

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ
извршења буџета за период 01.01. до 31.03. 2022. године

Планирани буџет за 2022. годину износи од 33.000.000 КМ је остварен у износу од 7.808.389 КМ, односно са 23% у односу на годишњи план. Наплата пореских и непореских прихода најмања је почетком године, а затим се константно повећава током године што је приказано у табели испод.

Расходи и издаци остварени у првом кварталу износе 7.528.383 КМ или 23 % годишњег плана. Према томе у првом кварталу 2022. године остварен је суфицит у износу од 280.006 КМ

Р.Б.	Година/Квартал	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Укупно
1	Остварење 2017	5.275.513	4.419.974	4.793.794	4.496.466	18.985.747
2	Остварење 2018	3.731.621	4.300.032	4.473.821	4.997.804	17.503.278
3	Остварење 2019	3.964.810	4.172.313	5.070.125	4.642.802	17.850.050
4	Остварење 2020	4.180.183	3.168.453	4.338.694	5.298.441	16.985.771
5	Остварење 2021	4.075.332	4.914.648	5.817.363	6.604.931	21.274.226
6	Остварење 2022	6.604.931				

📊 Остварење по кварталима је приказано без прилива по основу кредитног задужења

Остварење у првом кварталу текуће године је веће у односу на остварење у истом периоду прошле године за 2.529.599 КМ. Значајно мање остварење у претходним годинама у односу на текућу је једним дијелом настало због негативног утицаја вирус Корона, а једним дијелом због раста цијена у текућој години.

Структуру приходовне стране буџета у 2022. години чине:

- Порески приходи
- Непорески приходи
- Грантови и
- Трансфери
- Финансирање

ПОРЕСКИ ПРИХОДИ су у посматраном периоду остварени у износу од 3.664.544 што представља остварење од 25% у односу на годишњи план. Порески приходи остварени у првом кварталу 2022. године већи су за 745.068 КМ од пореских прихода остварених у истом периоду претходне године. У структури пореских прихода најзначајније учешће имају приходи од индиректних пореза. Индиректни порези у првом кварталу текуће године остварени су у износу од

3.377.183 KM и већи су у односу на исти период претходне године за 745.068 KM KM или за 27%.

У структури пореских прихода значајно учешће имају и порези на лична примања који су у првом кварталу текуће године остварени у износу од 139.170 KM, а остварени су на приближном нивоу као у истом периоду прошле године када су износили 155.519 KM.

НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ су у посматраном периоду остварени у износу од 2.321.467 KM што у односу на план чини остварење од 25%. Непорески приходи у првом кварталу ове године већи су за 1.746.952 KM у односу на исти период претходне године. Овако значајно повећање непореских прихода у текућој години је настало због укључивања у трезор општине нових буџетских корисника. Само властити приходи Дома здравља „Свети Сава“ Теслић у првом кварталу текуће године износе 1.224.590 KM.

У оквиру непореских прихода највећа ставка се односи на Накнаду за шуме и планирана је у износу од 900.000 KM, а остварени су у износу од 180.253 KM, док у истом периоду претходне године није било уплата по овом основу.

Приходи од земљишне ренте су остварени у износу од 184.512 KM што у односу на план представља остварење од 34%.

Накнада за уређење грађевинског земљишта је у посматраном периоду остварена у износу од 366.224 KM или са 52 % у односу на годишњи план.

ГРАНТОВИ су остварени у износу од 143.716 KM, а чине их:

Грантови из земље у износу од 97.426 KM и то по основу уплата:

- на рачуне мјесних заједница за финансирање рада мјесних заједница у износу 2.990,00 KM,
- грађана мјесних заједница за изградњу водоводне и канализационе мреже у износу од 79.465 KM и
- Министарства просвјете Републике Српске за дефицитарне стипендије 10.951 KM
- Министарсва Просвјете Републике Српске износ од 1.020,00 KM за Народну библиотеку „Данило Киш“
- Министарсва Просвјете Републике Српске износ од 1.500,00 KM за формирање мобилне збирке за пројекат Културног центра општине Теслић,
- Републичког секретаријата за расељена лица и избјеглице у износу од 1.500,00 KM за пројекат социјалног збрињавања.

Грантови из иностранства у износу од 46.290 KM а уплата је извршена од стране ГИЗ за финансирање пројекта који се реализује путем Туристичке организације општине Теслић.

ТРАСФЕРИ између буџетских јединица износе 471.667 КМ, а чине их :

- трансфери од ентитета у износу од 471.567 КМ, а односе се на уплате од стране Министарства здравља и социјалне заштите у складу са Законом о социјалној заштити за три мјесеца 2022. године и
- трансфери од јединица локалне самоуправе у износу од 100 КМ.

ФИНАНСИРАЊЕ – ова ставка је остварена у износу од 3.537 КМ, а односи се на примитке од продаје земљишта.

Ставка неутрошена кредитна средства (кредитна средства која су остала неутрошена из прошле године), у првом кварталу текуће године су утрошена у износу од 699.930 КМ, а плаћене су три привремене ситуације Еко-Еуро Тиму за изградњу секундарне водоводне мреже МЗ Осивица, Горња Радња, Укриница, Растуша, Чечава, Љељуг и Влајићи.

Ставка неутрошена средства нових буџетских корисника у првом кварталу текуће године износи 503.528, односи се на новчана средства која су нови буџетски корисници уплатили на рачуне општине Теслић крајем 2021. године у поступку гашења властитих рачуна због преласка у систем трезорског пословања општине Теслић.

* * * * *

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Расходи буџета у наведеном периоду износе 7.528.383 КМ или 23% годишњег плана.

ТЕКУЋИ РАСХОДИ

Расходи за лична примања код Административне службе и буџетских корисника су остварени у износу од 2.548.250 КМ што у односу на план представља остварење од 26 %, а односе се на:

- Расходе за бруто плате 2.28.244 КМ
- Расходе за бруто накнаде 274.040 КМ и
- Расходи за отпремнине и једнократне помоћи 45.966 КМ

Расходи по основу коришћења роба и услуга код Административне службе и буџетских корисника су остварени у износу од 1.254.539 КМ што у односу на годишњи план представља остварење од 27%.

Расходи финансирања износе 81.946 КМ што у односу на годишњи план представља остварење од 24%, а односе се на:

- камату за кредит код Уникредит банке (2020 година) 28.953 КМ и
- камату за кредит код НЛБ/Уникредит банке 2021 КМ износ 40.051 КМ

- камату за кредит код Уникредит банке (2016 година) износ 12.876 КМ и
- расходе по основу затезних камата у износу од 66 КМ.

Текући грантови су остварени у износу од 182.359 КМ што у односу на план представља остварење од 17 %.

Дознаке на име социјалне заштите остварене су у износу од 1.080.641 КМ што у односу на план представља остварење од 29 % и то код:

- | | |
|---------------------------|------------|
| ➤ административне службе | 223.402 КМ |
| ➤ центра за социјални рад | 857.239 КМ |

Код административне службе дознаке у износу од 223.402 КМ се односе на:

- | | |
|--|------------|
| ➤ стипендије | 116.986 КМ |
| ➤ суфинасирање трошкова социјалог становања | 2.570 КМ |
| ➤ текуће и капиталне помоћи појединцима | 2.376 КМ |
| ➤ помоћ породици за рођење трећег дјетета | 8.500 КМ |
| ➤ вантјелесна оплодања | 2.750 КМ |
| ➤ помоћи борачкој популацији | 89.921 КМ |
| ➤ помоћи појединцима преко мјесних заједница | 299 КМ |

Расходи финансирања између јединица власти остварени су у износу од 3.947 КМ, а односе се на плаћене камате по кредиту опоравка од поплава.

Расходи по судским рјешењима износе 3.571 КМ.

Трансфери између различитих јединица власти су остварени у износу од 179.410 КМ, а најзначајније ставке се односе на:

- финансирање превоза ученика у износу од 77.295 КМ,
- трансфер за помоћ ОШ „ПП Његош“ у износу од 50.000 КМ за финансирање радова на изградњу фискултурне сале и
- трансфери фондовим обавезног социјаног осигурања путем Центра за социјални рад у износу од 50.039 КМ.

ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Издаци за набавку нефинансијске имовине у наведеном периоду износе 1.135.531 КМ.

У оквиру ових издатака најзначајнији су издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката који су остварени у износу од 1.031.331 КМ, а чине их улагања за:

- изградњу инфраструктуре из кредита 699.930 КМ
- изградњу водних објеката 130.632 КМ
- програм уређења 72.888 КМ и
- изградњу инфраструктуре 127.881 КМ

У првом кварталу текуће године (из неутрошених кредитних из прошле године средстава која су остала по основу овог кредита) су плаћене три привремене ситуације које се односе се на изградњу секундарне водоводне мреже МЗ Осивица, Горња Радња, Укриница, Растуша, Чечава, Љељуг и Влајићи.

ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ДУГОВА

Издаци за отплату дугова износе 292.620 КМ, а односе се на:

- отплату главнице за кредит код Уникредит банке (2020 година) КМ 59.298 КМ,
- отплату главнице за кредит код НЛБ/Уникредит банке 2021 КМ износ 119.266 КМ
- отплату главнице за кредит код Уникредит банке (2016 година) износ 102.302 КМ и
- отплату главнице за кредит за изградњу канализације Барићи и Пројекат опоравка од поплава у износу од 11.754 КМ

ОСТАЛИ ИЗДАЦИ износе 765.569 КМ, а чине их:

- издаци по основу пореза на додату вриједност и то за пројекте у износу од 230.815 КМ и порез на додату вриједност код општинске управе у износу од 15.662 КМ и код Дома здравља у износу од 10.856 КМ
- неизмирене обавезе у износу од 508.236 КМ.

Неизмирене обавезе се односе на:

- ❖ рату „Промтес“ АД по репрограму износ 61.140 КМ. Овдје се ради о исплати задње рате по поменутом репрограму и код општинске управе износ од 26 КМ
- ❖ спортског центра Радолинка у износу од 25.424 КМ
- ❖ дома здравља „Свети Сава“ Теслић у износу од 380.770 КМ
- ❖ туристичке организације општине Теслић у износу од 39.179 КМ
- ❖ центра за културу општине Теслић у износу од 1.697 КМ

Неизмирене обавезе код нових буџетских корисника (Спортског центра „Радолинка“, дома здравља „Свети Сава“ и туристичке организације Теслић) се односе на плату и рачуне из децембра који су због преласка на систем трезора пословања укњижени на ставку неизмирене обавезе и у јануару ове године плаћени из средстава која су поменути буџетски корисници прењели на рачуне трезора општине Теслић.

БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА у првом кварталу текуће године није трошена.

ОБРАЂИВАЧ
Одјељење за финансије

ПРЕДЛАГАЧ
Начелник општине