

OBRAZLOŽENJE

Odluke o izmjenama i dopunama Budžeta-Proračuna Općine Jablanica za 2009. godinu (Rebalans budžeta za 2009. god.)

UVOD:

U skladu sa zakonskim propisima o budžetu u Federaciji Bosne i Hercegovine, predviđeno je ukoliko se tokom godine povećaju rashodi i/ili izdaci, odnosno povećaju ili smanje prihodi i/ili primici da se donese odluka o izmjenama i dopunama budžeta čime se konsoliduje budžet i naravno izvrši ponovno uravnoteženje prihoda i rashoda.

Obzirom da je već polovinom godine, a posebno nakon analize izvještaja o ostvarenju Budžeta za period I-VIII 2009. godine bilo izvjesno da se neki prihodi i primici kao i rashodi i izdaci neće uopšte desiti ili će se ostvariti znatno ispod plana smatramo da je neophodno donijeti odluku o izmjenama i dopunama budžeta općine Jablanica za 2009. godinu.

Osnovni razlozi za donošenje Rebalansa budžeta za 2009. godinu sadržani su u sljedećem :

Ova godina je prva godina primjene Zakona o porezu na dohodak, te se nije moglo precizno planirati koliko će biti ostvareno prihoda po ovom osnovu. U drugom kvartalu ove godine donesen je Zakon o pripadnosti javnih prihoda HNK (Sl. novine HNK 2/09), kojim je definisano da, po osnovu ovih prihoda, općinama pripada 34,46% a Kantonu pripada 65,54%. Ovakav odnos raspodjele je na štetu općina a u korist kantona, obzirom da je dosadašnja raspdjela bila 50%:50%.

Prihodi od indirektnih poreza su znatno manji u ovoj godini u odnosu na izvršenje u protekloj godini. Razlozi koji su doveli do spomenutog smanjenja su produkt izmjena propisa kada su u pitanju carine, jednim dijelom, a većim dijelom smanjenje je uzrokovano posljedicama globalne finansijske krize i smanjenjem potrošnje i investicija na svim nivoima u BiH, a samim tim i uplate PDV-a.

Zbog procedure koja je trajala tokom čitave godine, a u vezi sa izradom regulacionog plana „Risovac“ i izmjene Urbanističkog plana Jablanica nije bilo moguće pristupiti masovnijoj legalizaciji izgrađenih objekata, te je iz tog razloga kao i problema u nemogućnosti zapošljavanja urbaniste, koji direktno radi na ovim poslovima za osam mjeseci u potpunosti izostala naplata prihoda po osnovu legalizacije, te do kraja godine očekujemo da se za predmete za koje je komisija za legalizaciju dala pozitivno mišljenje izvrši naplata naknade po istom.

A PRIHODI

Ukupno utvrđeni prihodi po bilansu prihoda u izmjenama budžeta za 2009. godinu iznose 9.949.300,00 KM i u odnosu na plan budžeta manji su za 17% ili 731.700,00 KM.

I PRIHODI OD POREZA

Porezni prihodi procijenjeni su na osnovu ostvarenja za osam mjeseci kao i drugih pokazatelja i po rebalansu iznose 1.556.500,00 KM. U odnosu na plan manji su za 25% ili 511.000,00 KM.

Prihodi od poreza na imovinu se, zbog znatno manjeg broja zahtjeva za promet nekretnina, neće ostvariti u planiranom iznosu od 300.000,00 KM, te je procjena da će se ovi prihodi ostvariti u iznosu od 180.000,00 KM.

Iz razloga koje smo naveli u uvodnom dijelu procjena je da prihodi od poreza na dohodak neće biti ostvareni u planiranom iznosu nego je realna procjena da se isti ostvare za 20% manje u odnosu na iznos planiranih 500.000,00 KM budžetom, te se očekuje ostavrenje u iznosu od 400.000,00 KM.

Za prihode od indirektnih poreza procjena je da će biti ostvareni u iznosu od 900.000,00 KM što je za 23% ili 277.000,00 KM manje u odnosu na plan.

Razloge ovakvog ostvarenja ovih prihoda takođe smo obrazložili u uvodnom dijelu ovog obrazloženja.

II NEPOREZNI PRIHODI

Neporezni prihodi po rebalansu iznose 4.675.500,00 KM i u odnosu na plan manji su za 4% ili za 212.000,00 KM.

II.I.KAPITALNI PRIHODI

Kapitalni prihodi, u prijedlogu rebalansa budžeta za 2009. godinu procjenjuju se da će se ostvariti u iznosu od 4.433.500KM što je za 3% manje u odnosu na plan.

U strukturi ovih kapitalnih prihoda najznačajniji su prihodi od legalizacije, prihodi od prodaje nekretnina, prihodi od naknade za korištenje građevinskog zemljišta i prihodi od hidroakumulacije.

Prihodi od legalizacije po rebalansu planiramo da će biti ostvareni u iznosu od 120.000,00 KM obzirom da je u toku vođenje upravnog postupka za određen broj predmeta te se očekuje naplata po predmetima za koje postoji pozitivno mišljenje komisije za legalizaciju.

Razlozi neostvarenja ovih prihoda su sljedeći:

Krajem prošle godine (29.12.2008. godine) potpisani su sa Urbanističkim zavodom BiH d.d. Sarajevo ugovori za izradu prostorne osnove za izmjene Urbanističkog plana Jablanica i izradu idejnog projekta primarne infrastrukture vodosnabdijevanja i dispozicije otpadnih voda na platou Risovac za potrebe izrade Regulacionog plana „Risovac“. Za realizaciju obaveza po ovim ugovorima rok je bio četiri mjeseca. Na devetoj sjednici OV-a koja je održana 27.08.2009. godine prihvaćena je prostorna osnova za izmjenu urbanističkog plana Jablanica.. Nakon provedene procedure javnih nabavki 01.09.2009. godine potpisani su sa Urbanističkim zavodom BiH d.d. Sarajevo ugovori za izradu Regulacionog plana „Risovac“- I faza i izradu Nacrta i Prijedloga za izmjenu urbanističkog plana Jablanica. Iz naprijed navedenog vidljivo je da nije bilo uslova za legalizaciju objekata na platou Risovca gdje se očekivao najveći prihod. Obzirom da imamo određen broj predmeta i pozitivnih mišljenja za legalizaciju izgrađenih objekata u gradu i prigradskim naseljima procjenjujemo da ćemo po tom osnovu do kraja godine ostvariti prihoda u isnosu od 120.000,00 KM.

Prihodi od prodaje nekretnina po rebalansu planiramo da će iznositi 180.000,00 KM..Strukturu ovih prihoda čine naknade za zemljište na lokalitetu Šljunkara od strane firmi „Gradactrans“ doo Jablanica i „Labrador“ doo Jablanica.

Prihodi od uplate tenderske dokumentacije po rebalansu iznose 10.000,00 KM što smo procijenili u odnosu na ostvarenje za osam mjeseci.

Prihodi od uplate za tehnički prijem i upotrebne dozvole po rebalansu iznose 10.000,00 KM. Ovi prihodi su manji u odnosu na plan iz razloga što je manji broj zahtjeva za izdavanje upotrebni dozvola i za tehnički prijem objekata.

Prihoda od koncesija ne očekujemo da će biti do kraja godine obzirom da ni jedan privredni subjekt sa područja naše općine nije potpisao koncesioni ugovor sa nadležnim ministarstvom HNK, te realno nemožemo očekivati prihode po ovom osnovu.

Naknade za osiguranje od požara po rebalansu iznose od 40.700,00 KM što je 90% u odnosu na plan. I ove naknade planirane su na osnovu ostvarenja za osam mjeseci.

Prihodi od naknade za uređenje građevinskog zemljišta, na osnovu ostvarenja za osam mjeseci, procjenjujemo da se ostvariti u okviru planiranih po budžetu.

Za prihode od naknade za korištenje građevinskog zemljišta procjena je da će biti u okviru planiranih. Stručne službe vode aktivnosti kako bi se planirani prihodi po ovom osnovu i ostvarili, izdate su opomene, pokreću se tužbe i na druge načine vode postupci za naplatu.

Prihodi od hidroakumulacija po rebalansu planirani su u iznosu od 3.396.000,00 KM, što je u odnosu na plan za 46% ili u apsolutnom iznosu 1.066.000,00 KM više od plana budžeta. Razlozi uvećanog iznosa ove naknade je dijelom povoljna hidrometeorološka situacija koja je bila za period I-VIII i ostvarenje je veće za 264.440,11 KM, te donošenje Zakona o izmjenama i dopunama zakona o izdvajanju i usmjeravanju dijela prihoda preduzeća ostvarenog korištenjem hidroakumulacionih objekata (Sl. novine FBiH 57/09), kojim je naknada po ovom osnovu, od kada je Zakon stupio na snagu tj. 10.09.2009, do kraja 2009. godine uz gore navedeno veće ostvarenje od plana bit će ukupna razlika od 1.066.000,00 KM.

II.II. OSTALI NEPOREZNI PRIHODI

Ostali neporezni prihodi, na osnovu izvršenja za osam mjeseci, planiramo da će se realizovati u iznosu od 242.000,00 KM što je za 21% manje u odnosu na plan.

Administrativne takse po rebalansu iznose 70.000,00 KM i manje su u odnosu na plan za 22%.

Komunalne takse su takođe manje u odnosu na plan i po rebalansu iznose 80.000,00 KM. Razlog ovog smanjenja u odnosu na plan je što je od 1. januara na snazi nova Odluka o komunalnim taksama po kojoj su ove naknade uglavnom manje u odnosu na raniju Odluku.

Naknade za vršenje usluga iz oblasti premjera i katastra po rebalansu iznose 10.000,00 KM. One su manje od plana iz razloga što je smanjen broj zahtjeva građana za ovu vrstu usluga.

III POTPORE I GRANTOVI

Potpore i grantovi po rebalansu procjenjujemo da će iznositi 1.308.500,00 KM. što je za 23% ili 391.500,00 KM manje u odnosu na plan.

Obzirom da je sa GAP-om potpisan ugovor o sufinansiranju izgradnje sportske dvorane ovi primici će iznositi 125.000,00 KM na koliko je i potpisan ugovor.

Za rekonstrukciju grijanja o Srednjoj školi u Jablanici, Fondacija za održivi povratak ODRAZ investirat će 35.000,00 KM.

Potpore od JP Elektroprivreda BiH će realno biti ostvarene u iznosu od 698.000,00 KM. Razlozi za neostvarenje ovih potpora je što izgradnju kanalizacija u naseljima Ostrožac i Donje Paprasko prate problemi imovinsko-pravnih odnosa kao i drugi problemi na koje izvođači radova nailaze tokom izvođenja radova (neusaglašenost projekata, dobivanje raznih saglasnosti i slično).

Potpore od Federacije BiH po rebalansu iznose 260.500,00 KM. Ove potpore čine:

- potpore za projekte koji su završeni u prošloj godini, a sredstva su doznačena u ovoj godini u iznosu od 100.500,00 KM,
- potpora za izgradnju saobraćajnice za industrijsku zonu „Šljunkara“ u iznosu od 130.000,00 KM,
- potpora za izgradnju osnovne škole u Ravnoj u iznosu od 30.000,00 KM.

Potpore od HNK po rebalansu iznose 190.000,00 KM i čine ih :

- potpore za izgradnju kanalizacije sjeverno od Jablanice u iznosu od 150.000,00 KM,
- potpora za preventivnu sistematsku deratizaciju na području grada i iznosu od 20.000,00 KM
- potpore za sanaciju pristupnih puteva u naseljima Sovići i Donja Jablanica u iznosu od 20.000,00 KM.

IV PRIHODI OD INDIREKTNIH POREZA IZ PRETHODNIH GODINA

Ovi prihodi po rebalansu, na osnovu ostvarenja za osam mjeseci, iznose 800,00 KM, što znači da tih zaostalih prihoda nije bilo u značajnijoj mjeri.

V PRIMICI

Primici od prodaje stanova i poslovnih prostora po rebalansu iznose 72.000,00 KM.

Ovi primici su planirani od prodaje realno dvije stambene jedinice u zgradi na Trgu Oslobođenja SP-28, za koje ima zainteresovanih građana.

Primljene otplate od pozajmljivanja nisu bile planirane u planu budžeta za 2009. godinu. Ovi prihodi, prema izvještaju poslovnih banaka preko kojih plasiramo sredstva za dodjelu kredita za mali biznis i za stambeno rješavanje boračke populacije, bit će ostvareni u iznosu od 336.000,00 KM. Ovo su sredstva ostvarena od povrata gore navedenih kredita.

Zaduženja za finansijske kapitalne investicije će biti ostavrene u cjelosti koliko je i planirano, što znači da će cjelokupan iznos kredita za sportsku dvoranu biti iskorišten.

B. RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci po rebalansu iznose 9.949.300,00 KM i oni su za 7% ili u apsolutnom iznosu od 731.700,00 KM manji u odnosu na plan budžeta.

I TEKUĆI IZDACI

Strukturu tekućih izdataka čine bruto plaće, naknade troškova zaposlenih, naknade troškova toplog obroka volontera koji volonterski rad odrađuju u organima uprave, doprinosi na teret poslodavca i izdaci za materijal i usluge.

Tekući izdaci po rebalansu planirani su u iznosu od 2.313.700,00 KM i za 10% su manji u odnosu na plan budžeta. Ovi izdaci čine 24% ukupnih rashoda i izdataka.

Izdaci za bruto plate i naknade zaposlenih po rebalansu iznose ukupno 1.488.100,00 KM što znači da su ovi izdaci smanjeni za 15% u odnosu na plan. Ova sredstva su manja u odnosu na plan iz razloga što je jedan broj radnika umro, jedan broj napustio Općinu a nisu primani novi izvršiooci na njihova radna mjesta. Takođe neka radna mjesta nisu popunjena iako su u toku godine preko Agencije za državnu službu u FBiH u tri navrata raspisivanani konkursi za prijem četiri državna službenika bez kojih je funkcionisanje službi upitno.

Izdaci za materijal i usluge u ukupnom iznosu po rebalansu ne odstupaju značajnije od planom utvrđenih izdataka i oni iznose 825.600,00 KM

U strukturi ovih izdataka izmjena u odnosu na plan nije bilo na :

- izdacima za putne troškove zaposlenika,
- izdacima za električnu energiju javne rasvjete,
- izdacima za nabavku materijala,
- izdacima za održavanje lokalnih puteva,
- izdacima za sanaciju cesta,
- izdacima za ugovorene usluge u ukupnom iznosu.

Izmjene su nastale na :

- izdacima za električnu energiju općine,
- izdacima za komunalne usluge,
- izdacima za tekuće održavanje,
- izdacima za bankarske usluge i osiguranje.

Izdaci za električnu energiju općine povećani su iz razloga što Općina plaća utrošenu električnu energiju dva kolektora za prečišćavanje otpadnih voda, a što nije bilo planirano u budžetu. Ovi izdaci po rebalansu iznose 51.000,00 KM i 13% su veći od planom utvrđenih.

Izdaci za komunalne usluge po rebalansu iznose 42.000,00 KM i povećani su iz razloga što je tokom godine povećana cijena vode i čistoće.

Izdaci za tekuće održavanje po rebalansu iznose 24.500,00 KM i povećani su zbog dodatnih ugovora o održavanju zbog povećanog broja računara i kopir aparata kao i zbog starog voznog parka gdje su potrebne česte popravke.

Izdaci za bankarske usluge i osiguranje povećani su iz razloga što nije bila planirana provizija Raiffeisen banci u iznosu od 2.000,00 KM kada su kreditna sredstva prenesena na žiro račun Općine.

Ugovorene usluge u ukupnom iznosu po rebalansu iznose 357.100,00 KM što je u okviru planiranih.

U strukturi ugovorenih usluga nije bilo izmjena u odnosu na planirana sredstva na sljedećim :

- izdacima za članarine Savezu općina i agenciji Redah,
- izdacima za usluge reprezentacije,
- izdacima za usluge medija, štampe i javnog informisanja,
- izdacima za uništavanje pasa lualica,
- izdacima za ostale različite usluge,
- izdacima za usluge tehničkog prijema i upotrebnih dozvola,
- izdacima po osnovu ugovora o djelu,
- izdacima za rad komisija,
- izdacima za naknade skupštinskim zastupnicima,
- izdacima za poreze i doprinose na dohodak i posebne nakande,
- izdacima za posebne naknade na dohodak za zaštitu,
- izdacima za doprinose po osnovu naknada za volontere.

Izmjene po rebalansu su na sljedećim:

- izdacima za stručno obrazovanje zaposlenih,
- izdacima za održavanje softvera,
- izdacima za obilježavanje vjerskih i državnih praznika,
- izdacima za usluge preventivne sistematske deratizacije,

- Izdacima za stručno obrazovanje zaposlenih gdje procjenjujemo da će ova stavka po rebalansu iznositi 6.000,00 KM umjesto 8.000,00 KM koliko je planirano po budžetu. Obzirom da se do kraja godine ne očekuju drugi izdaci osim jednog broja seminara za zaposlenike Općine, procjena je da ovi izdaci za ovu godinu neće biti veći od 6.000,00 KM.

- Izdacima za održavanje softvera za što imamo potpisane ugovore, te na osnovu njihov procjenjujemo da će ovi izdaci biti manji za 2.000,00 KM od planom utvrđenog iznosa i da će iznositi 11.000,00 KM.

- Izdacima za obilježavanje vjerskih i državnih praznika koji po rebalansu iznose 20.000,00 KM. Razlog ovog povećanja je što će ove godine, za razliku od ranijih godina, svi vjerski praznici biti u jednoj godini, što do sada nije bio slučaj.

- Izdacima za usluge preventivne sistematske deratizacije koji su manji u odnosu na planirana sredstva (prihode) obzirom da je tenderom ostvarenej manje za 7.500,00 KM.

U okviru ugovorenih usluga imamo novu stavku, a koja se odnosi na prekograničnu saradnju Bosne i Hercegovine i Crne Gore u okviru IPA Programa Evropske Komisije. Obaveze naše Općine po tom osnovu u ovoj godini iznose 6.800,00 KM.

II TEKUĆI TRANSFERI

Tekući transferi u ukupnom iznosu po rebalansu iznose 1.821.100,00 KM i oni su za 2% veći u odnosu na plan. Ovi izdaci čine 18% ukupnih rashoda i izdataka

U strukturi tekućih transfera po rebalansu izmjena nije bilo na:

- grantovima pojedincima-urgentne socijalne pomoći,
- izdacima za subvencije boračkoj populaciji,
- grantovima neprofitnim organizacijama,
- grantovima javnim ustanovama i javnim preduzećima

Grantovi javnim ustanovama i javnim preduzećima je na nivou planiranih u ukupnom iznosu od 1.114.000,00 KM.

Grantovi neprofitnim organizacijama (izdvajanja za klubove vijećnika i za udruženja građana) takođe su na nivou planiranih u ukupnom iznosu od 493.000,00 KM.

Povećanja u odnosu na plan su na sljedećim stavkama:

- izdacima za stipendije iz razloga povećanog broja apsolventskih stipendija,
- sudskim izvršenjima gdje se desilo izvršenje „Prominvest“ doo Konjic za koje se nije znalo prilikom izrade budžeta za 2009. godinu, kao i još neki sudski troškovi koji su se desili neplanirano tokom godine.

U okviru grantova javnim preduzećima i javnim ustanovama povećani su izdaci za prevoz đaka i nastavnika za 5.000,00 KM obzirom na određeni broj vanrednih prevoza đaka u povratnička mjesta, te za prevoz đaka socijalno ugroženih kategorija.

III KAPITALNI GRANTOVI

Kapitalni grantovi po rebalansu iznose 2.310.800,00 KM što je za 23% manje u odnosu na planirana po budžetu. Ovi izdaci čine 23% ukupnih rashoda i izdataka

U strukturi kapitalnih grantova izmjena nije bilo po rebalansu u odnosu na plan na sljedećim projektima:

- nastavak radova iz prethodne godine,
- izgardnja i rekonstrukcija cesta, trotoara i dvorišta,
- vodozahvati,
- izrada dokumentacije za kapitalne projekte,
- naknade za zemljište,
- izdaci za održavanje javne rasvjete,
- uređenje harema, grobalaj i vjerskih objekata,
- pomoć u stambenom rješavanju socijalno ugroženih porodica,
- projekti JU Muzej,
- učešće u finansiranju biblioteke Muzeja,
- učešće u projektima „LEAP-a“.

Izmjene po rebalansu u odnosu na plan su na sljedećim projektima:

Projekti koje finansiraju, u cjelini ili djelimično, drugi subjekti po rebalansu iznose 1.199.000,00 KM, a bili su planirani u iznosu od 1.676.000,00 KM. Najveći razlog neostvarenja je kod projekata izgradnje kanalizacija u naseljima Ostrožac i Donje Paprasko koje finansira JP EP BiH Sarajevo gdje ima dosta poteškoća u realizaciji projekta.

Za gravitacioni vodovod „Šanica“ sa naseljem Šanica Općina planira utrošiti 70.000,00 KM, dok će ministarstvo poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede HNK izdvojiti 500.000,00 KM na koliko je i potpisan ugovor o sufinansiranju, realno u I kvartalu 2010. godine.

Kanalizacioni zahvati po rebalansu planiraju se u nešto manjem iznosu od planiranih iz razloga što ove godine imamo značajnih ulaganja u rekonstrukcije i izgradnje kanalizacija na području Općine, a u naseljenim mjestima nismo mogli realizovati ove projekte.

Izrada regulacionih i urbanističkih planova po rebalansu iznose 65.000,00 KM što je za 13% manje u odnosu na plan. Ovo smanjenje je iz razloga što neki projekti neće biti u cjelosti realizovani u ovoj godini.

Za proširenje javne rasvjete po rebalansu planirano je 25.000,00 KM što je nešto više u odnosu na plan i ove izdatke čini proširenje javne rasvjete za što je potpisan ugovor čija je realizacija u iznosu od 25.000,00 KM zbog nepredviđenih radova..

Za uređenje zemljišta po rebalansu planirano je 30.000,00 KM. Ove izdatke čine dijelom uređenje oko zgrade na Trgu Oslobođenja SP-28, a dijelom uređenje saobraćajnice na lokalitetu Šljunkare, dio koji finansira Općina, kao i nepredviđena uređenja zemljišta.

Podrška projektima iz oblasti turizma po rebalansu nije planirana iz razloga što nije bilo zahtjeva za ovim projektima.

Izdaci za subvencije razvoju stočarstva i poljoprivrede po rebalansu iznose 17.000,00 KM. Ovi izdaci se odnose na podršku otkupa mlijeka kao i nabavku muzilica za krave.

Izdaci za obnovu školskih prostora i drugih ustanova po rebalansu iznose 35.000,00 KM. Ova sredstva će biti iskorištena za sanaciju mokrih čvorova u OŠ „Suljo Čilić“ i učešće u finansiranju rekonstrukcije grijanja u Srednjoj školi u Jablanici.

Za rekonstrukciju kuća po rebalansu planiramo da će biti utrošeno 50.000,00 KM. Ova sredstva će biti na osnovu Javnog poziva za dodjelu donacija u građevinskom materijalu raseljenim licima i povratnicima, te su utvrđene procjene nadležne službe preko koje se realizuju zahtjevi povratnika.

Izdaci za subvencije za održivi povratak po rebalansu nisu planirani iz razloga što nije bilo konkretnih projekata od nadležne službe, a povratnici su potpomognuti od strane viših nivoa vlasti kroz projekte u kojima nije tražena subvencija od općine.

Izdaci za uređenje sportskih igrališta po rebalansu iznose 15.000,00 KM i ova sredstva će biti utrošena za izgradnju sportskog igrališta u Sovićima.

U rebalansu imamo novu stavku koja se odnosi na izdatke koje ćemo imati vezano za naknadu korisnicima zamjenskih stanova.

Projekti civilne zaštite po rebalansu iznose 20.000,00 KM. Ove izdatke uglavnom čine izdaci zbog klizišta na pojedinim lokacijama, izdaci za uništavanje ambrozije, i drugi vanredni izdaci po zahtjevima Službe civilne zaštite.

Uz navedeno dajemo obrazloženje utroška uvećanih sredstava od hidroakumulacije za 2009. godinu koja su po rebalansu budžeta raspoređena za kapitalne projekte u područjima hidroakumulacije :

- MZ Glogošnica – put Žarnik – Dragan Selo,
- MZ Lug – put Donje polje- Dublje- Podstijenje
- Podbrežje- rekonstrukcija vodovodne mreže,
- MZ Mirke- ulaganja u lokalitet Šljunkara,
- Izmjena prostorno planske dokumentacije, te drugi projekti koji se realizuju u 2009. godini.

IV IZDACI ZA KAMATE

Ovi izdaci iznose 133.100,00 KM i nisu se mijenjali u odnosu na plan.

V IZDACI

V.I. Kapitalni izdaci po rebalansu iznose 2.636.600,00 KM što je za 3% manje u odnosu na planirane po budžetu. Ovi izdaci čine 27% ukupnih rashoda i izdataka

U strukturi ovih izdataka nije bilo izmjena na sljedećim projektima:

- izgradnja stambeno-poslovne zgrade SP-28,

- izgradnja sportske dvorane iz kredita,
- izgradnja sportske dvorane –razlika po ugovoru,
- ulaganja u opremu i održavanje MZ,
- ulaganja u rekonstrukciju općinske zgrade.

Izmjene su po rebalansu u odnosu na plan na sljedećim stavkama:

Za nabavku zemljišta po rebalansu planirano je 50.000,00 KM što je za 127% ili 28.000,00 KM više u odnosu na plan. Ova sredstva odnose se na preuzimanje zemljišta od firme „Granit“ doo Jablanica za izgradnju kolektora za prečišćavanje otpadnih voda i za izgradnju stambene zgrade u naselju Mirke čiju izgradnju će finansirati CRS za rješavanje socijalno ugroženih stanovnika kolektivnog centra u cilju gašenja kolektivnog centra, te za otkup zemljišta za izgradnju vodovoda „Šanica“ i puta Glogošnica – Dragan Selo.

Vektorizacija katastarskih planova po rebalansu iznosi 13.400,00 KM na koliko je i potpisan ugovor.

U izgradnju sportske dvorane pored iznosa po potpisanom ugovoru općina planira utrošiti još 100.000,00 KM što je manje od planom predviđenih iz razloga što se ne očekuje okončanje poslova u ukupnom iznosu te će se isti nastaviti u narednoj godini.

V.II. Pozajmljivanja pojedincima

Na ovoj poziciji evidentirani su izdaci po kreditima za mali biznis i stambeno rješavanje boračke populacije.

Kredita za mali biznis do sada je realizovano 200.000,00 KM iz revolving sredstava i isto toliko od Vakufske banke preko koje plasiramo ova sredstva, te nema potrebe da izdvajamo još sredstava iz budžeta. U navedenoj poslovnoj banci imamo još dovoljno slobodnih sredstava za one subjekte koji još nisu realizovali odobrene kredite.

Za stambeno rješavanje boračke populacije bit će utrošeno 40.000,00 KM iz budžeta općine i 60.000,00 KM revolving sredstava.

VI DOZNAKE IZ BUDŽETA

Doznake iz budžeta po rebalansu iznose 189.000,00 KM i veće su za 6% u odnosu na plan .

Jedina izmjena je kod subvencija JKP-u „Jablanica“. Ovo povećanje je iz razloga što se radi rekonstrukcija odvoda oborinskih pa je to prilika da se dijelom izvrši zamjena dotrajalih vodovodnih cijevi i zatvarača.

Iz gore navedenog razloga po rebalansu ova stavka je planirana u iznosu od 60.000,00 KM što je za 50% više od planiranih sredstava.

VII TEKUĆA REZERVA

Stavka tekućih rezervi je ostala na nivou planirane.

Forma Rebalansa budžeta za 2009. godinu nešto je izmijenjena u odnosu na formu Budžeta iz razloga što nam je od Ureda za reviziju institucija u FBiH, prilikom revizije finansijskih izvještaja za 2008. godinu naloženo da Budžet i Izvještaje o izvršenju budžeta uskladimo sa finansijskim izvještajima propisanim Pravilnikom o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu budžeta u FBiH.