

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е
извршења буџета за период 01.01. до 30.09. 2022. године

Планирани буџет за 2022. годину износи од 33.000.000 КМ и остварен је у износу од 25.132.100 КМ или са 76% у односу на годишњи план.

Расходи и издаци остварени у првих девет мјесеци износе 2.5840.140 КМ или 78 % годишњег плана.

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 12.247.689 КМ што представља остварење од 85% у односу на годишњи план, а већи су за 1.973.984 КМ од пореских прихода остварених у истом периоду претходне године. У структури пореских прихода најзначајније учешће имају приходи од индиректних пореза.

Индиректни порези у првих девет мјесеци текуће године остварени су у износу од 11.151.961 КМ и већи су у односу на исти период претходне године за 1.797.707 КМ или за 19%.

У структури пореских прихода значајно учешће имају и порези на лична примања који су у посматраном периоду текуће године остварени у износу од 479.756 КМ.

НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ су у посматраном периоду остварени у износу од 6.841.865 КМ што у односу на план чини остварење од 74%. 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 првих девет мјесеци текуће године износе 3.846.883 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 751.953 КМ, док у истом периоду претходне године по овом основу остварено 307.877 КМ.

Приходи по основу закуп код спортске дворане „Радолинка“ су у посматраном периоду остварени у износу од 46.333 КМ.

Приходи од земљишне ренте су остварени у износу од 311.492 КМ што у односу на план представља остварење од 58%.

Накнада за уређење грађевинског земљишта је у посматраном периоду остварена у износу од 780.904 КМ или 10 %више у односу на годишњи план.

ГРАНТОВИ су остварени у износу од 802.466 КМ, а чине их:

Грантови из иностранства у износу од 173.978 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 9.415 КМ
- уплата од стране Чешке владе у износу од 118.273 КМ за изградњу фабрике воде.

Грантови из земље у износу од 628.488 КМ и то по основу уплата:

- ❖ на рачуне мјесних заједница за финансирање рада мјесних заједница у износу 12.921,00 КМ,
- ❖ грађана мјесних заједница за изградњу водоводне и канализационе мреже у износу од 471.995,00 КМ и
- ❖ Министарства просвјете Републике Српске за дефицитарне стипендије 29.883 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 социјалног збрињавања 1.500,00 КМ,
- ❖ Института за развој за подршку пројектима младих 30.000,00 КМ
- ❖ Министарства просвјете и културе за рад васпитача у Дјечијем обданишту „Палчић“ 6.793,00 КМ
- ❖ Фонд за заштиту животне средине износ од 35.000 КМ за водовод у МЗ Блатница и
- ❖ Фонд за заштиту животне средине износ од 37.876 КМ за градски цјевовод.

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

- трансфери од ентитета у износу од 1.437.135 КМ, а односе се на уплате од стране Министарства здравља и социјалне заштите у складу са Законом о социјалној заштити за девет мјесеци 2022. године и
- трансфери од јединица локалне самоуправе у износу од 953 КМ.

ФИНАНСИРАЊЕ – ова ставка је остварена у износу од 187.798 КМ, а односи се на:

- примитке од продаје канцеларијских објеката и простора у износу од 10.303 КМ (продаја гараже на рате) и
- примитке од продаје земљишта у износу од 2.315 КМ
- примици по основу депозита и кауција износ 175.180 КМ

Ставка неутрошена кредитна средства (кредитна средства која су остала неутрошена из прошле године), у првих девет мјесеци текуће године су утростена у износу од 3.110.666 КМ, а односи се на:

- изградњу секундарне водоводне мреже МЗ Осивица, Горња Радња, Укриница, Растуша, Чечава, Љељуг и Влајићи износ од 1.675.717,67 КМ
- изградњу Ул. Краља Петра I у износу од 861.276,54 КМ и
- изградњу градског моста 573.671,69

Ставка неутрошена средства нових буџетских корисника у првом полугодишту текуће године износи 503.528,00 КМ, а 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 25.840.140 КМ или 78% годишњег плана.

ТЕКУЋИ РАСХОДИ

Расходи за лична примања код Административне службе и буџетских корисника су остварени у износу од 7.926.026 КМ што у односу на план представља остварење од 82 %, а односе се на:

- Расходе за бруто плате 7.020.938 КМ
- Расходе за бруто накнаде 816.212 КМ и
- Расходи за отпремнине и једнократне помоћи 119.567 КМ. У оквиру ове ставке најзначајнији дио се односи на отпремнине код буџетског корисника Дом здравља и износи 79.891 КМ.

Расходи по основу коришћења роба и услуга код Административне службе и буџетских корисника су остварени у износу од 3.947.313 КМ што у односу на годишњи план представља остварење од 83%. У оквиру расхода за коришћење роба и услуга најзначајније учествују:

- расходи за текуће одржавање са 848.858 КМ ,
- расходи за услуге одржавања животне средине са 844.873 КМ и
- остали непоменути расходи са 1.005.831 КМ.

Расходи финансирања износе 240.350 КМ што у односу на годишњи план представља остварење од 71%, а односе се на:

- камату за кредит код Уникредит банке (2020 година) 85.826 КМ и
- камату за кредит код НЛБ/Уникредит банке 2021 КМ износ 117.457 КМ

- камату за кредит код Уникредит банке (2016 година) износ 36.868 КМ и
- расходи по основу затезних камата износ 199 КМ.

Грантови су остварени у износу од 1.056.8369 КМ што у односу на план представља остварење од 52 %.

Дознаке на име социјалне заштите остварене су у износу од 3.300.102 КМ што у односу на план представља остварење од 82 % и то код:

- административне службе 600.592 КМ
- центра за социјални рад 2.699.510 КМ

Код административне службе дознаке у износу од 600.592 КМ се односе на:

- стипендије 259.233 КМ
- суфинасирање трошкова социјалог становања 8.211 КМ
- текуће и капиталне помоћи појединцима 20.354 КМ
- помоћ породици за рођење трећег дјетета 21.500 КМ
- вантјелесна оплодања 3.750 КМ
- помоћи борачкој популацији 286.733 КМ
- помоћи појединцима преко мјесних заједница 811 КМ

Расходи финансирања између јединица власти остварени су у износу од 65.656 КМ, а односе се на плаћене камате по кредиту опоравка од поплава.

Расходи по судским рјешењима износе 17.451 КМ.

Трансфери између различитих јединица власти су остварени у износу од 347.757 КМ, а најзначајније ставке се односе на:

- финансирање превоза ученика у износу од 125.678 КМ,
- трансфер за помоћ ОШ „ПП Његош“ у износу од 50.000 КМ за финансирање радова на изградњу фискултурне сале,
- трансфере јединицама локалне самоуправе у износу од 11.066 КМ. У оквиру овог износа 10.000 КМ се односи на помоћ локалним заједницама за санацију штете од земљотреса,
- трансфери фондовим обавезног социјалног осигурања путем Центра за социјални рад у износу од 148.940 КМ.

ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Издаци за набавку нефинансијске имовине у наведеном периоду износе 6.458.981 КМ.

У оквиру ових издатака најзначајнији су издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката који су остварени у износу од 6.104.992 КМ, а чине их улагања за:

- изградњу инфраструктуре из кредита 3.110.665 КМ,
- изградња водоводне мреже из средстава грађана у износу од 293.328 КМ,
- изградњу водних објеката 171.164 КМ

- програм уређења 896.624 КМ и
- изградњу инфраструктуре 1.633.211 КМ

ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ДУГОВА

Издаци за отплату дугова износе 878.317 КМ, а односе се на:

- отплату главнице за кредит код Уникредит банке (2020 година) КМ 178.925 КМ,
- отплату главнице за кредит код НЛБ/Уникредит банке 2021 КМ износ 360.495 КМ
- отплату главнице за кредит код Уникредит банке (2016 година) износ 308.666 КМ и
- отплату главнице за кредит за изградњу канализације Барићи и Пројекат опоравка од поплава у износу од 30.231 КМ

ОСТАЛИ ИЗДАЦИ износе 1.192.873 КМ, а чине их:

- ❖ издаци по основу пореза на додатну вриједност и то за пројекте у износу од 498.501 КМ,
- ❖ порез на додатну вриједност код општинске управе у износу од 40.753 КМ,
- ❖ порез на додатну вриједност код Дома здравља у износу од 23.354 КМ,
- ❖ издаци по основу депозита и кауција у износу од 105.982 КМ,
- ❖ неизмирене обавезе у износу од 67.620 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 30.655 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