

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е
извршења буџета за период 01.01. до 30.06. 2022. године

Планирани буџет за 2022. годину износи од 33.000.000 КМ и остварен је у износу од 16.061.215 КМ, или са 49% у односу на годишњи план.

Наплата пореских и непореских прихода је мања у првом полугодшту у односу на друго, што је карактеристично и за претходне године. У табели се види да је остварење у текућој години знатно веће у односу на претходну годину због тога што су у трезор општине укључени нови буџетски корисници и њихови властити приходи.

Р.Б.	Година	I полугодиште	II полугодиште	Укупно
1	Остварење 2017	9.695.487	9.290.260	18.985.747
2	Остварење 2018	8.031.653	9.471.625	17.503.278
3	Остварење 2019	8.137.123	9.712.927	17.850.050
4	Остварење 2020	7.348.636	9.637.115	16.985.751
5	Остварење 2021	8.989.980	12.284.246	21.274.226
6	Остварење 2022	13.745.148		

 Остварење по полугодштима је приказано без прилива по основу кредитног задужења

Расходи и издаци остварени у првом полугодшту износе 15.826.956 КМ или 48 % годишњег плана. Према томе у првом полугодшту 2022. године остварен је суфицит у износу од 234.259 КМ.

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 7.843.172 КМ што представља остварење од 55% у односу на годишњи план. Порески приходи остварени у првом полугодшту 2022. године већи су за 1.626.318 КМ од пореских прихода остварених у истом периоду претходне године. У структури пореских прихода најзначајније учешће имају приходи од индиректних пореза.

Индијектни порези у првом полугодишту текуће године остварени су у износу од 7.095.821 КМ и већи су у односу на исти период претходне године за 1.518.626 КМ или за 27%.

У структури пореских прихода значајно учешће имају и порези на лична примања који су у првом полугодишту текуће године остварени у износу од 300.328 КМ, а мање су остварени у односу на прошлу годину за 11 %.

НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ су у посматраном периоду остварени у износу од 4.509.976 КМ што у односу на план чини остварење од 49%. Непорески приходи у првом полугодишту текуће године већи су за 3.158.126 КМ 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 (Дом здравља, Спортска дворана, Туристичка организација и Културни центар). Само властити приходи Дома здравља „Свети Сава“ Теслић у првом полугодишту текуће године износе 2.462.043 КМ.

У оквиру непореских прихода највећа ставка се односи на Накнаду за шуме и планирана је у износу од 900.000 КМ, а остварена су у износу од 432.043 КМ, док у истом периоду претходне године по овом основу остварено 142.229 КМ.

Приходи од земљишне ренте су остварени у износу од 241.608 КМ што у односу на план представља остварење од 45%.

Накнада за уређење грађевинског земљишта је у посматраном периоду остварена у износу од 622.919 КМ или са 88 % у односу на годишњи план.

ГРАНТОВИ су остварени у износу од 441.390 КМ, а чине их:

Грантови из иностранства у износу од 51.790 КМ, а уплата је извршена:

- од стране ГИЗ за финансирање пројекта који се реализује путем Туристичке организације општине Теслић у износу од 46.290 КМ и
- уплате УНДП за МЕГ Пројекат за уређење посторије за друштвени центар у згради кина у износу 5.500 КМ.

Грантови из земље у износу од 389.600 КМ и то по основу уплата:

- ❖ на рачуне мјесних заједница за финансирање рада мјесних заједница у износу 6.506,00 КМ,
- ❖ грађана мјесних заједница за изградњу водоводне и канализационе мреже у износу од 318.768,00 КМ и
- ❖ Министарства просвјете Републике Српске за дефицитарне стипендије 23.513 КМ,
- ❖ Министарства Просвјете Републике Српске за Народну библиотеку „Данило Киш“ 1.020,00 КМ,
- ❖ Министарства Просвјете Републике Српске за формирање мобилне збирке за пројекат Културног центра општине Теслић, 1.500,00 КМ,
- ❖ Републичког секретаријата за расељена лица и избјеглице за пројекат социјаланог збрињавања 1.500,00 КМ,

- ❖ Института за развој за подршку пројектима младих 30.000,00 КМ и
- ❖ Министарства просвјете и културе за рад васпитача у Дјечијем обданишту „Палчић“ 6.793,00 КМ.

ТРАСФЕРИ између буџетских јединица износе 944.880 КМ, а чине их :

- трансфери од ентитета у износу од 944.880 КМ, а односе се на уплате од стране Министарства здравља и социјалне заштите у складу са Законом о социјалној заштити за шест мјесеци 2022. године и
- трансфери од јединица локалне самоуправе у износу од 793 КМ.

ФИНАНСИРАЊЕ – ова ставка је остварена у износу од 4.937 КМ, а односи се на:

- примитке од продаје канцеларијских објеката и простора у износу од 900,00 КМ (продаја гараже на рате) и
- примитке од продаје земљишта у износу од 4.037 КМ.

Ставка неутрошена кредитна средства (кредитна средства која су остала неутрошена из прошле године), у првом полугодишту текуће године су утробена у износу од 1.812.539 КМ, а плаћено је шест привремених ситуација Еко-Еуро Тиму за изградњу секундарне водоводне мреже МЗ Осивица, Горња Радња, Укриница, Растуша, Чечава, Љељуг и Влајићи у износу од 1.675.717 КМ и једна ситуација Планум АД Теслић за изграђу Ул. Краља Петра I у износу од 136.822 КМ.

Ставка неутрошена средства нових буџетских корисника у првом полугодишту текуће године износи 503.528,00 КМ 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.

Потраживања општинске управе по основу поврата ПДВ-а за пројекат изградња водовода и канализације (пречистач и фабрика воде) са 30.06.2022. године износе 420.758,00 КМ , а за МЕГ пројекат 935 КМ.

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Расходи буџета у наведеном периоду износе 15.826.956 КМ или 48% годишњег плана.

ТЕКУЋИ РАСХОДИ

Расходи за лична примања код Административне службе и буџетских корисника су остварени у износу од 5.130.315 КМ што у односу на план представља остварење од 53 %, а односе се на:

- Расходе за бруто плате 4.549.039 КМ
- Расходе за бруто накнаде 501.305 КМ и
- Расходи за отпремнине и једнократне помоћи 79.971 КМ. У оквиру ове ставке најзначајнији дио се односи на отпремнине код буџетског корисника Дом здравља и износи 57.946 КМ.

Расходи по основу коришћења роба и услуга код Административне службе и буџетских корисника су остварени у износу од 2.521.916 КМ што у односу на годишњи план представља остварење од 54%. У оквиру расхода за коришћење роба и услуга најзначајније учествују:

- расходи за текуће одржавање са 405.993 КМ ,
- расходи за услуге одржавања животне средине са 660.927 КМ и
- остали непоменути расходи са 659.043 КМ.

Расходи финансирања износе 162.034 КМ што у односу на годишњи план представља остварење од 48%, а односе се на:

- камату за кредит код Уникредит банке (2020 година) 57.568 КМ и
- камату за кредит код НЛБ/Уникредит банке 2021 КМ износ 79.206 КМ
- камату за кредит код Уникредит банке (2016 година) износ 25.171 КМ и
- расхоси по основу затезник камата износ 89 КМ.

Текући грантови су остварени у износу од 582.199 КМ што у односу на план представља остварење од 52 %.

Дознаке на име социјалне заштите остварене су у износу од 2.252.460 КМ што у односу на план представља остварење од 53 % и то код:

- административне службе 474.921 КМ
- центра за социјални рад 1.777.539 КМ

Код административне службе дознаке у износу од 474.921 КМ се односе на:

➤ стипендије	220.413 КМ
➤ суфинасирање трошкова социјалог становања	5.285 КМ
➤ текуће и капиталне помоћи појединцима	17.367 КМ
➤ помоћ породици за рођење трећег дјетета	15.000 КМ
➤ вантјелесна оплодања	3.750 КМ
➤ помоћи борачкој популацији	212.295 КМ
➤ помоћи појединцима преко мјесних заједница	811 КМ

Расходи финансирања између јединица власти остварени су у износу од 61.644 КМ, а односе се на плаћене камате по кредиту опоравка од поплава.

Расходи по судским рјешењима износе 15.032 КМ.

Трансфери између различитих јединица власти су остварени у износу од 289.156 КМ, а најзначајније ставке се односе на:

- финансирање превоза ученика у износу од 126.649 КМ,
- трансфер за помоћ ОШ „ПП Његош“ у износу од 50.000 КМ за финансирање радова на изградњу фискултурне сале,
- трасфере јединицама локалне самоуправе у износу од 10.951 КМ. У оквиру овог износа 10.000 КМ се односи на помоћ локалним заједницама за санацију штете од земљотреса,
- трансфери фондовим обавезног социјаног осигурања путем Центра за социјални рад у износу од 99.286 КМ.

ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Издаци за набавку нефинанисијске имовине у наведеном периоду износе 3.218.932КМ.

У оквиру ових издатака најзначајнији су издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката који су остварени у износу од 3.058.559 КМ, а чине их улагања за:

- изградњу инфраструктуре из кредита 1.812.539 КМ,
- изградња водоводне мреже из средстава грађана у износу од 293.328 КМ,
- изградњу водних објеката 130.621 КМ
- програм уређења 656.369 КМ и
- изградњу инфраструктуре 165.702 КМ

У првом полугодишту текуће године из неутрошених кредитних средстава из прошле године која су остала по основу овог кредита, плаћено је шест привремених ситуација 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 586.433 КМ, а односе се на:

- отплату главнице за кредит код Уникредит банке (2020 година) КМ 118.934 КМ,
- отплату главнице за кредит код НЛБ/Уникредит банке 2021 КМ износ 239.429 КМ
- отплату главнице за кредит код Уникредит банке (2016 година) износ 205.185 КМ и
- отплату главнице за кредит за изградњу канализације Барићи и Пројекат опоравка од поплава у износу од 22.885 КМ

ОСТАЛИ ИЗДАЦИ износе 981.736 КМ, а чине их:

- ❖ издаци по основу пореза на додату вриједност и то за пројекте у износу од 421.694 КМ,
- ❖ порез на додату вриједност код општинске управе у износу од 27.454 КМ,
- ❖ порез на додату вриједност код Дома здравља у износу од 16.848 КМ,
- ❖ издаци по основу депозита и кауција у износу од 1.000 КМ,
- ❖ неизмирене обавезе у износу од 61.216 КМ. У оквиру овог износа је укњижена задња рата по репорограму са АД Промтес у износу од 61.140 КМ
- ❖ неизмирене обавезе код Спортске дворане у износу од 27.516 КМ,
- ❖ неизмирене обавезе код Дома здравља Свети Сава у износу од 381.673 КМ,
- ❖ неизмирене обавезе код Туристичке организације општине Теслић у износу од 39.179 КМ и
- ❖ неизмирене обавезе код Центра за културу у износу од 5.156 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 полугодишту текуће године је утрошена у износу од 10.000 КМ, а исплата је односи на санацију штете проузроковане пожаром Кљечанин Мирославу власнику „Монс Продукт“ Очауш.

ОБРАЂИВАЧ
Одјељење за финансије

ПРЕДЛАГАЧ
Начелник општине