge	1.601.807,00	1.212.788,35	75,71	1.724.975,00	590.415,71	34,23	1.849.275,00
			Izdaci za materijal i sitan inventar	1.135.732,00	882.216,28	77,68	1.159.918,00	410.598,64	35,40	1.157.150,00
0111		613110	Putni troškovi u zemlji	3.200,00	566,20	17,69	3.200,00	1.378,80	43,09	3.200,00
0111		613120	Putni troškovi u inozemstvu	4.000,00	1.366,80	34,17	4.700,00	330,00	7,02	4.700,00
0111		613190	Ostali putni troškovi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
0111		613211	Izdaci za energiju /struja općinske administracije/zgrada	22.500,00	21.639,17	96,17	25.000,00	11.595,87	46,38	25.000,00
0111		613215	Izdaci za ogrev (ugalj, drvo i pelet)	12.000,00	13.823,04	115,19	23.238,00	0,00	0,00	30.000,00
0641		613216	Izdaci za struju ulične rasvjete	180.000,00	152.023,69	84,46	180.000,00	73.304,45	40,72	180.000,00
0111		613300	Izdaci za komunalne usluge (odvoz smeća, voda i kanalizacije)	18.000,00	14.885,72	82,70	18.000,00	6.235,85	34,64	18.000,00
0111		613300	PTT usluge /tel., mob., internet i prijenos pošte/	28.700,00	29.590,24	103,10	43.850,00	18.873,24	43,04	33.850,00
0561		613324	Usluge održ. komunalne higijene javnih površina i uklanjanje divljih deponija	155.000,00	154.996,28	100,00	155.000,00	64.723,40	41,76	155.000,00

0721		613327	Usluge deratizacije	8.000,00	6.126,12	76,58	6.000,00	2.612,61	43,54	6.000,00
0561		613328	Usluge zbrinjavanja pasa lualica	18.000,00	13.500,00	75,00	18.000,00	9.000,00	50,00	18.000,00
0661		613329	Ostale komunalne usluge-uređenje građevinskog zemljišta	1.000,00	1.032,69	103,27	1.500,00	475,66	31,71	2.000,00
0111		613400	Izdaci za nabavku materijala	20.000,00	12.360,30	61,80	30.700,00	12.429,15	40,49	32.700,00
0111		613512	Izdaci za gorivo	15.800,00	11.995,16	75,92	16.000,00	3.325,63	20,79	18.000,00
0111		613513	Izdaci za motorno ulje	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	500,00
0111		613522	Izdaci za usluge prevoza humanitarnih roba	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	200,00
0111		613523	Izdaci za registraciju motornih vozila	6.000,00	3.298,87	54,98	5.000,00	1.261,36	25,23	4.000,00
1091	1	613524	Izdaci za prevoz putnika	2.000,00	450,00	22,50	2.000,00	1.142,40	57,12	2.000,00
1091	2	613524	Izdaci za prevoz putnika- Posjeta Memorijalnom centru Srebrenica	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
0491		613614	Unajmljivanje zemljišta	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
Klasifikacija		VRSTA KATEGORIJE - OPIS		Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	
Funkcija	Podkategorija	Analički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
0111		613621	Unajmljivanje opreme	7.000,00	4.758,99	67,99	7.000,00	2.966,44	42,38	7.000,00
0111		613700	Izdaci za tekuće održav.- (zgrade općine, opreme i vozila).	18.000,00	16.569,33	92,05	25.000,00	10.787,19	43,15	35.000,00
		613711	Izdaci za održavanje zgrade socijalno ugroženog stanovništva	5.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
0451		613724	Tekuće održavanje i rek. Lokalnih i nekategorisanih puteva i gradskih ulica(zimsko i ljetno)-namjenska i vlastita sredstva	430.000,00	349.091,96	81,18	425.000,00	169.671,48	39,92	425.000,00
0641		613726	Izdaci za tekuće održav, rekonstrukcija ulične rasvjete i sufinansiranje projekata energetske efikasnosti-namjenska i vlastita sredstva	67.339,00	57.611,39	85,55	35.000,00	0,00	0,00	40.000,00
0111		613727	Usluge opravki centralnog grijanja	1.000,00	490,23	49,02	1.000,00	76,05	7,61	2.500,00
0661	1	613728	Sanacija šteta od elementarnih nepogoda-čl.179 Zakona o ZIS vlastiti prihod Općine	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.450,00
0221	2	613728	Hitne mjere koje se provode na ZIS, sanac. posljed.nast.djelov.priř.i dr. nesreća	60.993,00	9.131,49	14,97	80.530,00	14.011,42	17,40	78.550,00
0661	3	613728	Rekonstrukcija i održavanje skloništa (iz prihoda koji se uplaćuju za ovu namjenu)	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	200,00
0221		613729	Sanacija klizišta (namjenska sredstva ili sopstvena)	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
0111		613810	Izdaci osiguranja imovine i zaposlenih	5.000,00	4.273,31	85,47	5.000,00	4.999,54	99,99	6.500,00
0111		613822	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.000,00	2.635,50	87,85	3.000,00	1.398,10	46,60	3.500,00

6139			Ugovorene usluge	466.075,00	330.572,07	70,93	565.057,00	179.817,07	31,82	692.125,00
0661		613912	Usluge štampanja- štampanje uličnih natpisa -čestitki povodom praznika	7.000,00	2.150,42	30,72	9.000,00	3.151,05	35,01	9.000,00
0111	1	613913	Usluge javnog informisanja i odnosa sa javnošću, održavanja postojeće web stranice i druge medijske usluge.	57.000,00	55.509,92	97,39	57.000,00	20.904,98	36,68	57.000,00
0111	2	613913	Usluge za realizaciju projekta-"Da se ne zaboravi"	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
0111		613914	Izdaci za reprezentaciju	16.900,00	8.975,34	53,11	18.900,00	6.408,90	33,91	18.900,00
0111		613915	Ostale stručne usluge- izrada reklamnog materija	2.000,00	565,00	28,25	0,00	0,00	0,00	0,00
0491		613916	Ostali izdaci za informisanje (objava tendera)	15.000,00	9.548,42	63,66	15.000,00	3.292,87	21,95	15.000,00
0111		613922	Usluge stručnog obrazovanja	3.000,00	1.694,01	56,47	3.000,00	1.444,00	48,13	3.000,00
0111		613924	Izdaci za stručne ispite	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	150,00	15,00	1.000,00
0491		613932	Usluge vještačenja	700,00	526,50	75,21	1.000,00	35,10	3,51	1.000,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	PLAN 2023
Funkcija	Podkategorija	Analitički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
0729		613949	Uzorkovanje životnih namirnica po nalogu inspek.	1.000,00	0,00	0,00	3.000,00	819,00	27,30	3.000,00
0561	1	613951	Zaštita okoline - namjenska sredstva	116.224,00	130.060,41	111,90	116.224,00	14.237,46	12,25	110.000,00
0561	2	613951	Zaštita okoline-Sredstva za projekat "Biramno najljepše uređeno dvorište, baštu balkon"	1.200,00	800,00	66,67	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
0661		613952	Usluge izrade projektno-tehničke dokumentacije (projekti, elaborati, auditi i slično) i usluge nadzora	64.000,00	19.904,35	31,10	54.000,00	11.830,25	21,91	132.000,00
0661		613953	Izrada i izmjena planske dokumentacije (regulatorni planovi, prostorni plan općine i ostali planski dokumenti)	1.000,00	10.442,25	1.044,23	7.000,00	3.092,10	44,17	30.000,00
0111		613961	Zašezne kamate	1.000,00	1.000,00	100,00	1.000,00	700,01	70,00	3.000,00
0111		613962	Troškovi sudskog spora	4.500,00	1.012,80	22,51	2.000,00	50,00	2,50	5.000,00
0111		613973	Izdaci za pripravnike bez zasnivanja radnog odnosa za stručno osposobljavanje po Zakonu o radu- novi Zakon	18.000,00	31.448,94	174,72	26.000,00	10.940,64	42,08	26.000,00
0111	1	613974	Naknade članovima komisija po rješ.Op.Načelnika - neto	23.000,00	13.035,00	56,67	23.000,00	6.440,00	28,00	23.000,00
0111		613976	Ostali.izd.za dr.sam.djel.-ugovor o djelu	8.000,00	1.750,00	21,88	8.000,00	533,00	6,66	8.000,00

0111		613983	Izdaci za pos.nak.za sl.pr.i dr.nesr. od sam.i nešam.djel	5.000,00	4.795,81	95,92	6.800,00	2.332,46	34,30	6.800,00
0111		613986	Doprinos za zdravst. osig. od dr.sam.djel.i pov.sam.rada	1.600,00	666,29	41,64	1.600,00	314,61	19,66	1.600,00
0111		613987	Doprinos za PIO osig. od dr.sam.djel.i pov.sam.rada	2.500,00	999,47	39,98	3.500,00	614,29	17,55	3.500,00
0111		613988	Porez na dohodak od druge sam.djel. i povr.sam.rada	3.632,00	1.676,94	46,17	2.333,00	755,09	32,37	2.500,00
0661	1	613991	Naknade za izuzeto zemljište i usjeve	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00
0111	6	613991	Ostale nespomenute usluge	15.000,00	12.483,20	83,22	25.000,00	14.283,94	57,14	25.000,00
0221	7	613991	Izdaci tima za deminiranje	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00
0221	12	613991	Transfer za obuku i vježbe OŠCZ službi ZIS i povjerenika CZ (0,5% sred.zaš.i spaš.)	13.466,00	0,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00	31.875,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
Klasifikacija		VRSTA KATEGORIJE - OPIS		Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	
Funkcija	Podkategorija	Analiitički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
0221	14	613991	Provođ.prev.mjera zaš.i spaš.od prir.nesr.čl.184.	48.353,00	3.560,00	7,36	62.500,00	5.495,25	8,79	33.750,00
0221	15	613991	Usluge sistema zaštite imovine i lica	15.000,00	14.967,00	99,78	15.000,00	7.566,25	50,44	15.000,00
0491	17	613991	Izdaci za Promociju turističkih proizvoda i usluga, te uređenje turističkih destinacija Općine Maglaj	5.000,00	0,00	0,00	40.000,00	45.120,82	112,80	100.000,00
1091	19	613991	Provedba akcionog plana za jačanje sistema soc.zastite i inkluzije Općine Maglaj sa fokusom na raseljena lica i povratnike	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
0821		613994	Zaštita spomenika kulture	10.000,00	0,00	0,00	25.000,00	19.305,00	77,22	20.000,00
	614		Tekući transferi i drugi tekući rashodi	2.136.333,00	1.993.906,60	93,33	2.375.798,00	1.052.628,41	44,31	2.552.812,00
		614117	A -Tekući transferi Mjesnim zajednicama	32.000,00	28.950,00	0,00	32.000,00	6.650,00	0,00	32.000,00
0111	1		Tekući transferi mjesnim zajednicama	30.000,00	28.950,00	96,50	30.000,00	6.350,00	21,17	30.000,00
0111	2		Zimsko održavanje nekategorisanih puteva u MZ	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	300,00	15,00	2.000,00
			B - Tekući transferi pojedincima	678.600,00	665.749,65	98,11	789.800,00	495.319,00	62,71	828.400,00
			SREDSTVA IZ BUDŽETA ZE - DO KANTONA	512.100,00	505.207,55	98,65	592.300,00	437.698,00	73,90	592.300,00
0942	7	614234	Stipendije studentima pripadnicima branilačke populacije /ZE-DO kanton/	136.800,00	159.250,00	116,41	136.800,00	100.950,00	73,79	136.800,00
1091	8	614232	Program policajnih mjera zaposljavanja branilačke populacije	143.000,00	80.300,00	56,15	143.000,00	58.500,00	40,91	143.000,00

1091	008-1	614239	Ostala spomen obilježja - budžet ZE-DO kantona	0,00	15.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	100,00	5.000,00
1091		9 614233	Sredstva za privremeni alternativni smještaj raseljenih osoba - prognanika i izbjeglica - povratnika Budžet ZE-DO kantona	1.000,00	4.440,00	444,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1091		10 614233	Pomoć za finansiranje održivog povratka i podsticaj povratku raseljenih osoba-prognanika i izbjeglica-povratnika na područje općine Budžet ZE-DO kantona	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1091		11 614233	Program pomoći u obnovi stambenih jedinica socijalno ugroženih lica-prognanika i povratnika - Budžet ZE-DO kantona	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1091		12 614239	Pomoć za troškove dženaza	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1091		29 614232	Pomoć u slučaju smrti pripad. branil. populacije	45.000,00	63.590,00	141,31	60.000,00	29.478,00	49,13	60.000,00
		31 614232	Novčana pomoć zbog izuzetno teške socioekonomske situacije pripadnika branilačke populacije - VNP	0,00	5.500,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	PLAN 2023
Funkcija	Podkategorija	Analički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
1091	32	614232	Sredstva za liječenje pripadnika branil. populacije	93.000,00	118.650,00	127,58	93.000,00	121.750,00	130,91	93.000,00
1091	33	614232	Sredstva za školovanje i nabavku udžbenika za pripadnike branilačke populacije	35.000,00	17.850,00	51,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
0942	35	614234	Studentske stipendije Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport	45.300,00	18.430,00	40,68	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
1091	36	614232	Troš.org.takmič.l.manif.prip.branilačke populacije	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.020,00	51,00	2.000,00
1091	40	614239	Podizanje nadgrobnih spomenika-nišana	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
1091	41	614239	Novčana sredstva za liječenje soc.sl.	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1091	44	614239	Ortopedska i druga pomagala	500,00	22.197,55	4.439,51	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
		614232	Pomoć za rješ.stambenog pitanja branil.populacija	0,00	0,00	0,00	60.000,00	121.000,00	201,67	60.000,00
SREDSTVA IZ BUDŽETA OPĆINE				166.500,00	160.542,10	96,42	197.500,00	57.621,00	29,18	231.100,00
0111	14	614239	Obilježavanje značajnih događaja i datuma prema odluci Općinskog vijeća	6.000,00	5.340,00	89,00	6.000,00	3.115,00	51,92	10.000,00
1091	15	614232	Plaćanje specijalističkih pregleda boračkih populacija i CŽR, operacija, troškova liječenja i nabavke lijekova, ortopedskih pomagala, plaćanje ogrijeva, socijalna i zdravstvena zaštita i sl.	15.000,00	14.600,00	97,33	15.000,00	10.100,00	67,33	15.000,00
1091	16	614239	Elementarne, nužne životne potrebe i/ili vanredne novčane pomoći lica i porodica u stanju socijalne potrebe	20.000,00	19.650,00	98,25	20.000,00	7.500,00	37,50	35.000,00

1091		614239	Transfer za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
		614311	C - Tekući transferi neprofitnim organizacijama	1.167.383,00	1.052.316,29	90,14	1.281.698,00	488.765,48	38,13	1.317.412,00
0922			Tekući transferi osnovnim i srednjim školama	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
0922		101	MŠŠ Maglaj	2.000,00	300,00	15,00	2.000,00	1.000,00	50,00	0,00
0922		102	Opća gimnazija Maglaj	2.000,00	850,00	42,50	2.000,00	780,00	39,00	0,00
0912		103	Osnovne škole Maglaj	2.000,00	1.130,70	56,54	2.000,00	1.600,00	80,00	0,00
0922		104	Tekući transfer Javna ustanova Dječiji vrtić	186.086,00	182.222,31	97,92	184.786,00	73.299,28	39,67	190.000,00
0911		143	Tekući transfer PPU Dječiji osmijeh -sufinansiranje redovne djelatnosti	3.000,00	3.000,00	100,00	3.000,00	1.500,00	50,00	3.500,00
0911		145	Tekući transfer PPU Maglajska mala raja -sufinansiranje redovne djelatnosti	3.000,00	3.000,00	100,00	3.000,00	1.500,00	50,00	5.425,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
Klasifikacija			VRSTA KATEGORIJE - OPIS	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	PLAN 2023
Funkcija	Podkategorija	Analiitički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
		233	Tekući transfer PPU Vesela duga - sufinansiranje redovne djelatnosti	4.500,00	4.500,00	100,00	4.500,00	2.250,00	50,00	4.987,00
0911		105	Sportski klubovi /omladinski sport/	180.000,00	179.959,50	99,98	200.000,00	102.050,00	51,03	220.000,00
0811		106	Sportski klubovi /invalidski sport/	10.000,00	10.000,00	100,00	10.000,00	4.500,00	45,00	10.000,00
0721		108	Tekući transfer Javna ustanova Dom zdravlja	192.200,00	145.000,00	75,44	192.200,00	64.500,00	33,56	197.000,00
0821		109	Tekući transfer Javna ustanova Dom kulture "Edhem Mulabdić"	131.994,00	131.992,47	100,00	137.364,00	60.062,00	43,72	143.500,00
		109-1	JU Dom kulture - projekat Pro.budućnost	2.500,00	2.495,80	99,83	0,00	0,00	0,00	0,00
0821		110	Tekući transfer Javna ustanova Narodna biblioteka	18.848,00	18.380,00	97,52	22.848,00	9.700,00	42,45	26.000,00
0821		111	Kultura	20.000,00	14.154,00	70,77	60.000,00	9.040,00	15,07	80.000,00
0841		112	Vjerske zajednice	30.000,00	22.500,00	75,00	30.000,00	23.500,00	78,33	30.000,00
0821		128	Budžet za mlade (učesće u projektima)	5.000,00	4.900,00	98,00	5.000,00	900,00	18,00	5.000,00
0922		130	Finansiranje / Sufinansiranje takmičenja	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	3.000,00
0821		131	Gender - učesće u projektima	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00

0661		821224	Objekti vodovoda i kanalizacije - nastavak radova za dio IV faze u MZ Misurici- (namjenska sredstva)	152.000,00	114.472,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Nabavka opreme	145.220,00	33.919,97	23,36	154.820,00	2.086,65	1,35	235.575,00
0111		821311	Uredski namještaj	3.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
0111		821312	Kompiuterska oprema	25.000,00	25.305,93	101,22	5.000,00	1.195,00	23,90	20.000,00
0111		821313	Oprema za prijenos podataka i glasa (telefax, kopir aparat, radio stanica i sl.)	1.000,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	1.000,00
0111		821321	Motorna vozila (Vozilo za PVJ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
0111		821384	Opremanje struktura CZ i ist.proj.programa razvoja(0,5% sred.zaštite i spašavanja)	103.220,00	1.652,54	1,60	138.320,00	891,65	0,64	109.575,00
			Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	13.000,00	6.961,50	53,55	6.000,00	0,00	0,00	0,00
0111	1	821594	Softver za upravljanje zahtjevima stranaka i praćenje toka predmeta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0111	2	821594	Ostalna stalna sredstva u obliku prava (softveri)	9.000,00	6.961,50	77,35	3.000,00	0,00	0,00	0,00
0111	3	821594	Softverska licenca za općinski server	4.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
82			SVEGA RAČUN KAPITALNIH IZDATAKA	748.220,00	668.882,86	89,40	849.820,00	182.364,65	21,46	1.112.575,00
				2021 (01.01.-31.12.)			2022 (01.01.-30.06.)			PLAN 2023
Klasifikacija		VRSTA KATEGORIJE - OPIS		Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	Plan	Izvršenje	Izvršenje u odnosu na Plan	
Funkcija	Podkategorija	Analitički dio		KM	KM	%	KM	KM	%	KM
RAČUN FINANSIRANJA										
	823		Izdaci za otplate dugova i pokriće deficita	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8234		Otplate unutarnjeg duga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		823412	Otplate unutarnjeg duga- obaveze prema dobavljačima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Pokriće ostvarenog deficita iz prethodnih godina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			SVEGA RAČUN FINANSIRANJA I POKRIĆE DEFICITA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Budžetska rezerva	50.000,00	10.036,05	20,07	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
		999991/6	Tekuća budžetska rezerva	50.000,00	10.036,05	20,07	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
			OPĆINSKI NAČELNIK - SVEGA RAČUN RASHODA, IZDATAKA I FINANSIRANJA	7.500.410,00	6.519.786,60	86,93	8.033.693,00	2.848.874,25	35,46	8.772.112,00

PREGLED IZDATAKA
u Budžetu/Proračunu Općine Maglaj po funkcionalnoj klasifikaciji

Funkcionalni kod Klasa	Naziv funkcionalne klasifikacije	Planirani iznosi 2022.	Planirani iznosi 2023.	%
1	Opće javne službe	3.059.591,00	3.281.775,00	107,26
2	Obrana	209.530,00	159.675,00	76,21
3	Javni red i sigurnost	0,00	0,00	0,00
4	Ekonomski poslovi	2.414.500,00	2.768.500,00	114,66
5	Zaštita životne sredine	290.424,00	284.200,00	97,86
6	Stambeni i zajednički poslovi	352.500,00	427.150,00	121,18
7	Zdravstvo	201.200,00	206.000,00	102,39
8	Rekreacija, kultura i religija	498.212,00	537.500,00	107,89
9	Obrazovanje	390.586,00	401.712,00	102,85
10	Socijalna zaštita	955.500,00	1.017.600,00	106,50
	S V E G A	8.372.043,00	9.084.112,00	108,51
	TEKUĆA BUDŽETSKA REZERVA	50.000,00	50.000,00	100,00
	Pokriće ostvarenog deficita iz prethodnih godina	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO	8.422.043,00	9.134.112,00	108,45

Član 4.

Za tekuću budžetsku rezervu u Načrtu Budžeta/Proračuna Općine Maglaj za 2023. godinu izdvojiti će se sredstva u visini od 50.000,00KM, bez namjenskih prihoda, vlastitih prihoda i bez primitika, a koristiti će se za pokriće Budžetom nepredviđenih i nedovoljno predviđenih rashoda koji se finansiraju iz Budžeta/Proračuna Općine Maglaj, a koja nije bilo moguće predvidjeti pri planiranju budžeta/proračuna.

Član 5.

Upotreba odnosno raspored, namjene i trošenja budžetskog suficita određuje se godišnjim budžetom/proračunom. Akumulirani suficit ranijih godina raspoređuje se na finansiranje Kapitalnih izdataka predviđenih Budžetom/Proračunom Općine Maglaj za 2023. godinu.

III ZAVRŠNA ODREDBA

Član 6.

Načrt Budžeta/Proračuna Općine Maglaj za 2023. godinu stupa na snagu narednog dana od dana objavljivanja u "Službenim novinama Općine Maglaj".

Broj:
Maglaj,

PREDSJEDAVAJUĆA
Svjetlana Zamboni

O B R A Z L O Ž E N J E

I - Opće odredbe

Pravni osnov za donošenje budžeta Općine Maglaj sadržan je u odredbama člana 7. Zakona o proračunima – budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („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 25/22), člana 13. Zakona o principima lokalne samouprave u FBiH („Službene novine FBiH“, broj: 49/06, 51/09), člana 42. Statuta Općine Maglaj („Službene novine Općine Maglaj“, broj: 8/07, 3/08 i 6/08).

II - Razlozi za donošenje Odluke o budžetu

Zakonom o budžetu Federacije Bosne i Hercegovine, utvrđeno je da Općinsko vijeće donosi budžet prije početka budžetske godine. Budžetska godina je utvrđena kao razdoblje koje se poklapa sa kalendarskom godinom.

III - Obrazloženje predloženih rješenja

UVODNE NAPOMENE

Kako ranijih godina, tako i ove godine izradi Nacrta budžeta za 2023. fiskalnu godinu, prethodile su aktivnosti prikupljanja i obrade zahtjeva budžetskih korisnika, kao i izrada Dokumenta okvirnog budžeta za period 2023. - 2025. godine. Kao što je i propisano Zakonom o budžetima/proračunima Federacije BiH uz Nacrt budžeta Općinskom vijeću Maglaj biće prezentiran i Dokument okvirnog budžeta za navedeni period, kao osnov informacija za izradu budžeta. Dakle, ovo je propisana procedura za izradu i usvajanje budžeta za jednu fiskalnu godinu, koja je ugrađena i u Operativni budžetski kalendar za izradu i donošenje budžeta Općine Maglaj za 2023. godinu, koji je Općinsko vijeće Maglaj usvojilo na svojoj redovnoj sjednici dana 10.02.2022. godine, pod brojem : 02-04-1-211/2022.

PROCJENA PRIHODA I PRIMITAKA

U Budžetu Općine za 2023. godinu predviđeni su prihodi i primici u ukupnom iznosu od 8.813.607,00KM.

Projekcija prihoda koji prema Zakonu o pripadnosti javnih prihoda u Federaciji BiH pripadaju Općini Maglaj, u 2023. godini, osim što se temeljila na evidentiranom prilivu za period januar -oktobar 2022. godine, koji odražava primjenu, kako postojećih, tako i novih i izmijenjenih propisa, zasniva se i na respektovanju relevantnih činjenica sistematizovanih u stavovima i preporukama Federalnog ministarstva finansija o mogućem trendu rasta prihoda.

U prognoziranju prihoda značajno mjesto zauzima planiranje i očekivani priliv prihoda od indirektnih poreza, i kao što je već naznačeno, oslanja se na projekcije Federalnog ministarstva finansija i u direktnoj je vezi sa utvrđenim koeficijentom učešća Općine Maglaj u raspodjeli na nivou FBiH.

Imajući u vidu da je na nivou Federacije BiH donesen Zakon o porezu na dohodak koji se primjenjuje od 01.01.2009. godine, porez na dohodak je predstavljen na način što su porezi, koji po definiciji predstavljaju porez na dohodak u 2023. godini, planirani u dvije grupe, porezi koji predstavljaju zaostale obaveze po osnovu poreza na dobit građana i poreza na plaću, te porez na dohodak koji je regulisan novim zakonom.

Iz tabelarnog pregleda Nacrta Budžeta/Proračuna Općine Maglaj, također je vidljivo da se ukupni prihodi od poreza u 2023. godini očekuju u iznosu od 5.216.389,00 KM. U poređenju sa prethodnom 2022. godini očekuje se povećanje ove glavne kategorije prihoda u iznosu od 371.500,00 KM i to uglavnom na podkategoriji 716 - Prihodi od poreza na dohodak u iznosu od 321.850,00 KM, podkategoriji 717 - Prihodi od indirektnih poreza u iznosu od 73.010,00 KM, a istovremeno se očekuje smanjenje na podkategoriji 714 – Prihodi od poreza na imovinu u visini od 23.000,00 KM. Isti predstavljaju 59,19% ukupnog prihodovnog potencijala planiranog za fiskalnu 2023. godinu.

Neporezni prihodi planirani su u iznosu od 1.466.120,00KM i manji su za iznos od 270.830,00 KM u odnosu na plan prethodne godine. Neporezni prihodi planirani su uvažavajući propise kojima su isti regulisani, kako onih koji se donose na višim nivoima vlasti, tako i onih koje donose Općinska vijeća na nivou lokalnih zajednica.

Tekući transferi u 2023. godini planirani su u iznosu 1.567.098,00 KM, što u odnosu na plan 2022. godine predstavlja povećanje u iznosu 252.194,00 KM.

Struktura prihoda i primitaka, kao i učešće u ukupnom budžetu, iskazano je u narednom tabelarnom prikazu :

Redni broj	STRUKTURA PRIHODA I PRIMITAKA	Plan 2023. godine	
		KM	Procenat učešća u ukupnim prihodima budžeta %
1.	Porezni prihodi:	5.216.389,00	59,19
	- direktni porezi	3.447.499,00	39,12
	- indirektni porezi	1.768.890,00	20,07
2.	Neporezni prihodi	1.466.120,00	16,63
3.	Tekući transferi	1.567.098,00	17,78
4.	Donacije	2.000,00	0,02
5.	Kapitalni transferi	412.000,00	4,67
6.	Kapitalni primici	150.000,00	1,71
	Svega prihodi i primici	8.813.607,00	100,00

PROCJENA RASHODA I IZDATAKA

Rashodi i izdaci u iznosu od 9.134.112,00KM raspoređeni su u Posebnom dijelu budžeta po organizacionoj klasifikaciji na: Općinsko vijeće, Općinskog načelnika i Općinsko pravobranilaštvo, dok je iznos 50.000,00 KM opredjeljen za tekuću budžetsku rezervu, koja će biti raspoređena na rashode i izdatke u toku izvršavanja Budžeta za 2023. godinu.

Unutar organizacione klasifikacije, data je i ekonomska i funkcionalna klasifikacija što je u skladu sa odredbama novog Zakona o budžetima – proračunima u Federaciji BiH. Način utroška, odnosno izvršavanja rashoda i izdataka definisati će se Odlukom o izvršavanju budžeta (kako je to učinjeno i u izradi budžeta za prethodne godine).

Struktura rashoda i izdataka je slijedeća :

Redni broj	STRUKTURA RASHODA I IZDATAKA	Plan 2023. godine	Procenat učešća u ukupnim rashodima budžeta
		KM	%
1.	Sredstva za bruto plaće sa doprinosima poslodavca i naknade troškova zaposlenih sa doprinosom PIO ratni period	2.265.000,00	24,80
2.	Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge	2.003.225,00	21,93
3.	Tekući transferi	2.633.312,00	28,83
	Transferi pojedincima	828.400,00	9,07
	Transferi mjesnim zajednicama	32.000,00	0,35
	Transferi neprofitnim organizacijama	1.397.912,00	15,30
	Tekući transferi međunarodnim organizacijama	80.000,00	0,88
	Subvencije	200.000,00	2,19
	Povrat sredstava	15.000,00	0,16
	Izvršenje sudskih presuda	80.000,00	0,88
4.	Kapitalni transferi	1.070.000,00	11,71
5.	Kapitalni izdaci	1.112.575,00	12,18
6.	Svega rashodi i izdaci	9.084.112,00	99,45
7.	Tekuća budžetska rezerva	50.000,00	0,55
8.	Pokriće ostvarenog deficita iz prethodnih godina	0,00	0,00
	Svega rashodi i izdaci	9.134.112,00	100,00

Struktura rashoda i izdataka predstavljena je po analitičkim ekonomskim kodovima u tabelarnom pregledu, sa uporednim pokazateljima prethodne dvije godine kako u apsolutnom iznosu, tako i procentualno.

Nacrt Budžeta Općine Maglaj za 2023. godinu u poredenju sa Budžetom za 2022. godinu ako posmatramo prihode i primitke povećan je u iznosu od 391.564,00KM, a sa druge strane ako posmatramo rashode i izdatke povećan je u iznosu od 712.069,00 KM.

Nacrt Budžeta Općine Maglaj za 2023. godinu baziran je na izvornim prihodima u iznosu od 6.834.509,00 KM, ili 77,54%, dok tekući i kapitalni transferi iznose 1.979.098,00 KM ili 22,46 %.

Obrađivač:

Senada Alibajraktarević



Kontrolor:

Dženana Hadžiedhemović Grahić



Predlagač:

OPĆINSKI NAČELNIK

Mirsad Mahmutagić





Broj: 04-11-3-1033-4/22
Maglaj, 10.06.2022. godine

Na osnovu člana 70. Zakona o organizaciji organa uprave u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj: 35/05), člana 18. i 26. Zakona o budžetima u Federaciji BiH („Službene novine Federacije BiH“, br. 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25/22), člana 42. Statuta Općine Maglaj („Službene novine Općine Maglaj“ – prečišćeni tekst, br. 8/07, 3/08 i 6/08), Načelnik općine donosi

ODLUKU
o usvajanju Dokumenta okvirnog budžeta za 2023-2025. godinu

Član 1.

Usvaja se Dokument okvirnog budžeta Općine Maglaj za 2023. godinu i naredne dvije fiskalne godine, 2024. i 2025. godinu i čini sastavni dio ove Odluke.

Usvojeni DOB za 2023-2025. godinu dostavit će se OV Maglaj kao informacija uz Nacrt budžeta Općine Maglaj za 2023. godinu i objavit će se na web stranici Općine Maglaj u skladu sa članovima 18. i 32. Zakona o budžetima u Federaciji BiH.

Član 2.

Za realizaciju ove Odluke zadužuje se Služba za privredu, finansije i razvoj poduzetništva Općine Maglaj.

Član 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Dostavljeno:

1x Služba za privredu, finansije
i razvoj poduzetništva,
1x a/a



BOSNA I HERCEGOVINA
Federacija Bosne i Hercegovine
ZENIČKO-DOBOJSKI KANTON
Općina Maglaj
NAČELNIK OPĆINE



BOSNIA AND HERZEGOVINA
Federation of Bosnia and Herzegovina
ZENICA-DOBOJ CANTON
Maglaj Municipality
MAYOR

Broj: 04-11-3-1033-3/22
Maglaj: 10.06.2022. godine

**DOKUMENT OKVIRNOG
BUDŽETA – PRORAČUNA OPĆINE MAGLAJ
ZA PERIOD 2023. - 2025. GODINA**

Maglaj, juni 2022. godine

Obrađivač,
Služba za privredu, finansije/financije
i razvoj poduzetništva

S A D R Ž A J

POGLAVLJE I INFORMACIJE O DOKUMENTU OKVIRNOG BUDŽETA

- 1.1. Uvod
- 1.2. Pozadinske informacije

POGLAVLJE II MAKROEKONOMSKI OKVIR

- 2.1. Makroekonomski trendovi i kretanja u srednjoročnom periodu
- 2.2. Ekonomski rast 2023-2025
 - 2.2.1. Cijene
 - 2.2.2. Industrijski rast, uvoz – izvoz
 - 2.2.3. Tržište rada
 - 2.2.4. Javni dug u u srednjoročnom periodu

POGLAVLJE III SREDNJOROČNA POLITIKA PRIHODA

- 3.1. Stanje i projekcije u periodu od 2020. – 2025. godine na nivou FBiH
- 3.2. Politika prihoda u 2022. godini na nivou Općine Maglaj
 - 3.2.1. Projekcije od indirektnih i direktnih prihoda
 - 3.2.2. Prihodi koji se prikupljaju od strane kantona i direktni općinski prihodi
 - 3.2.3. Neporezni i ostali prihodi
 - 3.2.4. Ekonomska klasifikacija po podkategorijama srednjoročno procjenjenih prihoda

POGLAVLJE IV UPRAVLJANJE RASHODIMA NA NIVOU OPĆINE

- 4.1. Srednjoročni okvir rashoda za period 2023. – 2025. godina
 - 4.1.1. Plaće i naknade u javnom sektoru, sa doprinosom poslodavca
 - 4.1.2. Materijalni troškovi
 - 4.1.3. Tekući transferi
 - 4.1.4. Kapitalni budžet
 - 4.1.5. Srednjoročne procjene potrošnje po ekonomskoj i funkcionalnoj klasifikaciji

POGLAVLJE V PREGLED PRIORITETA

- 5.1. Budžetski prioriteti za period 2023. – 2025. godina

POGLAVLJE I INFORMACIJE O DOKUMENTU OKVIRNOG BUDŽETA

1.1. Uvod

Dokument okvirnog budžeta je jedan od ključnih instrumenata jačanja upravljanja finansijama na svim nivoima vlasti u Bosni i Hercegovini uopće. Izrada Dokumenta okvirnog budžeta za trogodišnji period je postala uobičajena praksa na svim nivoima vlasti u Bosni i Hercegovini u proteklih nekoliko godina. Ovaj dokument je glavni rezultat izrade i planiranja srednjoročnog budžeta po metodologiji "Deset koraka srednjoročnog planiranja i pripreme budžeta" koja je zasnovana na najboljim međunarodnim iskustvima.

Obzirom da se Dokument okvirnog budžeta temelji na prioritetima i politikama Vlade, to predstavlja koristan instrument u stvaranju kvalitetnijeg strateškog osnova za raspodjelu budžetskih sredstava.

Fiskalna strategija za ovaj srednjoročni period temelji se na srednjoročnim politikama djelovanja Vlade FBiH, sa ciljem jačanja upravljanja javnim finansijama, ujednačene fiskalne politike na nivou Bosne i Hercegovine i jačanju finansijske discipline, što će doprinijeti ekonomskom i socijalnom jačanju Federacije BiH sa ciljem općeg, institucionalnog i funkcionalnog jačanja države Bosne i Hercegovine, odnosno Federacije BiH.

Moderni proces srednjoročnog planiranja budžeta je proces koji ima jasno definisan budžetski kalendar i raspodjelu odgovornosti, ima jasnu fiskalnu strategiju zasnovanu na nivou raspoloživih vladinih resursa, omogućava raspodjelu ograničenih resursa na najvažnije ekonomske i socijalne prioritetne politike vlade, unapređuje predvidivost budžetskih politika i finansiranja, osigurava efikasnije i djelotvornije korištenje vladinih resursa, unapređuje transparentnost i odgovornost vladinih politika, programa i procesa, donošenja odluka, osigurava razmatranje finansijskih učinaka u narednim godinama, pri donošenju odluka u vezi sa politikama, te donošenje tih odluka tokom ciklusa planiranja budžeta.

U cilju uvođenja efikasnog srednjoročnog planiranja budžeta, Služba za privredu, finansije i razvoj poduzetništva je otpočela reformu procesa planiranja i izrade budžeta koja se zasniva na osnovnim principima fiskalne discipline, strateške prioritizacije i dobijanju vrijednosti za uložena budžetska sredstva.

U prethodnom periodu ostvaren je veliki napredak u procesu planiranja budžeta izradom srednjoročnih okvira rashoda tj. Dokumenta okvirnog budžeta (DOB-ova) koji se svake godine pripremaju za period za sljedeće tri godine i koji prikazuju srednjoročne makroekonomske i fiskalne projekcije, srednjoročnu fiskalnu strategiju, prioritete potrošnje, te gornje granice rashoda budžetskih korisnika za narednu budžetsku godinu, kao i preliminarne procjene za sljedeće dvije godine za koje je izvršena projekcija prihoda.

U skladu sa Zakonom o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („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 25/22), pripremljen je Dokument okvirnog budžeta za period 2023-2025. godina koji je dio pristupa Srednjoročnog okvira rashoda za isti period.

Tokom proteklih nekoliko godina, Vlada, odnosno Načelnik općine sa resornim službama pripremao je Dokument okvirnog budžeta kao dio budžetskog planiranja pristupom srednjoročnog okvira planiranja i pripreme budžeta. Izrada Dokumenta okvirnog budžeta je pomogla Načelniku općine da razvije bolju stratešku osnovu za raspodjelu budžeta koja se zasniva na navedenim prioritarnim politikama i ciljevima. Dokument okvirnog budžeta predstavlja preliminarni Nacrt budžeta za narednu (2023.) godinu, te daje projekcije implikacija tog budžeta za sljedeće dvije godine (2024. i 2025. godinu).

Fiskalna strategija za ovaj srednjoročni period temelji se na srednjoročnim politikama djelovanja Općinskog načelnika, sa ciljem jačanja upravljanja javnim finansijama i jačanju finansijske discipline, što će doprinijeti ekonomskom i socijalnom jačanju Općine Maglaj, odnosno institucionalnog i funkcionalnog njenog jačanja. Nastavak restriktivne javne potrošnje u Budžetu Općine Maglaj je jedan od prioriteta ekonomske politike i za 2023.-2025. godinu, sa osnovnim ciljem usmjeravanja finansijskih sredstava na finansiranje strateških ciljeva, a prije svega u oporavak privrede u cilju ublažavanja negativnih posljedica uzrokovanih koronavirusom i agresijom Rusije nad Ukrajinom.

1.2. Pozadinske informacije

Dokument okvirnog budžeta se pojavio 70-tih godina uglavnom kao instrument identificiranja novih programa i dodjeljivanje sredstava za njih u budućim budžetima. Višegodišnje planiranje budžeta i priprema Dokumenta okvirnog budžeta u Federaciji otpočelo je 2001. godine, u okviru Federalnog ministarstva za finansije, odnosno Vlade Federacije Bosne i Hercegovine, uz podršku Odjela za međunarodni razvoj Vlade Velike Britanije (DFID). Od 2005. godine u okviru jačanja javnih finansija u FBiH tehničku pomoć pružila je i konsultantska kuća PKF finansirana od Vlade Velike Britanije.

Općina Maglaj je izradu Dokumenta okvirnog budžeta počela raditi od 2006. godine. Od 2007. godine teku pripreme za primjenu programskog budžetiranja u skladu sa rokovima kako je to utvrđeno budžetskim kalendarom. Programsko budžetiranje predstavlja budžetske informacije na način koji jasno povezuje budžetske resurse sa krajnjim rezultatom politike koji vlada nastoji postići. Jednostavno rečeno, budžetiranje zasnovano na programima ili rezultatima je proces raspodjele sredstava na određene ciljeve i/ili rezultate koji se nastoje postići uložnim sredstvima.

POGLAVLJE II MAKROEKONOMSKI OKVIR

2.1. Makroekonomski trendovi i kretanja u srednjoročnom periodu

Privredna kretanja u BiH se ne mogu posmatrati izolovano od okruženja. Kretanje ekonomskog rasta, industrijske proizvodnje, zaposlenosti, bruto društvenog proizvoda u BiH je uslovljeno vanjskim faktorima i usko vezano za kretanje u okruženju, tako da se sve analize naslanjaju i na projekcije zemalja Evropske unije i bližeg okruženja. Upravo je to pokazala kriza izazvana Pandemijom COVID-19 i agresijom Rusije nad Ukrajinom koja je prouzrokovala globalne poremećaje. Uprkos stabilizaciji epidemioloških prilika vezanih za pandemiju virusa COVID-19, početkom 2022. godine ekonomija je stavljena pred nove izazove, usljed složenih međunarodnih političkih prilika vezanih za ratna dešavanja u Ukrajini, koja su se značajno reflektovala na globalne ekonomske tokove, prvenstveno kroz nagle i visoke inflatorne skokove. Prateći najnovije zvanične makroekonomske prognoze iz marta 2022. godine preuzete od strane Direkcije za ekonomsko planiranje Bosne i Hercegovine, kao i pozitivne tekuće trendove naplate u prvom kvartalu 2022. godine, izvršeno je revidiranje projekcija prihoda za tekuću godinu i pripremljene su srednjoročne projekcije za period 2023-2025. godina. Federalno ministarstvo finansija je u maju 2022. godine dostavilo svim kantonalnim ministarstvima finansija revidirane projekcije javnih prihoda za 2022. godinu i projekcije za period 2023.-2025. godina. Iste projekcije su urađene na osnovu makroekonomskih parametara Direkcije za ekonomsko planiranje BiH (DEP), te dostavljene jedinicama lokalne samouprave, koji su jorišteni u daljoj analizi.

Makroekonomski pokazatelji BiH za period 2020. – 2025.

DEP je nekoliko puta revidirao stopu rasta BDP-a za 2021. godinu, u skladu sa projekcijama MMF-a.

Prema zvaničnim podacima Agencije za statistiku BiH, u 2020. godini je u BiH ostvaren realni pad BDP-a, od 3,2% u odnosu na prethodnu godinu. Na bazi raspoloživih podataka nacionalnih računa za tri kvartala i kratkoročnih statističkih pokazatelja za četvrti kvartal 2021. godine, Direkcija za ekonomsko planiranje je procijenila da je su u 2021. godini zabilježila realni rast BDP-a od 5,4%. Uzimajući u obzir najnovija dešavanja u međunarodnom ekonomskom okruženju usljed inflatornih pritisaka zbog prekida u globalnim lancima snabdijevanja zbog krize uzrokovane virusom korona i najnovijih dešavanja u odnosima između Rusije i Ukrajine snažan rast svjetskih cijena i visoku osnovicu BDP-a iz prethodne godine, DEP-ova projekcija ekonomskog rasta u BiH u 2022. godini iznosi 2,1%.

U DEP-u navode da bi, pod pretpostavkom normalizacije eksternih faktora i internih dinamika u BiH, očekivana stopa realnog rasta BDP-a trebala iznositi 3,1% u 2023. godini, 3,0% u 2024. godini i 3,4% u 2025. godini. DEP-ova pretpostavka je da bi ključni oslonac ekonomskog rasta tokom ovog perioda trebala predstavljati domaća tražnja kroz povećanje privatne potrošnje i investicija.

Projekirana stopa rasta BDP-a	zvanični podaci	projekcije				
	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
Nominalni rast	-3,0	6,0	5,4	4,4	4,7	5,0
Realni rast	-3,2	5,4	2,1	3,1	3,0	3,4

Tabela 1. Projekcija rasta BDP-a¹

¹ Izvor: Direkcija za ekonomsko planiranje, mart 2022

Egzistiranje krize pojedinačne ekonomije, pa i BiH, zahtijeva provođenje mjera za koje se mogu koristiti eksterni izvori finansiranje, te prednosti potražnje i resursa zdravih ekonomija iz okruženja. Prevazilaženje krize i napredak se može ostvarivati i sa malim i usporenim mjerama, kao što je to slučaj sa BiH. U slučaju globalne krize naša ekonomija, ionako osjetljiva i nestabilna, posebno pokazuje osjetljivost uz manju sposobnost prilagodavanja novim uslovima, a posljedice traju mnogo duže od razvijenih ekonomija. Razvijene ekonomije su u stanju da pruže veću podršku privredi, socijalno osjetljivim kategorijama, pa i zdravstvenom sektoru sa nizom mjera. Naše mjere su uglavnom kratkoročne i naslonjene na kreditna sredstva. Konačno, ekonomije razvijenih zemalja se prestrukturiraju, a kapital nalazi kanale za prilagodavanje promjenama u strukturi potrošnje. Kada je u pitanju BiH, provođenje svih mjera na ublažavnu posljedica i prevazilaženje krize će biti otežano zbog neusklađenosti u djelovanju niza nivoa vlasti. Zbog toga se očekuje manja efikasnost mjera, produžavnaje krize uz dodatno zaduženje svih nivoa vlasti.

2.2. Ekonomski rast 2023-2025. godina

Ključno uporište za DEP-ove projekcije ekonomskih kretanja u Bosni i Hercegovini u periodu 2023-2025 predstavljaju predviđena kretanja privredne aktivnosti u eksternom okruženja (DEP se poziva na projekcije referentnih međunarodnih institucija), kao i doprinos internih dinamika u kreiranju ekonomskog rasta. Srednjoročne projekcije javnih prihoda u Federaciji BiH prate pozitivna makroekonomska očekivanja u kretanju onih agregata sa kojim su u značajnoj korelaciji. Kod nekih stavki u cilju očuvanja fiskalne discipline, već unutar osnovnog scenarija uključeni su i procijenjeni efekti pojedinih visokih rizika po ostvarenje makroekonomskih prognoza. Projekcije su usko vezane za pretpostavljenu brzinu oporavka ekonomije u postpandemijskom periodu, ali i sa najnovijim negativnim dešavanjima u Ukrajini, koja su se odrazila na cjelokupnu svjetsku ekonomiju. Obzirom na krajnju nepredvidivost mogućih budućih šokova, posebno kada je riječ o ubrzanom rastu inflacije, moguće su značajne promjene u krajnjem ishodu makroekonomskih pretpostavki, pa tako i projekcija javnih prihoda. Pored navedenog, na drugačiji ishod u naplati javnih prihoda mogu u značajnoj mjeri utjecati: neplanirane izmjene poreznih politika, značajna odstupanja u kretanju koeficijenta raspodjele prihoda od indirektnih poreza između entiteta u odnosu na trenutno procijenjeni, promjene u nivou planirane otplate vanjskog duga, promjene u izdvajanju prihoda od indirektnih poreza za Institucije BiH, rad porezne administracije, te razvoj drugih događaja poput novih elementarnih nepogoda. Bitan uslov za oporavak ekonomskog rasta u zemlji tokom srednjoročnog perioda predstavlja i institucionalni kapacitet zemlje u provođenju strukturalnih reformi. Pod pretpostavkom materijalizacije navedenih okolnosti, prema projekcijama DEP-a u periodu 2023-2025. u Bosni i Hercegovini se očekuje nešto snažniji ekonomski oporavak sa prosječnom stopom realnog ekonomskog rasta od preko 3,16 % na godišnjem nivou kao što je prikazano u Tabeli 1.

Prioriteti Vlade Federacije BiH će biti usmjereni na projekte intenziviranja privrednog razvoja, jačanja unutrašnje društvene stabilnosti Federacije BiH i jačanja vladavine prava, kao i iniciranje i provedbu reformi usaglašenih s potrebama BiH. Vlada Federacije BiH će, u saradnji s drugim nivoima vlasti u BiH, raditi na euroatlanskim integracijama s ciljem osiguranja dugoročno održivog i stabilnog sistema koji će Federaciju BiH učiniti konkurentnijom.

Cilj Strategije reforme upravljanja javnim finansijama u Federaciji BiH je da pruži sveobuhvatan i integrisan okvir za planiranje, koordinaciju, provođenje i praćenje napretka u provođenju aktivnosti upravljanja javnim finansijama kako bi se unaprijedila makroekonomska stabilnost, obezbijedilo efikasno i svrsishodno raspoređivanje i korištenje javnih resursa, i time lakše postigli strateški ciljevi koje je definisala Vlada. Također, cilj je i unaprijeđenje usluga koje pruža javna uprava u Federaciji BiH, uz istovremeno povećanje transparentnosti i

funkcionalnosti upravljanja javnim finansijama i ispunjenje neophodnih uslova za pristupanje Evropskoj uniji.

Tokom ovog perioda očekuje se da domaća tražnja kroz privatnu potrošnju i investicije bude glavni oslonac ekonomskog rasta. S druge strane, tokom posmatranog perioda očekuje se stagnacija javne potrošnje što će rezultirati smanjenjem njenog učešća u strukturi BDP-a, odnosno njenog doprinosa u ekonomskom rastu Bosne i Hercegovine. Također, reformske mjere koje su usmjerene ka poboljšanju poslovnog ambijenta u zemlji trebale bi rezultirati većim investicionim ulaganjima (domaćim i inostranim) što bi ojačalo privatni sektor, zaposlenost i u konačnici bh. vanjskotrgovinsku robnu razmjenu sa svijetom.

2.2.1. Cijene

Nastavak provedbe politike fiskalne konsolidacije će imati za cilj smanjenje javne potrošnje u odnosu na BDP, kroz ograničavanje rasta tekuće potrošnje i tekućih transfera, uvažavajući zakonski predviđen rast istih, te bi se eventualno ostvarene uštede, odnosno fiskalni prostor usmjerio na kapitalne investicije, čijim bi se rastom u konačnici ostvario i veći sveukupni ekonomski rast. Dakle, u narednom srednjoročnom periodu se u Federaciji BiH očekuje značajniji doprinos javnih investicija rastu BDP-a, prvenstveno kroz planiranu izgradnju putne i energetske infrastrukture.

Uz izvjesno sticanje statusa BiH kao kandidata za članstvo u EU, te kontinuirane procese unapređenja poslovnog okruženja i provedbu ostalih sveobuhvatnih strukturnih reformskih mjera, izvjestan je i veći priliv domaćih i stranih investicija.

Također, uz pretpostavku provedbe pomenutih reformi u smislu poboljšanja konkurentnosti, u narednom srednjoročnom periodu se može očekivati i porast vanjskotrgovinske razmjene, odnosno postepeno smanjenje vanjskotrgovinskog deficita FBiH.

Cijene proizvoda i usluga koje se koriste za ličnu potrošnju u Bosni i Hercegovini mjerene indeksom potrošačkih cijena, u aprilu 2022. godine u odnosu na prethodni mjesec, u prosjeku su zabilježile rast nivoa za 2,4 %. Posmatrano po odjeljcima prema namjeni potrošnje (COICOP), u aprilu 2022. godine u odnosu na prethodni mjesec, u prosjeku je zabilježen rast cijena u odjeljcima Hrana i bezalkoholni napici za 5,6 %, Alkoholna pića i duhan za 0,2 %, Odjeća i obuća za 2,1%, Namještaj i kućanski uređaji za 1,3%, Zdravstvo za 0,2%, Prijevoz za 3,5 %, Komunikacije za 4 %, Rekreacija i kultura za 0,8%, Restorani i hoteli za 1,0 %, te Ostala dobra i usluge za 0,7%. Promatrano po odjeljcima prema namjeni potrošnje (COICOP), u aprilu 2022. godine u odnosu na prethodni mjesec, u prosjeku je zabilježen pad cijena u odjeljku Stanovanja i režijskih izdataka za 2,4 %. Nivo cijena u aprilu 2022. godine u odnosu na isti mjesec prethodne godine viši je za 13,2 %. Prosječni rast cijena zabilježen je u odjeljcima Hrana i bezalkoholni napici za 20,6 %, Alkoholna pića i duhan za 0,6 %, Stanovanje i režijski izdaci za 9,9 %, Namještaj, kućanski uređaji i redovno održavanje kuće za 8 %, Zdravstvo za 1,1 %, Prijevoz 28,9 %, Komunikacije za 0,8%, Rekreacija i kultura 1 %, Obrazovanje za 0,5 %, Restorani i hoteli za 7,8 % te Ostala dobra i usluge za 4,5 %. Prosječni pad cijena je zabilježen u odjeljku Odjeća i obuća za 4,8%.

Prosječne cijene po gradovima, koje objavljuje Federalno ministarstvo trgovine, a koje preuzima od Federalnog zavoda za statistiku, se ne mogu koristiti za međusobno poređenje.

Prema međunarodnoj metodologiji prikupljanja cijena, a koja je u primjeni i u Bosni i Hercegovini, slijedi se princip snimanja cijene najprodavanije marke proizvoda na svakom prodajnom mjestu. Stanovništvo, u skladu sa svojom kupovnom moći, a koja je značajno različita po pojedinim gradovima u Federaciji BiH, kupuje skuplje ili jeftinije marke istog proizvoda. Za svaki pojedinačni grad, se u zavisnosti od broja stanovnika, snima različit broj

cijena istog proizvoda (npr. prehrambeni proizvodi se u Tuzli snimaju na osam mjesta snimanja, a u Mostaru na tri mjesta snimanja). Prosječna cijena za grad se izračunava prostom geometrijskom sredinom.

Imajući u vidu primjenjenu metodologiju izračuna prosječnih cijena, koja podrazumjeva različiti broj snimljenih cijena po pojedinim gradovima i različiti nivo cijena po pojedinim markama istog proizvoda, jasno je da se prosječne cijene izračunate na ovakav način ne mogu koristiti za međusobno poređenje, niti na osnovu njih donositi zaključak da je neki grad skuplji ili jeftiniji od drugog.

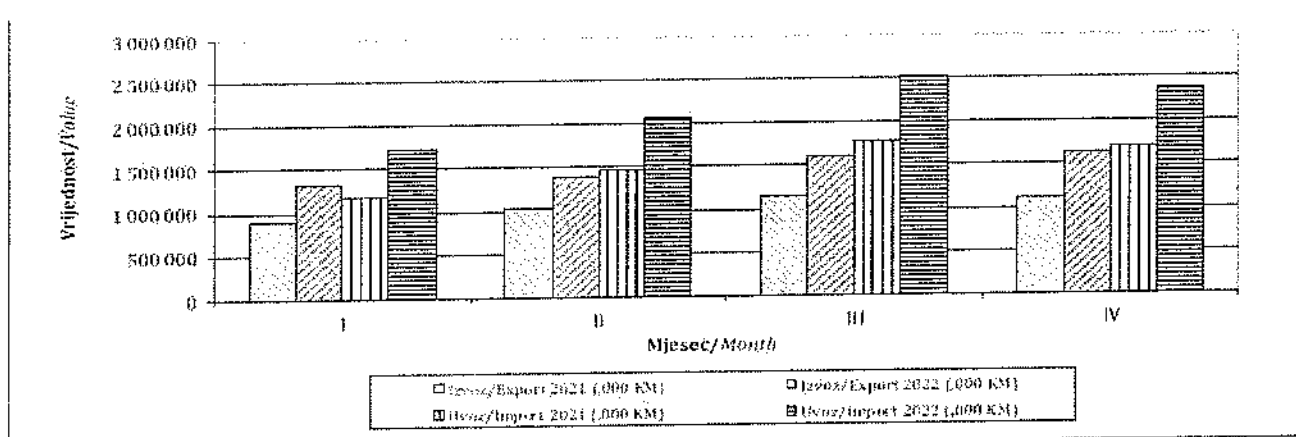
Nakon deflacije zabilježene tokom 2020. godine, u Bosni i Hercegovinije u 2021. godini registrovan je rast cijena. Inflacija mjerena indeksom potrošačkih cijena u periodu januar-juli 2021. godine je iznosila 0,4% u poređenju sa istim periodom 2020. godine. Analizirajući promjene CPI indeksa po odjeljcima prema namjeni potrošnje primjetno je da su cijene u većini odjeljaka uvećane.

Projekcije inflacije u Bosni i Hercegovini u periodu 2023.-2025. godine su kao i prethodnih godina zasnovane na promjenama cijena sirove nafte na svjetskom tržištu, cijenama hrane, akcizama na određene proizvode, cijenama komunalija i sl. Svako odstupanje cijena ovih proizvoda na svjetskom tržištu od pretpostavljenih u osnovnom scenariju moglo bi se odraziti na nivo inflacije u Bosni i Hercegovini.

2.2.2. Industrijski rast, izvoz – uvoz

U aprilu 2022. godine, u poređenju sa aprilom 2021. godine ukupan promet industrije, kalendarski prilagođen, u Bosni i Hercegovini bilježi rast za 37,9 %. Ako uporedimo tržišta, u istom periodu na domaćem tržištu zabilježen je rast za 33,3 % i na stranom tržištu rast za 41,7 %. Ukupan promet energije veći je za 21,7 %, promet netrajnih proizvoda za široku potrošnju veći je za 3,8%, promet kapitalnih proizvoda veći je za 1,0 %, dok je promet trajnih proizvoda za široku potrošnju manji za 2,1 %, te promet intermedijarnih proizvoda manji je za 1,4 %.

U periodu januar – april 2022. godine izvoz je iznosio 5 milijardi 902 miliona KM, što je za 41,1 % više nego u istom periodu 2021. godine, dok je uvoz iznosio 8 milijardi 670 miliona KM, što je za 42,1% više nego u istom periodu prethodne godine. Pokrivenost uvoza izvozom je iznosila 68,1 %, dok je vanjskotrgovinski robni deficit iznosio 2 milijarde 768 miliona KM. Izvoz u zemlje CEFTA je iznosio 1 milijardu 99 miliona KM, što je za 65,5 % više nego u istom periodu 2021. godine, dok je uvoz iznosio 1 milijardu 74 miliona KM, što je za 41,1 % više nego u istom periodu prethodne godine. Pokrivenost uvoza izvozom je iznosila 102,3 %. Izvoz u zemlje EU je iznosio 4 milijarde 357 miliona KM, što je za 40,3% više nego u istom periodu 2021. godine, dok je uvoz iznosio 4 milijarde 886 miliona KM, što je za 31,6 % više nego u istom periodu prethodne godine. Pokrivenost uvoza izvozom je iznosila 89,2 %. Iako ovi podaci ukazuju na oporavak industrije, daljnja dešavanja u ovoj oblasti uveliko će zavistiti od ekonomskih kretanja glavnih vanjskotrgovinskih partnera, kao i od implementacije reformskih mjera koje bi trebale dovesti do unaprijeđenja poslovnog ambijenta i ojačati konkurentnost Bosne i Hercegovine.



Grafikon 1. Izvoz i uvoz u BiH po mjesecima tokom 2021. i 2022. godine²

2.2.3. Tržište rada

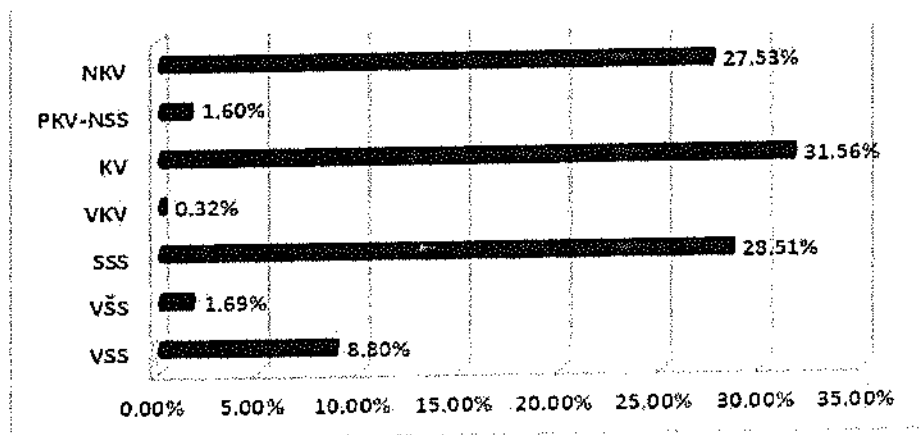
Tržište rada u Bosni i Hercegovini (BiH) se proteklih godina suočava sa velikim izazovima. Nakon perioda visokih stopa nezaposlenosti, došlo je do oporavka ekonomije i smanjenja broja nezaposlenih, koji se dešavao paralelno sa povećanim odlaskom radne snage u inostranstvo. Period oporavka je prekinula pandemija COVID-19 koja ima značajno negativne posljedice po ekonomiju, uključujući i rast stope nezaposlenosti.

Prema raspoloživim podacima i projekcijama, u 2022. godini se očekuje pozitivan ekonomski rast u Bosni i Hercegovini. Pored toga, rast investicija i trgovine bi trebalo da se pozitivno odrazi na broj zaposlenih lica, naradito u sektorima koji su i prethodnih godina zapošljavali najviše lica u Bosni i Hercegovini. Srednjoročne prognoze u oblasti tržišta rada u periodu 2023-2025. godina vezane su za očekivani ekonomski rast u regionu i EU što bi trebalo imati pozitivne implikacije kako na zaposlenost tako i na plate u BiH.

U BiH je na kraju aprila 2022. godine na evidencijama zavoda i službi zapošljavanja bilo 365.878 lica, što je u odnosu na prethodni mjesec manje za 6.104 lica ili 1,64 %. Od ukupnog broja osoba koje traže zaposlenje, 211.038 ili 57,68 % su žene. U odnosu na isti period prošle godine nezaposlenost u BiH je manja za 36.268 osoba ili 9,02 %, a u odnosu na početak pandemije Covid-19 manja je za 37.010 lica ili 9,19 %. Nezaposlenost je u Republici Srpskoj smanjena za 1.437 osoba ili 2,02 %, u Federaciji BiH za 4.470 lica ili 1,51 %, a u Brčko distriktu BiH za 197 osoba ili 3,49 %. Struktura osoba koja traže zaposlenje, zaključno sa 30.4.2022. godine je slijedeća: NKV 100.720 ili 27,53%, od toga 41.537 (26,83%) muškaraca i 59.183 (28,04%) žene; PKV-NSS 5.871 ili 1,60%, od toga 2.883 (1,86%) muškarca i 2.988 (1,42%) žena; KV 115.470 ili 31,56%, od toga 60.721 (39,22%) muškarac i 54.749 (25,96%) žena; VKV 1.162 ili 0,32%, od toga 952 (0,61%) muškarca i 210 (0,10%) žena; SSS 104.294 ili 8,51%, od toga 37.155 (24,00%) muškaraca i 67.139 (31,81%) žena; VŠS 6.172 ili 1,69%, od toga 2.145 (1,39%) muškaraca i 4.027 (1,91%) žena; VSS 32.189 ili 8,80%, od toga 9.447 (6,10%) muškaraca i 22.742 (10,78%) žene. U aprilu je sa evidencija brisano 21.616 osoba, od kojih 10.618 zbog zaposlenja. Istovremeno je za 8.498 osoba pretao radni odnos, od kojih su 4.032 žene. Poslodavci su u ovom periodu prijavili potrebe za zapošljavanjem 7.651 radnika. Prema podacima Agencije za statistiku BiH u martu, broj zaposlenih u BiH iznosio je 841.392, a u

² Izvor: Direkcija za ekonomsko planiranje, maj 2022

odnosu na februar povećan je za 0,2 %. Stopa registrovane nezaposlenosti za mart iznosila je 30,7 % i u odnosu na februar smanjena je za 0,2%.



Grafikon 2. Kvalifikaciona struktura registrovane nezaposlenosti u BiH (30.04.2022. godine)³

POGLAVLJE III SREDNJOROČNA FISKALNA POLITIKA

3.1. Stanje i projekcije u periodu od 2020. – 2025. godine na nivou FBiH

Osnovni zadatak fiskalne politike je bavljenje načinom prikupljanja novca i trošenja istog, a sastoji se od porezne politike i politike javnih rashoda. Mjere fiskalne politike su: javni radovi, projekti javnog zapošljavanja, promjene poreznih stopa, automatska promjena poreznih prihoda i transferi plaćanja. U skladu s programom rada Vlade Federacije BiH strateški ciljevi i programi koje Vlada namjerava provesti vezani su za usklađivanje domaćeg zakonodavstva sa zakonodavstvom EU, očuvanje makroekonomske stabilnosti i jačanje fiskalne odgovornosti, borba protiv organiziranog kriminala, te jačanje regionalne suradnje i koordinacije između kantona. Za tu svrhu Vlada Federacije BiH imenuje Fiskalno koordinacijsko tijelo a u njegov sastav ulaze federalni ministar finansija, kantonalni ministri finansija i predstavnik saveza općina i gradova. Fiskalno koordinacijsko tijelo odgovorno je za koordinaciju fiskalne politike u Federaciji BiH, prijedlog fiskalnih ciljeva budžeta Federacije BiH, kantona, gradova i općina i izvanbudžetskih fondova.

Budući da je Federacija Bosne i Hercegovine proglasila stanje prirodne nesreće dana 16.03.2020. godine zbog pandemije virusa COVID-19, te je odmah po proglašenju pandemije Federalni štab Civilne zaštite FBiH počeo poduzimati mjere na sprječavanju širenja pandemije. Poduzete mjere su direktno ili indirektno podrazumijevale obustavu većine privrednih aktivnosti izuzev trgovine osnovnim životnim namirnicama i medicinskim zaštitnim sredstvima. Poduzete mjere su u konačnici atrofirajuće djelovale na naplatu javnih prihoda budžeta na svim razinama, istovremeno povećavajući izdvajanja budžetskih sredstava prema zdravstvenom sektoru. Unatoč stabilizaciji epidemioloških prilika vezanih za pandemiju virusa COVID-19, početkom 2022. godine ekonomija je stavljena pred nove izazove, usljed složenih međunarodnih političkih prilika vezanih za ratna dešavanja u Ukrajini, koja su se značajno

³ Izvor: Agencija za statistiku BiH, maj 2022

reflektovala na globalne ekonomske tokove, prvenstveno kroz nagle i visoke inflatorne skokove.

Prateći najnovije zvanične makroekonomske prognoze iz marta 2022. godine preuzete od strane Direkcije za ekonomsko planiranje Bosne i Hercegovine, kao i pozitivne tekude trendove naplate u prvom kvartalu 2022. godine, izvršeno je revidiranje projekcija prihoda za tekuću godinu i pripremljene su srednjoročne projekcije za period 2023-2025. godina

Pregled projekcija makroekonomskih pokazatelja za period 2020.-2025. godine

Indikator	Zvanični podaci	Projekcije				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Nominalni BDP u mil KM	35.436	37.578	39.590	41.344	43.303	45.489
Nominalni rast u %	-3,0	6,0	5,4	4,4	4,7	5,0
BDP deflator (prethodna godina = 100)	109,2	100,6	103,2	101,3	101,7	101,6
Realni BDP u mil KM (prethodna godina = 100)	35.376	37.344	38.364	40.602	42.569	44.790
Realni rast u %	-3,2	5,4	2,1	3,1	3,0	3,4
Inflacija mjerena indeksom potrošačkih cijena u %	-1	2	6	1,8	1,7	1,5
Potrošnja u mil KM	32.360	34.016	35.994	37.104	38.166	39.299
Realni rast u %	-2,3	3,7	0,5	1,2	1,2	1,3
Vladina potrošnja u mil KM	7.129	7.272	7.504	7.722	7.961	8.200
Realni rast u %	1,3	1,3	0,7	0,4	0,6	0,5
Privatna potrošnja u mil KM	25.232	26.747	28.489	29.382	30.225	31.099
Realni rast u %	-3,2	4,4	0,5	1,4	1,4	1,5
Investicije (bruto) u stalna sredstva u mil KM	7.779	8.520	9.061	9.700	10.650	11.700
Realni rast u %	-4,1	4,8	0,7	5,1	7,8	7,8
Vladine investicije u mil KM	1.674	1.683	1.758	1.931	2.220	2.553
Realni rast u %	60,5	-1,0	2,7	7,6	11,7	11,7
Privatna investicije u mil KM	6.105	6.838	7.302	7.770	8.430	9.147
Realni rast u %	-15,0	6,4	0,3	4,5	6,8	6,8
Uvoz u mil KM	16.601	21.118	25.190	26.978	28.588	30.548
Nominalni rast u %	-14,8	27,2	19,3	7,1	6,0	6,9
Realni rast u %	-13,6	12,3	6,1	4,1	4,0	4,6
Izvoz u mil KM	11.820	16.142	19.586	21.370	23.129	25.042
Nominalni rast u %	-17,5	36,6	21,3	9,1	8,2	8,3
Realni rast u %	-16,1	20,6	10,6	6,9	6,2	6,1
Nacionalna bruto štednja u % BDP-a	18,5	19,6	19,4	20,2	21,3	22,6
Bilans tekućeg računa u mil KM	-1.286	-1.155	-1.539	-1.488	-1.334	-1.312
Rast u %	29,5	-11,2	33,3	-3,3	-10,4	-1,6
Bilans tekućeg računa u % BDP-a	-3,7	-3,1	-3,9	-3,6	-3,1	-2,9

Tabela 2. Makroekonomski pokazatelji za period 2020 – 2025. godina⁴

Najveći uticaj na ekonomska kretanja u svijetu i lokalno, u tekućoj godini kao i u narednom srednjoročnom periodu, imati će situacija oko ratnih dešavanja u Ukrajini. Nakon stabilizacije epidemioloških prilika koje su vezane za Covid 19, početkom 2022. godine došlo je do eskalacije sukoba Ukrajine i Rusije što će nesumnjivo imati negativne ekonomske posljedice po globalnu ekonomiju i samim tim i Bosnu i Hercegovinu. Daljnja eskalacija ukrajinske krize, kao i jačanje inflatornih pritisaka kako na globalnom, tako u Bosni i Hercegovini za sigurno bi

⁴ Izvodi: Direkcija za ekonomsko planiranje, mart 2022. godine

imali negativan utjecaj na potrošnju, investicije, vanjskotrgovinsku razmjenu, a samim tim i na projekcije ekonomskog rasta u osnovnom scenariju.

Rizici za ostvarivanje makroekonomskih projekcija mogu se podijeliti u dvije skupine, sa jedne strane vanjski rizici koji imaju već uticaj na kretanje ekonomskog rasta u Federaciji BiH, te unutarnji rizici odnosno kretanja unutar same Federacije BiH. slabiji oporavak, odnosno slabija ekonomska kretanja u okruženju, posebno kretanja kod naših glavnih vanjskotrgovinskih partnera, usljed slabije izvozne tražnje, mogu ugroziti projekcije rasta obima proizvodnje te time projekcije zaposlenosti i dohotka stanovništva, odnosno mogu ugroziti projekcije potrošnje stanovništva.

Dodatno uslozljavanje situacije u Ukrajini predstavlja najznačajniji rizik za realizaciju projekcija obima proizvodnje, a dodatni rizik predstavljaju strukturni izazovi odnosno siromašna izvozna ponuda proizvoda kao i velika trgovinska ovisnost industrije od kretanja u okruženju.

U prvom kvartalu 2022. godine ostvarena je vrlo visoka stopa rasta prihoda od indirektnih poreza od 18,9 % u odnosu na prvi kvartal 2021.godine. Posmatrano po vrstama prihoda ostvarene su sljedeće stope rasta na nivou kvartala: carina 30,2%, netoPDV-a 17,3 %, akciza 15,2 % i putarine 7,2 %. Projekcije prihoda od indirektnih poreza temelje se na projekcijama makroekonomskih pokazatelja DEP-a iz marta 2022. godine, a uzimaju u obzir trendove naplate indirektnih poreza, te tekuće vladine politike u oblasti indirektnog oporezivanja. Imajući u vidu da visok rast prihoda u prvom kvartalu 2022. godine dijelom proizilazi iz specifičnosti u statističkoj osnovici za poredenje (niska osnovica u prvom dijelu 2021. godine zbog strogih restriktivnih mjera u borbi protiv virusa korona), te uzimajući u obzir ogromne nepoznanice u pogledu dešavanja u Ukrajini i razvijanja epidemiološke situacije u zemlji i okruženju, projektirana stopa rasta prihoda od indirektnih poreza za 2022. godinu iznosi 9,1%. Projektirane stope rasta prihoda od indirektnih poreza za 2023., 2024. i 2025. godinu iznose 3,2 %, 2,9 % i 3,0 %, respektivno.

Postoje značajni rizici za ostvarenje projekcija prihoda od indirektnih poreza zbog ogromnih nepoznanica u pogledu dešavanja u Ukrajini i razvijanja epidemiološke situacije u zemlji i okruženju. Ostvarenje projektiranog nivoa prihoda od indirektnih poreza u periodu 2022-2025 je podložno sljedećim rizicima: svim rizicima za ostvarenje projektiranih makroekonomskih pokazatelja (DEP) i rizicima koji se odnose na samu naplatu prihoda od indirektnih poreza i borbu protiv sive ekonomije

3.2. Politika prihoda u 2022. godini na nivou Općine Maglaj

3.2.1. Projekcije od indirektnih i direktnih prihoda

Kada je riječ o prihodima od indirektnih poreza, raspodjela Prihoda za kantone i općine/gradove radena je u skladu sa metodologijom propisanom Zakonom o pripadnosti javnih Prihoda u Federaciji BiH) "Službene novine Federacije BiH", br. 22/06, 43/08, 22/09, 35/14 i 94/15), dok je raspodjela za period 2023 -2025. godina uradena u skladu sa Zakonom o izmjeni Zakona o pripadnosti javnih Prihoda u Federaciji Bosne i Hercegovine, koji je objavljen u "Službenim novinama Federacije BiH", broj: 17/22.

Temeljem srednjoročnih prognoza kretanja krajnje potrošnje izvršena je procjena učešća Federacije BiH u međuentiteskoj raspodjeli, dok je projekcija raspoloživog dijela ovih prihoda za raspodjelu korisnicima u Federaciji BiH, po godinama, zasnovana i na planu otplate vanjskog duga u periodu 2022. - 2025. godina. U projekciju prihoda od indirektnih poreza za 2022. godinu uključeno je i drugo privremeno poravnanje između entiteta za 2021 . godinu, koje će biti realizovano u korist Federacije BiH.

u KM

VRSTA PRIHODA	PROJEKCIJA			
	2022	2023	2024	2025
1. Prihodi od indirektnih poreza iz raspodjele sa Jedinственog računa	285.457.470	371.571.572	376.390.692	372.712.000
1.1. Kantonalni budžet	240.436.522	266.859.735	270.182.221	292.659.972
1.2. Općinski/gradski budžeti	46.031.956	44.718.594	46.208.389	50.052.064
1.2.1. Breže	1.689.433	1.621.729	1.675.817	1.615.231
1.2.2. Džoni dug	451.259	435.772	452.999	491.109
1.2.3. Kakma	4.659.945	4.812.602	4.572.931	5.366.953
1.2.4. Macija	2.976.797	2.850.653	2.957.292	3.235.731
1.2.5. Crno	1.389.027	1.333.202	1.374.515	1.488.667
1.2.6. Tešanj	5.176.516	5.035.213	5.182.758	5.629.049
1.2.7. Usora	731.400	719.521	734.605	786.720
1.2.8. Vareš	1.137.721	1.105.260	1.143.021	1.237.066
1.2.9. Visoko	4.659.955	4.476.583	4.835.715	5.010.659
1.2.10. Zastovici	4.553.512	4.720.959	4.878.228	5.284.079
1.2.11. Zrnica	14.153.048	13.765.202	14.244.448	15.429.519
1.2.11. Žepče	2.597.693	2.756.297	3.922.675	4.249.021

Tabela 3. Prihodi od indirektnih poreza iz raspodjele sa Jedinственog računa⁵

3.2.2. Prihodi koji se prikupljaju od strane kantona i direktni općinski prihodi

Porez na dobit pojedinaca (zaostale uplate poreza) su kroz reformu direktnih poreza inkorporirani u novu grupu poreza Porez na dohodak. Za period 2020. do 2022. godina planirani su simbolični iznosi koji bi se mogli desiti od eventualnih zaostalih neplaćenih obaveza po osnovu ovih poreza tretiranih tadašnjim poreznim propisima.

Napredak u fiskalnoj politici iskazan je i kroz prezentiranje zakona iz oblasti direktnog oporezivanja, čijim je usvajanjem izvršena reforma u oblasti direktnog oporezivanja.

Usvojen je novi Zakon o porezu na dobit, koji se primjenjuje od 2016. godine i Zakon o porezu na dohodak, čija je primjena započela od 01.01.2009. godine.

Porez na dobit preduzeća izuzev banaka i drugih finansijskih organizacija predstavlja u cijelosti prihod kantona.

Provedena reforma u oblasti direktnog oporezivanja, odnosno sa primjenom Zakona o porezu na dohodak od 01.01.2009.g, porez na dohodak kao sintetički porezni oblik, zamijenio je ne samo porez na plaću već i cijeli niz drugih poreza koje su plaćali građani, a koji su u većini slučajeva bili prihodi jedinica lokalne samouprave.

Projekcije prihoda od poreza na dobit za 2022. godinu prate historijski trend naplate iz 2021. godine, tekuci trend naplate, kao i makroekonomske pretpostavke za navedenu godinu. Uzimajući u obzir visok nivo inflacije, koja će dovesti do značajnog porasta troškova poslovanja, očekivanja su da će u 2023. godini doći do smanjenja naplate prihoda od poreza na dobit, dok je u narednim godinama, 2024. i 2025. prateći pozitivne makroekonomske prognoze, očekivana ponovna uspostava pozitivnog trenda kretanja.

Stabilan rast prihoda od poreza dohodak, prateći pozitivna očekivanja vezana za tržište rada, kao i tekuće trendove naplate nastavlja se i u 2022. godini. Prateći makroekonomske prognoze sa kojima su u korelaciji i u periodu 2023. - 2025. godina očekivan je nastavak rasta ovih prihoda.

Prema projekcijama prihoda od poreza na dohodak i prihoda o porezima građana i poreza na plaću koji su tretirani ranijim propisima, prezentirani u okviru Dokumenta okvirnog budžeta 2023-2025. godina Općine Maglaj procjenjujemo da će biti ostvareno 960.000 KM u 2023. godini, što u odnosu na prihode koji su planirani u 2022. godini po istom osnovu predstavlja povećanje od 0,42%. Prihod od Poreza na imovinu u projekcijama za 2023. godinu iznosi 520.000 KM, i isti je za 1,96% veći u odnosu na iste planirane prihode 2022. godine.

⁵ Izvor: Federalno ministarstvo finansija, maj 2022

3.2.3. Neporezni i ostali prihodi

Neporezni prihodi Općine uključuju: naknade i takse, novčane kazne po općinskim propisima, i ostale neporeske prihode.

Očekivani ukupni iznos neporeskih prihoda koje prikuplja Općina u 2022. godini bi trebao iznositi 1.735.000 KM. Dalje ostvarenje ukupnih neporeskih prihoda se očekuje u iznosu od 1.793.000 KM u 2023. godini, 1.828.000 KM u 2024. godini i 1.873.000 KM u 2025. godini.

Tekući transferi sa donacijama očekuju se u iznosu od 1.294.000 KM u 2022. godini, 1.304.000 KM u 2023. godini, 1.317.000 KM u 2024. godini i 1.350.000 KM u 2025. godini.

Kapitalni transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija, kao i od ostalih nivoa vlasti očekuju se u iznosu od 218.000 KM u 2022. godini, u 2023. godini 251.000, u 2024. godini 304.000, dok se u 2025. godini očekuje iznos od 328.000 KM.

Kapitalni primici očekuju se u iznosu od 153.000 KM na ime prodaje stalnih sredstava u 2022. godini, iznos od 155.000 KM u 2023. godini, 159.000 KM u 2024. godini i u 2022. godini iznos od 162.000 KM.

Ukupno raspoloživi prihodi i primici za 2022. godinu iznose 7.978.000 KM, što je za 214.000 KM više od planiranih prihoda u odnosu na 2021. godinu ili 2,75%. Očekivani porast prihoda u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu iznosi 102.000 KM, odnosno 1,28%, u 2024. godini u odnosu na 2023. godinu iznosi 220.000 KM, odnosno 2,72%, i u 2025. godini u odnosu na 2024. godinu porast od 215.000 KM, odnosno 2,59%.

3.2.4. Ekonomska klasifikacija po podkategorijama srednjoročno procijenjenih prihoda

Dokument okvirnog budžeta Općine Maglaj za 2023 – 2025. godine sastoji se od:

1. KONSOLIDOVANA OKVIRNA PROJEKCIJA PRIHODA ZA PERIOD 2023.-2025. GODINE

OPĆINA MAGLAJ

OBAVEZNO U

KN'000

	Ostvarenje 2021.			Plan Hrvatske 2022.			Projekcija 2023.			Projekcija 2024.			Projekcija 2025.				
	Kazivač	Općina	VRF	Ukupno	Kazivač	Općina	VRF	Ukupno	Kazivač	Općina	VRF	Ukupno	Kazivač	Općina	VRF	Ukupno	
I	PODI ZI	0,0	4.400,0	0,0	4.400,0	0,0	4.574,0	0,0	4.574,0	0,0	4.564,0	0,0	4.979,0	0,0	4.979,0	0,0	5.089,0
1	Belještina - penzije za tekuću godinu		2.948,0		2.948,0		3.105,0		3.105,0		3.332,0		3.487,0		3.487,0		3.587,0
2	Plaćane na dobrotvornost		958,0		958,0		956,0		956,0		960,0		965,0		965,0		970,0
3	Novosposobljeni		3,0		3,0		1,0		1,0		1,0		1,0		1,0		1,0
4	Povrat razlika		490,0		490,0		511,0		511,0		520,0		525,0		525,0		530,0
5	Ukupno prihode		1,0		1,0		1,0		1,0		1,0		1,0		1,0		1,0
II	NAKNADE I DANI	0,0	1.621,0	0,0	1.621,0	0,0	1.699,0	0,0	1.699,0	0,0	1.730,0	0,0	1.780,0	0,0	1.780,0	0,0	1.830,0
1	Novosposobljeni		1.621,0		1.621,0		1.699,0		1.699,0		1.730,0		1.780,0		1.780,0		1.830,0
III	MOĆNOST KAZNE	0,0	5,0	0,0	5,0	0,0	7,0	0,0	7,0	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0	9,0
1	Novosposobljeni		5,0		5,0		7,0		7,0		8,0		8,0		8,0		9,0
2	Ostali prihodi		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
IV	NEPOTRIZATI PRIHODI	0,0	27,0	0,0	27,0	0,0	29,0	0,0	29,0	0,0	30,0	0,0	31,0	0,0	31,0	0,0	32,0
	Ostali prihodi		27,0		27,0		29,0		29,0		30,0		31,0		31,0		32,0
V	FINANSIRANJE I TRANSFERI	0,0	1.411,0	0,0	1.411,0	0,0	1.516,0	0,0	1.516,0	0,0	1.590,0	0,0	1.630,0	0,0	1.630,0	0,0	1.690,0
1	BRANJEVI		1.411,0		1.411,0		1.516,0		1.516,0		1.590,0		1.630,0		1.630,0		1.690,0
VI	PRIHODI OD PRODAJE STALNE IMOVINE	0,0	146,0		146,0		153,0		153,0	0,0	155,0		159,0		159,0	0,0	162,0
	Ostali prihodi		146,0		146,0		153,0		153,0	0,0	155,0		159,0		159,0	0,0	162,0
	UKUPNO	0,0	7.610,0	0,0	7.610,0	0,0	7.978,0	0,0	7.978,0	0,0	8.367,0	0,0	8.587,0	0,0	8.587,0	0,0	8.902,0

2. NEPOREZNIH PRIHODA, PRIMITAKA I FINANSIRANJA BUDŽETA OPĆINE MAGLAJ ZA PERIOD 2023.-2025. GODINE

OPĆINA MAGLAJ		OBAVEZNO U KM 000					
Rb	Naziv prihoda	Vrsta prihoda	Izvršenje budžeta 2021.	Plan 2022.	Projekcija budžeta 2023.	Projekcija budžeta 2024.	Projekcija budžeta 2025.
1	2	3	4	5	6	7	8
	Neporezni prihodi i primitci i finansiranje (1+2+3)		7.610	7.978	8.367	8.587	8.802
1	Neporezni prihodi (1.1.-1.3.-1.4.-1.5.-1.6.-1.7.-1.8.-1.9)		7.464	7.828	8.212	8.428	8.640
1.1.	Prihod od finansijaka i nematerijalne imovine	211000	21	29	30	31	32
1.2.	Prihod od zemljišne cene i umjerenja	221200	21	21	22	23	24
1.3.	Ostali prihodi od finansijaka i nematerijalne imovine	222110	6	5	5	5	5
1.4.	Ostali prihodi od imovina	222200	0	0	0	0	0
1.5.	Kamata primljena od posrednika od drugih nivoa vlade	222310	0	0	0	0	0
1.6.	Kamata primljena od posrednika pojedincima i neprofitnim organizacijama	222320	0	0	0	0	0
1.7.	Naknade primljene od posrednika od drugih nivoa vlade	222410	0	0	0	0	0
1.8.	Naknade primljene od posrednika pojedincima i neprofitnim organizacijama	222420	0	0	0	0	0
1.9.	Prihodi od posredničkih kreditnih računa	222510	0	0	0	0	0
2	Prihodi od pružanja usluga budžetskih korisnika	222600	98	80	85	86	87
3	Prihodi od neplaniranih uplata	222700	24	22	24	24	24
4	Prihodi od neplaniranih uplata	230000	1.035	1.294	1.304	1.317	1.350
4.1.	Tekuci transferi (transferi i donacije)	231110	5	0	0	0	0
4.2.	Priljubljeni tekuci transferi od ostalih nivoa vlasti	232110	1.032	1.294	1.304	1.317	1.350
4.2.1.	Priljubljeni tekuci transferi od Države	232111	0	0	0	0	0
4.2.2.	Priljubljeni tekuci transferi od Federacije	232112	164	389	374	380	395
4.2.3.	Priljubljeni tekuci transferi od Republike Srbije	232113	0	0	0	0	0
4.2.4.	Priljubljeni tekuci transferi od kantona	232114	868	925	930	937	955
4.2.5.	Priljubljeni tekuci transferi od prijevika	232115	0	0	0	0	0
4.2.6.	Priljubljeni tekuci transferi od općina	232116	0	0	0	0	0
5	Ostali prihodi koji nisu obuhvaćeni navedenim kontinua		6.283	6.400	6.769	6.970	7.147
2	PRIMICI (2.1.-2.8)		146	153	158	159	162
2.1.	Kapitalni primitci od prodaje stalnih zadržava	311110	146	153	158	159	162
2.2.	Primitci od privatizacije i oskocelje	311120	0	0	0	0	0
2.5.	Ostali kapitalni primitci	311900	0	0	0	0	0
2.8.	Primitci od finansijake imovine	313000	0	0	0	0	0
3	FINANSIRANJE (ukupno od r.br. 36. do r.br. 37.)		0	0	0	0	0
	Primitci od dugoročnog zaduživanja	314000	0	0	0	0	0
	Primitci od kratkoročnog zaduživanja	315000	0	0	0	0	0
	Nerazpoređeni višak prihoda	390000	1.334	487	476	609	759
	POREZ NA DOHODAK		714100	978	960	965	970

POGLAVLJE IV UPRAVLJANJE RASHODIMA NA NIVOU OPĆINE

4.1. Srednjoročni okvir rashoda za period 2023 - 2025. godina

Osnovni cilj programskog budžetiranja, odnosno srednjoročnog okvira rashoda za period 2023. – 2025. godina je unapređenje raspodjele raspoloživih resursa putem izrade budžeta, kojim se u obzir uzimaju vladine politike i prioritete, dugoročni ili strateški pogledi na prihode, prioritete i održivost, veći izlazni rezultati i korist iz javne potrošnje, kao i veći stepen fiskalne održivosti, te unapređenje odgovornosti i transparentnosti.

U ovom poglavlju sadržani su pokazatelji upravljanja resursima javnog sektora koji su važan element procesa srednjoročnog planiranja budžeta i pružaju kontekst politika za izradu planova potrošnje i budžetskih plafona.

Na poseban način, tim putem se vrše razmatranja i daju preporuke po pitanju plaća u javnom sektoru, materijalnim troškovima, tekućim transferima i kapitalnim potrošnjama u ukupnim budžetima, što je i bio osnov projekcije budžetske potrošnje po ekonomskoj klasifikaciji na nivou podkategorije za ovaj srednjoročni period.

r/br	Ekonomski kod		OSTVARENO 2021. GODINA	PLAN 2022. GODINA	PROJEKCIJA		
					2023. GODINA	2024. GODINA	2025. GODINA
1	613000	MATERIJALNI TROŠKOVI	1.358	1.845	1.890	1.910	1.920
2	614000	TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI (7+8+9+10)	2.061	2.390	2.437	2.480	2.523
2.1.	614400 614500 614600	Subvencije	205	200	202	204	206
2.2.	614200	Transferi pojedincima	666	790	810	830	850
2.3.	614100	Transferi drugim nivoima vlasti i fondovima	1.148	1.356	1.380	1.400	1.420
2.4.	614300 614700 614800	Ostali tekući transferi	42	44	45	46	47
3.	615100,615200 615300,615400,615500,615600,615700	Kapitalni transferi	782	951	970	990	999
4.	616000	Izdaci za kamate	0	0	0	0	0
5.	821000	Izdaci za nabavku stalnih sredstava	669	641	650	660	670
6.	823000	Izdaci za otplatu dugova	0	0	0	0	0
7.	822000	Izdaci za finansijsku imovinu	0	0	0	0	0
8.		Ostalo	0	0	0	0	0

4.1.1. Plaće i naknade troškova u javnom sektoru

Ukupno očekivana potrošnja na plaće i naknade troškova zaposlenih sa doprinosom poslodavca u javnom sektoru Općine Maglaj za 2022. godinu iznosi 2.102.000,00 KM, dok su projekcije za 2023., 2024. i 2025. godine navedene u Tabeli.

	OSTVARENO 2021. GODINA	PLAN 2022. GODINA	PROJEKCIJA		
			2023. GODINA	2024. GODINA	2025. GODINA
UKUPNE PLATE, NAKNADE I DOPRINOSI (BRUTO)	1.928.244	2.102.000	2.380.000	2.415.000	2.670.000
UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH	73	73	76	77	80

U toku 2015. godine, odnosno 12.02.2015. godine Općinsko vijeće Maglaj donijelo je Odku o utvrđivanju platnih razreda i koeficijenata za plaće, dodataka na plaću, naknada plaće izabranih dužnosnika, nosioca izvršnih funkcija i savjetnika, državnih službenika i namještenika Općine Maglaj, čije su odredbe usklađene sa Zakonom o plaćama i naknadama u organima vlasti FBiH („Službene novine FBiH“, broj: 45/10, 111/12).

4.1.2. Materijalni troškovi

Ukupna općinska budžetska potrošnja na materijalne troškove procjenjuje se na 1.845.000 KM u 2022. godini, što predstavlja 23,27% ukupne budžetske potrošnje. U 2023. godini budžetska potrošnja na materijalne troškove procjenjuje se na 1.890.000 KM, u 2023. godini 1.910.000 KM, dok u 2025. godini iznosi 1.920.000,00KM.

Alokacije za materijal i usluge i energiju obezbjeđuju resurse neophodne da bi zaposleni u javnom sektoru vršili svoje nadležnosti, na lokalnom nivou. Nedovoljan nivo potrošnje na materijalne troškove rezultira manje efikasan i djelotvoran javni sektor. Bez dovoljno resursa za materijalne troškove, rukovodioci programa imaju ograničenu mogućnost za pružanje adekvatnih usluga zajednici, a što je osnovna uloga i zadaća svake administracije.

Materijalni troškovi planirani za ovaj srednjoročni period osim materijalnih troškova neophodnih za funkcionisanje same općinske administracije porazumijevaju i materijalne troškove i usluge za potrebe lokalne zajednice u cilju obezbjeđenja boljeg ambijenta življenja, kako za građane, lokalne privrednike, ali i potencijalne investitore.

Obzirom na novi Zakon o budžetima u FBiH i uspostavljanjem obaveza programskog budžetiranja, sve više se stvaraju pretpostavke unapređenja transparentnosti pri raspodjeli resursa, kao i pomoći vladi odnosno Načelniku općine pri raspodjeli resursa na budžetske programe koji odražavaju najviše ekonomske i socijalne prioritete u Općini. Umjesto da uvede nove programe i usluge, budžetski korisnici i Načelnik općine trebaju da se usmjere na osiguravanje adekvatnijih sredstava za postojeće visoko prioritetne programe i usluge, kako bi isti odgovorili na vladine strateške i programske ciljeve. U isto vrijeme Općinski načelnik i budžetski korisnici treba da izvrše sistematski pregled programa i usluga, i gdje to bude moguće preraspodijeliti sredstva sa programa niskog prioriteta koji daju slabe rezultate, na programe višeg prioriteta.

4.1.3. Tekući transferi

Ukupno projicirani tekući transferi u 2022. godini iznose 2.390.000 KM, od čega se veći dio finansira iz tekućih grantova viših nivoa vlasti. U 2023. godini projicirani tekući transferi iznose 2.437.000 KM, u 2024. godini 2.480.000 KM i u 2025. godini 2.523.000 KM. Tekući transferi podrazumijevaju transfere pojedincima, transfere neprofitnim organizacijama, subvencije i ostale tekuće transfere. Tekući transferi su planirani na bazi dosadašnjih važećih propisa.

4.1.4. Kapitalni budžet Općine Maglaj

Ukupna kapitalna potrošnja Općine Maglaj planirana je u 2022. godini na temelju procjena u iznosu od 951.000,00 KM, u 2023. godini 970.000,00 KM, u 2024. godini 990.000 KM, i u 2025. godini 999.000 KM.

Kapitalni budžet odnosi se na kapitalne transfere i kapitalne izdatke.

4.1.5. Srednjoročne procjene potrošnje po ekonomskoj i funkcionalnoj klasifikaciji

Na osnovu prognoze prihoda u slijedećim tabelama su sažete srednjoročne procjene budžeta po ekonomskoj i funkcionalnoj klasifikaciji za period 2023 –2025. godine

OPĆINA MAGLAJ		U KM 000				
	FUNKCIJA	IZVRŠENJE 2021. GODINA	PLAN 2022. GODINA	PROJEKCIJA 2023. GODINA	PROJEKCIJA 2024. GODINA	PROJEKCIJA 2025. GODINA
1	Opšte vladine usluge (2+3+4)	2.557	3.179	3.202	3.238	3.269
2	Opšte javne usluge	2.529	2.969	2.992	3.008	3.009
3	Obrana	28	210	210	230	260
4	Javni red i sigurnost	0	0	0	0	0
5	Društvene djelatnosti (6+7+8+9+10)	2.115	2.366	2.418	2.453	2.480
6	Obrazovanje	404	391	395	399	402
7	Zdravstvo	151	201	203	207	209
8	Socijalna pomoć i zaštita	763	955	990	1.010	1.026
9	Stambene i komunalne usluge	413	351	358	362	365
10	Kultura, rekreacija i religija	384	468	472	475	478
11	Ekonomske usluge (12+13+14+15+16)	1.827	2.093	2.134	2.154	2.166
12	Gorivo i energija	0	0	0	0	0
13	Poljoprivreda, šumarstvo i ribolov	200	195	202	204	206
14	Ruda i mineralni resursi	0	0	0	0	0
15	Transport i komunikacije	556	425	430	440	448
16	Ostali ekonomski poslovi i usluge	1.071	1.473	1.502	1.510	1.512
17	Ostala potrošnja (zaštita okoliša)	299	290	295	297	299
	UKUPNA POTROŠNJA (1+5+11+17)	6.798	7.928	8.049	8.142	8.214

POGLAVLJE V

5.1. Budžetski prioriteti za period 2023. - 2025. godine

Budžet je primarni instrument za izradu politika Načelnika općine i predstavlja sredstvo putem kojeg se strateški ciljevi Načelnika općine za Općinu prevode u usluge, programe, aktivnosti koje ispunjavaju socijalne i ekonomske potrebe njenih građana. Sve vlade širom svijeta, pa i Načelnik općine, kao vlada na lokalnom nivou suočavaju se s dilemom zahtjeva za sredstva za programe i usluge koja nadmašuju nivo raspoloživih sredstava posebno u uslovima nakon pojave korona virusa, proglašenja pandemije i agresije Rusije nad Ukrajinom. Ni BiH, kao ni Općina Maglaj nisu izuzetak u tom smislu. Suočeni sa zahtjevima budžetskih korisnika i prioritetima koji prelaze nivo raspoloživih resursa, tokom fiskalne godine i izvršenja budžeta Načelnik općine donesi odluke o tome koje su najvažnije prioritete politike istovremeno poštujući važeću zakonsku regulativu u Bosni i Hercegovini, kao i akte donesene od strane Općinskog vijeća u skladu sa nadležnostima.

Obradivač:

Senada Alibajraktarević 

Kontrolor:

Dženana Hadžiedhemović Grahic 