

**BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
BOSANSKO-PODRINJSKI KANTON GORAŽDE
MINISTARSTVO ZA FINANSIJE**

IZVJEŠTAJ

***O IZVRŠENJU BUDŽETA BOSANSKO-PODRINJSKOG KANTONA GORAŽDE
ZA PERIOD JANUAR - DECEMBAR 2017. GODINE***

Goražde, mart 2018. godine

SADRŽAJ

UVOD.....	2
I PRIHODI.....	4
Prihodi od poreza.....	5
Neporezni prihodi.....	7
Tekući transferi (transferi i donacije).....	12
Primljeni kapitalni transferi.....	12
Prihodi po osnovu zaostalih obaveza.....	12
Kapitalni primici.....	12
TABELA – Analitički prikaz prihoda i primitaka.....	13
II RASHODI I IZDACI	21
1. Bruto plate, naknade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca.....	24
2. Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge.....	24
3. Tekući transferi i drugi tekući rashodi.....	26
4. Kapitalni transferi.....	29
5. Izdaci za nabavku stalnih sredstava.....	29
6. Izdaci za otplatu dugova primljenih kroz državu.....	29
TABELA – Rashodi – Pregled izvršenja Budžeta zbirno.....	30
TABELA – Rashodi – Pregled izvršenja budžeta po budžetskim korisnicima.....	33
III IZVRŠENJE BUDŽETA PO BUDŽETSKIM KORISNICIMA.....	55
IV ANALIZA KONSOLIDOVANIH OBRAZACA.....	82

UVOD

Obaveza sačinjavanja i podnošenja Izvještaja o izvršenju Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde i finansijskog izvještavanja uopšte, propisana je:

- Zakonom o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine (“Sl. novine FBiH” broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16 i 5/18);
- Zakonom o izvršenju budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2017. godinu (“Sl. novine BPK Goražde” broj: 4/17);
- Zakonom o Trezoru u Federaciji Bosne i Hercegovine (“Sl. novine FBiH” broj: 26/16);
- Pravilnikom o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu budžeta u Federaciji Bosne i Hercegovine („Sl. novine FBiH“ broj: 69/14, 14/15 i 4/16).

Naime članom 96. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine utvrđeno je da je Ministarstvo za finansije dužno pravovremeno dostaviti Vladi izvještaj o izvršenju budžeta za prethodnu godinu koji Vlada podnosi na usvajanje Parlamentu u roku od šest mjeseci od završetka fiskalne godine.

Prema članu 68. Zakona o izvršenju budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2017. godinu, Ministarstvo za finansije dužno je podnositi Vladi tromjesečni, polugodišnji i devetomjesečni finansijski izvještaj u roku 30 dana po isteku obračunskog perioda, a godišnji izvještaj do 25. aprila tekuće godine.

Član 11. Zakona o trezoru u Federaciji Bosne i Hercegovine takođe propisuje obavezu finansijskog izvještavanja.

Članom 28. Pravilnika o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu budžeta u Federaciji Bosne i Hercegovine propisano je da kantonalna ministarstva finansija dostavljaju godišnje izvještaje za budžete kantona Vladi kantona do 31. marta tekuće godine za prethodnu godinu.

U Izvještaju o izvršenju budžeta za 2017. godinu kao uporedna veličina korišten je Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2017. godinu, odnosno Izmjene i dopune budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2017. godinu u koje su uključene i odluke o preraspodjeli rashoda, a kao druga uporedna veličina korišteno je Izvršenje Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2016. godinu.

S obzirom na to da Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2017. godinu nije donešen do 31.12.2016. godine Skupština Bosansko-podrinjskog kantona Goražde je na sjednici održanoj 27.12.2016. godine donijela Odluku o privremenom finansiranju Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za period 01.01.-31.03.2017. godine u iznosu od 7.657.000 KM.

Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2017. godinu donešen je od strane Skupštine Bosansko-podrinjskog kantona Goražde 04.04.2017. godine u iznosu od 40.118.395 KM (prihodi u iznosu od 40.118.395 KM, a rashodi u iznosu od 39.618.395 KM i 500.000 KM za pokriće deficita iz prethodne godine).

Odlukom o izmjenama i dopunama Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2017. godinu donešenom od strane Skupštine na dan 26.12.2017. godine Budžet je smanjen za 2.440.560 KM i iznosio je 37.177.835 KM.

Naime, iako je Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2017. godinu planiran i usvojen u naprijed navedenom iznosu, dinamika punjenja budžeta tokom godine nije bila u skladu sa planiranim tj. očekivanim prihodima.

U izvještajnom periodu januar-decembar 2017. godine Bosansko-podrinjski kanton Goražde ostvario je ukupne prihode i primitke u iznosu od 33.019.333 KM, a izdatke u iznosu od 36.403.034 KM što znači da je ostvaren višak rashoda nad prihodima u iznosu od 3.383.701 KM, odnosno tekući deficit za 2017. godinu, dok je akumulirani deficit ostvaren u iznosu od 7.089.153 KM.

Budžetski korisnici su u izvještajnom periodu finansijsko poslovanje obavljali preko Jedinственog računa Trezora na osnovu odobrenog budžeta i na osnovu mjesečnih finansijskih planova. Mjesečni finansijski planovi su se sačinjavali od strane budžetskih korisnika prema instrukcijama i uputama od strane Ministarstva za finansije koje je iste i odobravalо u skladu sa raspoloživim sredstvima, očekivanim prihodima i planom novčanih tokova.

Izvještaju o izvršenju Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2017. godinu prethodila je izrada kvartalnih izvještaja i polugodišnjeg izvještaja o izvršenju budžeta koje je razmatrala i usvajala Vlada Bosansko-podrinjskog kantona Goražde.

Izvještaj o izvršenju budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2017. godinu predstavlja konsolidovani prikaz ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka svih budžetskih korisnika koji su finansijsko poslovanje obavljali putem Jedinственog računa Trezora.

Ovaj izvještaj takođe predstavlja sublimirane izvještaje svih budžetskih korisnika koji su dostavljeni Ministarstvu za finansije i koji su služili kao osnov za izradu ovog izvještaja, koristeći pri tom i podatke Ministarstva za finansije. Moramo napomenuti da je Ministarstvo za finansije Aktom broj: 06-14-1823/18 od 20.03.2018. godine uputilo svim budžetskim korisnicima zahtjev za dostavu izvještaja o izvršenju budžeta za 2017. godinu što je obaveza propisana zakonom. U tom Aktu smo tačno naveli šta je sve neophodno dostaviti da bi se uradio kompletan izvještaj o izvršenju budžeta za 2017. godinu. Međutim od većine budžetskih korisnika smo dobili nekvalitetne izvještaje u smislu da nisu obrazložili strukturu svojih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka niti su analizirali programske rezultate izvršenja budžeta sa posebnim osvrtom na namjenski utrošak sredstava.

Napomena: Ukupno razgraničeni prihodi u 2017. godini, koji obuhvataju namjenske prihode, u skladu sa računovodstvenim propisima i instrukcijom Uredа za reviziju Federacije BiH, utvrđeni su u iznosu **1.412.982 KM** i isti će biti na raspolaganju u Budžetu za 2018. godinu.

I PRIHODI

U izvještajnom periodu januar-decembar 2017. godine ukupni prihodi i primici su ostvareni u iznosu od 33.019.333 KM, što je 11% manje od planiranog, tj. rebalansiranog Budžeta, a u odnosu na isti period prošle godine prihodi su manji za 2%.

Najznačajniji udio u ukupno ostvarenim приходima imali su, kao i ranije, prihodi od poreza.

Struktura ostvarenih prihoda i primitaka u 2017. godini je izgledala ovako:

- prihodi od poreza 26.099.447 KM
- tekući transferi (transferi i donacije) 3.493.942 KM
- neporezni prihodi 2.885.018 KM
- primljeni kapitalni transferi 500.000 KM
- prihodi po osnovu zaostalih obaveza 14.823 KM
- kapitalni primici 26.103 KM

Struktura ostvarenih prihoda se može vidjeti i iz slijedećeg tabelarnog pregleda:

VRSTA PRIHODA	BUDŽET ZA 2017. godinu	OSTVARENO U 2016. godinu	OSTVARENO U 2017. godini	INDEX 4/2	INDEX 4/3	% UČEŠĆE
1	2.	3.	4.	5.	6.	7.
PRIHODI OD POREZA	26.770.414	26.413.094	26.099.447	97	99	79
TEKUĆI TRANSFERI (TRANSF. I DONACIJE)	6.084.547	4.305.323	3.493.942	57	81	11
NEPOREZNI PRIHODI	3.658.721	2.877.226	2.885.018	79	100	9
PRIHODI PO OSNOVU ZAOSTALIH OBAVEZA	41.152	119.327	14.823	36	12	-
PRIMLJENI KAPIT. TRANSF. OD KANTONA	600.000	0	500.000	83	-	1
KAPITALNI PRIMICI	23.000	0	26.103	113		-
UKUPNI PRIHODI	37.177.835	33.714.970	33.019.333	89	98	100

Tabela br.1 – Struktura ostvarenih prihoda

Iz ovog pregleda se vidi da osnovni prihodi koje ostvaruje Kanton u 2017. godini bilježe pad u odnosu na 2016. godinu. Prije svega se misli na porezne prihode koji su manji za 1% dok su tekući transferi (transferi i donacije) za 19% manji u odnosu na prošlogodišnje. Neporezni prihodi su ostvareni na istom nivou kao prethodne godine, kapitalni transferi su doznačeni za unaprijed definisanu namjenu od strane Kantona Sarajevo, prihodi po osnovu zaostalih obaveza su manji u odnosu na prošlogodišnje, dok su prodajom stalnih sredstava budžetskih korisnika ostvarena određena sredstva na ime kapitalnih primitaka.

Takođe, iz ove tabele se može vidjeti procenat učešća pojedinih grupa prihoda u ukupno ostvarenim приходima, tako porezni prihodi čine 79% ukupnih prihoda za 2017. godinu, tekući transferi (transferi i donacije) 11%, neporezni prihodi čine svega 9% ukupnih prihoda, dok sa 1% u ukupnom ostvarenju učestvuju kapitalni transferi.

Iako je ostvarenje ukupnih prihoda manje u odnosu na planirano u 2017. godini, kao i u odnosu na isti period 2016. godine bitno je napomenuti da je ovaj pad prihoda jednim dijelom i

rezultat pada prihoda od indirektnih poreza koji su u ukupnom iznosu, u odnosu na isti period prošle godine, manje evidentirani za 5% ili u apsolutnom iznosu za 1.169.243 KM, a na koje Vlada Bosansko-podrinjskog Kantona nema nikakvog uticaja. S druge strane, značajan dio prihoda koji su u nadležnosti Kantona ili na koje Kanton svojim politikama može uticati su zabilježili pozitivna kretanja u 2017. godini u odnosu na isti period 2016. godine. Tako je u 2017. godini u odnosu na 2016. godinu zabilježen porast prihoda od poreza na dobit za 57% ili za 568.906 KM, poreza na dohodak za 6% ili za 162.303 KM, administrativnih taksi za 8%, sudskih taksi za 11%, kantonalnih naknada za 45% i dr. Ovo je donekle ublažilo negativan efekat smanjenja prihoda od indirektnih poreza i manje doznačenog transfera sa nivoa Federacije, međutim, obzirom na njihovo učešće u ukupnim prihodima, ovi pozitivni pomaci koji su napravljeni u proteklom periodu, nisu uspjeli u potpunosti anulirati negativne efekte koje su navedeni prihodi imali na ukupne prihode.

Prihodi od poreza

Iz prethodnog tabelarnog pregleda (*Tabela br.1 – Struktura ostvarenih prihoda*) se može vidjeti da su prihodi od poreza, kao najznačajnija grupa poreza sa procentom učešća u ukupnim prihodima od 79% u 2017. godini ostvareni u iznosu od 26.099.447 KM, što je za 3% manje u odnosu na planirane porezne prihode i za 1% manje u odnosu na 2016. godinu. Evidentno je da je navedeno smanjenje u najvećem dijelu rezultat smanjenja prihoda od indirektnih poreza.

Posmatrano po godinama, porezni prihodi su se kretali ovako:

- 26.553.249 KM u 2007. godini;
- 28.214.280 KM u 2008. godini;
- 24.537.244 KM u 2009. godini;
- 27.175.018 KM u 2010. godini;
- 28.233.352 KM u 2011. godini;
- 26.904.245 KM u 2012. godini;
- 24.756.357 KM u 2013. godini;
- 25.793.069 KM u 2014. godini;
- 28.175.229 KM u 2015. godini;
- 26.413.094 KM u 2016. godini
- 26.099.447 KM u 2017. godini.

U strukturi poreznih prihoda najznačajniji su:

- prihodi od indirektnih poreza u iznosu od 21.365.883 KM koji čine 82% poreznih prihoda i 65% ukupnih prihoda;
- prihodi od poreza na dohodak u iznosu od 2.772.493 KM koji čine 11% poreznih prihoda i 8% ukupnih prihoda.

Struktura poreznih prihoda u 2017. godini sa uporednim pokazateljima u odnosu na planirani Budžet i ostvarenje u 2016. godini, kao i procentualno učešće u poreznim prihodima predstavljena je u narednoj tabeli:

POREZNI PRIHODI	BUDŽET ZA 2017.godinu	OSTV. U 2016.godini	OSTV. U 2017.godini	INDEX 4/2	INDEX 4/3	% UČEŠĆA
1	2	3	4	5	6	7
Prihodi od indirektnih poreza (PDV)	22.040.445	22.535.126	21.365.883	97	95	82
Prihodi od poreza na dohodak	2.731.820	2.610.190	2.772.493	101	106	11
Porezi na dobit pojedinaca i preduzeća	1.562.304	989.533	1.558.439	100	157	6
Porezi na plaću i radnu snagu (zaostale uplate)	2.529	1.028	2.651	105	258	-
Porez na imovinu	433.208	276.386	399.863	92	145	1
Domaći porezi na dobra i usluge (zaostale obaveze)	0	781	0	-	-	-
Ostali porezi	110	50	118	107	236	-
Ukupni porezni prihodi	26.770.414	26.413.094	26.099.447	97	99	100

Tabela br.2 – Struktura poreznih prihoda

Prihodi od PDV-a su prihodi sa najvećim učešćem u ukupnim i u poreznim prihodima i imaju značajan pad u odnosu na prethodni period. Razlog ovog smanjenja je najvećim dijelom primjena „Uputstva o određivanju učešća kantona, jedinica lokalne samouprave i nadležnih kantonalnih ustanova za ceste u prihodima od indirektnih poreza i načinu raspoređivanja tih prihoda za 2017. godinu“ gdje je za 2017. godinu koeficijent učešća Bosansko-podrinjskog kantona Goražde **1,693%**, (u 2016. godini bio je 1,709%, u 2015. godini 1,967%). Primjenom ovog Uputstva BPK-a Goražde na indirektnim porezima u odnosu na 2016. godinu ima manje prihode za 1.169.243 KM.

Prihodi od PDV-a su se kretali po godinama na sljedeći način:

- 23.904.427 KM u 2007. godini;
- 25.027.157 KM u 2008. godini;
- 22.410.335 KM u 2009. godini;
- 25.016.546 KM u 2010. godini;
- 25.982.639 KM u 2011. godini;
- 24.362.638 KM u 2012. godini;
- 22.068.033 KM u 2013. godini;
- 22.922.274 KM u 2014. godini;
- 25.419.423 KM u 2015. godini;
- 22.535.126 KM u 2016. godini
- 21.365.883 KM u 2017. godini.

Ono što je bitno napomenuti u okviru prihoda od indirektnih poreza koji pripadaju direkciji za ceste (namjenski prihodi), jeste da je Ministarstvo za finansije kod ovih **namjenskih prihoda** u skladu sa računovodstvenim propisima i instrukcijom Ureda za reviziju institucija u FBiH, izvršilo razgraničivanje **neutrošenog** iznosa ovih prihoda (388.809 KM), odnosno izvršilo je njihov “prenos” u 2018. godinu i isti će biti na raspolaganju u budžetu za 2018. godinu.

Prihodi od poreza na dohodak, kao drugi značajniji prihod u ovoj grupi, imali su rast u odnosu na planirano 1% kao i u odnosu na prethodnu godinu od 6%, dakle kretali su se ovako:

- 1.521.338 KM u 2009. godini;
- 1.759.849 KM u 2010. godini;

- 1.935.123 KM u 2011. godini;
- 2.136.322 KM u 2012. godini;
- 2.257.765 KM u 2013. godini;
- 2.407.307 KM u 2014. godini;
- 2.210.485 KM u 2015. godini;
- 2.610.190 KM u 2016. godini
- 2.772.493 KM u 2017. godini.

Prihodi od poreza na dohodak se uplaćuju na osnovu Zakona o porezu na dohodak i isti je najvažniji zakon u sistemu direktnog oporezivanja u Federaciji Bosne i Hercegovine.

Porez na dobit pojedinca i preduzeća u 2017. godini je ostvaren u iznosu od 1.558.439 KM ili 57% više nego u 2016. godini što ukazuje da su privredni subjekti na području Kantona poslovali na način koji im je omogućio da ostvare veću dobit nego u prethodnoj godini. Navedeni prihodi se dakle, u najvećem dijelu odnose na uplate poreza na dobit preduzeća (1.552.238 KM), a koji je regulisan Zakonom o porezu na dobit u Federacije Bosne i Hercegovine.

Prihodi od poreza na imovinu takođe imaju tendenciju rasta u odnosu na prethodnu godinu. Donošenje izmjena i dopuna Zakona o porezu na imovinu, naslijeđe i poklon u Bosansko-podrinjskom kantonu Goražde stvorile su se pretpostavke za porast ove vrste prihoda obzirom da se povećao obuhvat imovine koja se oporezuje. Naime, izmjenama Zakona oporezivanjem je obuhvaćen i određen oblike imovine za koje u prethodnim godinama nije uopšte uplaćen porez na imovinu, a tu se prije svega misli na terminale za kladenje i uređaje za priređivanje kladenja prilikom kojih se koristi generator slučajnih brojeva. Porez na imovinu se po godinama kretao ovako:

- 158.363 KM u 2011. godini;
- 169.237 KM u 2012. godini;
- 243.450 KM u 2013. godini;
- 246.916 KM u 2014. godini;
- 277.142 KM u 2015. godini;
- 276.386 KM u 2016. godini
- 399.863 KM u 2017. godini.

Neporezni prihodi

U ovom izvještajnom periodu neporezni prihodi su ostvareni u iznosu od 2.885.018 KM, što je na nivou prethodne godine i za 21% manje u odnosu na planirane neporezne prihode.

Ono što je značajno uticalo na navedeno smanjenje u odnosu na planirano jeste činjenica da je Ministarstvo za finansije u skladu sa računovodstvenim propisima **sve namjenske prihode koji su se ostvarili u toku 2017. godine, a koji nisu utrošeni** u toku 2017. godine, razgraničilo, odnosno iste je “prenijelo” u 2018. godinu i isti će biti na raspolaganju za trošenje u toku 2018. godine. Namjenskih prihoda je najviše u ovoj grupi prihoda.

Struktura neporeznih prihoda u 2017. godini sa uporednim pokazateljima u odnosu na planirani Budžet i ostvarenje u 2016. godini, predstavljena je u narednoj tabeli.

Glavna kateg.	Pod kateg.	O P I S	Budžet za 2017. godinu	Ostvarenje za 2016. godinu	Ostvarenje za 2017. godinu	Index 7=6/4	Index 8=6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
720000		NEPOREZNI PRIHODI	3.658.721	2.877.226	2.885.018	79	100
	721000	Prihodi od preduzetničke aktiv.i imov.i prihodi od pozitivnih kursnih razlika	518.112	685.769	316.829	61	46
	722000	Naknade od taksi i prihoda od pružanja javnih usluga	2.722.816	1.974.083	2.140.033	79	108
	723000	Novčane kazne (neporezne prirode)	417.794	217.374	428.156	102	197

Tabela br.3 – Struktura Neporeznih prihoda

Neporezne prihode čine:

- **Prihodi od poduzetničke aktivnosti i imovine i prihodi od pozitivnih kursnih razlika** i isti su ostvareni u 2017. godini u iznosu od 316.829 KM što je za 39% manje u odnosu na planirana sredstva Budžetom, dok su u odnosu na isti period prethodne godine za 54% manji.

Pod kateg.	Glavna grupa	O P I S	Budžet za 2017. godinu	Ostvarenje za 2016. godinu	Ostvarenje za 2017. godinu	Index 6/4	Index 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
721000		Prihodi od preduzetničke aktiv.i imov.i prih.od pozozitivnih kursnih razlika	518.112	685.769	316.829	61	46
	721100	Prihodi od nefinansijskih javnih preduzeća i fin. javnih institucija	114.014	503.866	80.413	71	16
	721200	Ostali prihodi od imovine	348.874	103.012	174.392	50	169
	721500	Prihodi od pozitivnih k.r.	0	0	0	-	-
	721600	Prihodi od privatizacije	55.224	78.891	62.024	112	79

Tabela br.4 – Struktura Prihoda od poduzetničke aktivnosti i imovine i Prihoda od pozitivnih kursnih razlika

U okviru ove grupe neporeznih prihoda najveće odstupanje u odnosu na prethodnu godinu evidentno je u okviru **prihoda od nefinansijskih javnih preduzeća i finansijskih javnih institucija**, odnosno prihoda od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa – **koncesija** koji su ostvareni u ukupnom iznosu od 45.713 KM dok je ostvarenje istih u prethodnoj godini bilo 486.631 KM, što je za 91% manje. Ova vrsta prihoda se odnosi na slijedeće uplate:

- | | | |
|--|-------------|-----------|
| - JP Elektroprivreda BiH | u iznosu od | 16.570 KM |
| - ENERGOANOVA d.o.o. Sarajevo | u iznosu od | 26.056 KM |
| - ECO ENERGY d.o.o. Gračanica | u iznosu od | 1.252 KM |
| - Udruženje sportskih ribolovaca Goražde | u iznosu od | 500 KM |
| - Sportsko-ribolovno društvo Ustikolina | u iznosu od | 150 KM |
| - Bijela voda d.o.o. | u iznosu od | 1.185 KM |

Takođe, značajno odstupanje u odnosu na plan imamo u okviru ostalih **prihoda od imovine**, odnosno u okviru prihoda ostvarenih prodajom stanova i poslovnih prostora, gdje je Ministarstvo za finansije u skladu sa računovodstvenim propisima, neutrošeni dio razgraničilo, odnosno iste je “prenijelo” u 2018. godinu i isti će biti na raspolaganju za trošenje u toku 2018. godine. **Prihodi od privatizacije** su ostvareni u većem iznosu u odnosu na planirano, a isti se odnose takođe, na prihode koji se ostvaruju od uplata na ime prodaje stanova i poslovnih prostora.

- **Naknade i takse i prihodi od pružanja javnih usluga** ostvarene su u iznosu od 2.140.033 KM što je za 21% manje u odnosu na planirana sredstva Budžetom, dok su za 8% veće u odnosu na isti period prethodne godine.

Pod kateg.	Glavna grupa	O P I S	Budžet za 2017. godinu	Ostvarenje za 2016. godinu	Ostvarenje za 2017. godinu	Index 7=6/4	Index 8=6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
722000		Naknade od taksi i prihoda od pružanja javnih usluga	2.722.816	1.974.083	2.140.033	79	108
	722100	Administrativne takse	145.457	141.962	153.905	106	108
	722200	Sudske takse	196.073	180.025	200.269	102	111
	722300	Komunalne naknade i takse	0	80	0	-	-
	722400	Ostale budžetske naknade	638.820	251.840	384.630	60	153
	722500	Naknade i takse po federal. zakonima i drugim propisima	1.047.205	619.383	730.614	70	118
	722600	Prihodi od pružanja javnih usluga (prihodi od vlas. dj. korisnika i vlastiti prihodi)	451.783	422.828	421.783	93	100
	722700	Neplanirane uplate - prihodi	243.479	357.965	248.832	102	70

Tabela br.5 – Struktura Naknada od taksi i Prihoda od pružanja javnih usluga

U okviru ove grupe neporeznih prihoda značajne prihode čine:

- **Administrativne takse**, koje su ostvarene u iznosu od 153.905 KM, što je za 6% više u odnosu na iznos planiranih taksi i za 8% više u odnosu na 2016. godinu;
- **Sudske takse**, koje su ostvarene u iznosu od 200.269 KM, što je za 2% više u odnosu na iznos planiranih taksi, a za 11% više u odnosu na 2016. godinu;
- **Ostale budžetske naknade** evidentirane su u iznosu od 384.630 KM. U okviru ovih naknada imamo namjenske prihode **naknade za korištenje poljoprivrednog zemljišta i naknade za korištenje šuma utvrđene kantonarnim propisima** čije je ostvarenje prikazano samo u nivou utrošenih sredstava dok je iznos ostvarenih, a neutrošenih sredstava razgraničen odnosno “prenešen” u 2018. godinu. Tako su naknade za korištenje šuma razgraničene u iznosu od 173.220 KM dok su naknade za korištenje poljoprivrednog zemljišta razgraničene u iznosu od 85.680 KM;

- **Naknade i takse po federalnim i drugim propisima** evidentirane su u iznosu od 730.614 KM. Obzirom da se u ovoj grupi nalazi značajan dio namjenskih prihoda čije je prikupljanje i trošenje definisano zakonom, to je i njihovo ostvarenje prikazano samo u nivou utrošenog, dok je sve ostvareno, a neutrošeno knjigovodstveno razgraničeno, odnosno prenešeno u 2018. godinu. Zbog naprijed navedenog se kod svih namjenskih prihoda javljaju i značajna odstupanja u odnosu na plan i u odnosu na prethodnu godinu.
 - U okviru ovih naknada imamo:
 - **Naknade i takse za veterinarske i sanitarne preglede životinja i biljaka** ostvarene su u iznosu od 10.177 KM.
 - **Vodne naknade** (namjenski prihod) su u 2017. godini evidentirane u iznosu od 300.001 KM. Kao što je naprijed rečeno, obzirom da se radi o namjenskim prihodima i kod ove vrste prihoda izvršeno je razgraničenje ostvarenog, a neutrošenog dijela (51.037 KM).
 - **Cestovne naknade** (namjenski prihod) su ostvarene u iznosu od 210.178 KM i iste su u cjelokupnom iznosu i utrošene.
 - **Naknade za zaštitu okoline** (namjenski prihod) su evidentirane u iznosu od 82.921 KM i kod ove vrste prihoda izvršeno je razgraničenje ostvarenog, a neutrošenog dijela (37.794 KM).
 - **Posebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća** su evidentirane u iznosu 125.886 KM, ova vrsta naknada nema u cijelosti karakter namjenskog prihoda (u okviru ove grupe prihoda imamo namjenske prihode - Posebnu naknadu za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda gdje je osnovica zbirni iznos neto plata za isplatu 722581 i Posebnu naknadu za zaštitu od prirodnih i drugih nepogoda gdje je osnovica zbirni iznos neto primanja po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada 722582). Neutrošeni dio je razgraničen, odnosno prenešen u 2018. godinu (180.124 KM).
- **Prihodi od pružanja javnih usluga** (prihodi od vlastitih djelatnosti), su ostvarene u iznosu od 421.783 KM, što je na nivou prethodne godine i 7% manje u odnosu na planirane. U ovoj grupi prihoda kao najznačajnije treba pomenuti:
 - **Vlastite prihode** koji su ostvareni u iznosu od 370.033 KM, što je za 7% manje u odnosu na planirana sredstva i za 2% manje u odnosu na 2016. godinu. Ovi prihodi se odnose na prihode od sopstvene djelatnosti budžetskih korisnika. To su u najvećem dijelu, prihodi Ministarstva za privredu po izlaznim fakturama u iznosu od 121.466 KM (repetitori), zatim prihodi Ministarstva obrazovanja, mladih, nauke, kulture i sporta po osnovu uplata kandidata za polaganje vozačkog ispita u iznosu od 57.570 KM, vlastiti prihodi škola po osnovu uplata za đачke kuhinje, polaganje vanrednih kandidata i sl. u ukupnom iznosu od 109.749 KM, prihodi Ministarstva za socijalnu politiku, zdravstvo, raseljena lica i izbjeglice u iznosu od 9.950 KM, zatim prihodi Ministarstva za finansije po izlaznim fakturama u iznosu od 19.876 KM, prihodi Direkcije robnih rezervi u iznosu od 11.054 KM, prihodi koje ostvaruje Ministarstvo za unutrašnje poslove u iznosu od 14.381 KM, te prihodi Vlade Kantona u iznosu od 2.907 KM (službene novine) i dr.

- **Neplanirane uplate (prihodi)** ostvarene su u iznosu od 248.832 KM, što je za 2% više u odnosu na planirane prihode i za 30% manje u odnosu na prethodnu godinu. U neplanirane uplate u najvećem iznosu spadaju povrati iz ranijih godina, primljene namjenske donacije neplanirane u budžetu, zatim uplate za prekoračenje troškova PTT usluga, prihodi od troškova prinudne naplate, naplata premije osiguranja, uplaćene refundacije i ostale neplanirane uplate.

Najznačajniju stavku u okviru navedenih prihoda čine **Primljene namjenske donacije neplanirane u budžetu** ostvarene u iznosu od 159.843 KM, a čine ih uplate za različite namjene. Napominjemo da je i kod ovih prihoda izvršeno razgraničavanje za one uplate koje su u toku godine ostvarene, a nisu utrošene. Neke od značajnijih uplata u toku 2017. godine su:

- **Ministarstvu za privredu** doznačena su sredstva u iznosu od 93.168 KM od strane od Agencije za slivove rijeke Save na ime čišćenja-uređenja korita rijeke Drine (razgraničenje iz 2016. godine).
- **Ministarstvu za obrazovanje, mlade, nauku, kulturu i sport** doznačeno je 7.100 KM na ime besplatnih udžbenika za učenike prvih razreda od strane Federalnog ministarstva obrazovanja.
- **Kantonalmom tužilaštvu** doznačeno je 28.296 KM na ime ekshumacija od strane Ministarstva finansija i trezora BiH.
- **S.S.Š. "Džemal Bijedić"** 6.000 KM za Projekat "Rekonstrukcija sportskih terena" od strane Federalnog ministarstva sporta, 1.500 za opremanje biblioteke od strane Raiffeisen Bank d.d. Sarajevo te 12.000 KM za Projekat "Opremanje radionice praktične nastave tekstilne struke".
- **J.U. O.Š. "Husein ef Đozo"** 10.176 KM za Projekat "Uz knjigu nisi sam" od Švajcarske ambasade te 5.700 KM za Projekat "Jednake mogućnosti" od strane Federalnog ministarstva obrazovanja.

Preko ekonomskog koda **Ostale neplanirane uplate, J.U. O.Š. "Mehmedalija M. Dizdar"** je u toku 2017. godine takođe dobila sredstva za realizaciju Projekta "Rekonstrukcija i opremanje učionice u mini salu za nastavu tjelesnog odgoja...područna škola Berič" u iznosu 7.000 KM od strane Federalnog ministarstva obrazovanja.

- Pored naprijed navedenih neporeznih prihoda koji imaju značajnu novčanu vrijednost, treba pomenuti i prihode po osnovu **Novčanih kazni** u okviru kojih su najznačajnije novčane kazne za prekršaje koji su registrovani u registru novčanih kazni, a koje su ostvarene u iznosu od 428.156 KM što je za 2% više u odnosu na planirane novčane kazne, i za 97% više u odnosu na ostvarenje u 2016. godini. U obrazloženju po budžetskim korisnicima (MUP) dato je detaljnije obrazloženje naplate ove vrste prihoda.

Tekući transferi (transferi i donacije)

Ukupni priliv sredstava u 2017. godini po osnovu tekućih transfera (transferi i donacije) je iznosio 3.493.942 KM. Taj iznos doznačenih tekućih transfera je za 43% manji od planiranih sredstava, a za 19% je manji u odnosu na isti period 2016. godine.

Od navedenog iznosa **2.440.000 KM** je redovna doznaka za Bosansko-podrinjski kanton Goražde sa nivoa Federacije, **740.550 KM** se odnosi na namjensku doznaku sredstava sa federalnog nivoa na ime civilnih žrtava rata, od iznosa **163.000 KM** 7.000 KM se odnosi na donaciju Ministarstvu za boračka pitanja od strane Federalnog ministarstva za pitanja boraca i invalida na ime sufinansiranja izgradnje spomen obilježja, 5.000 KM je donacija za J.U. O.Š. "H.T.Brzi" Ilovača, 150.000 KM je doznaka na ime izrade idejnog i glavnog projekta trase ceste za povezivanje Goražda sa dionicom Sarajevo-Vardište, I faza, 1.000 KM je donacija J.U. O.M.Š. "Avdo Smajlović". Iznos od **126.000 KM** odnosi se na dio doznačenih sredstava od Kantona Sarajevo na ime podrške ekonomskom rastu i razvoju privrednim subjektima sa područja BPK-a Goražde (neutrošeni dio od 174.000 KM je razgraničen). Iznos od **9.579 KM** odnosi se na doznaku od strane Fonda za zaštitu okoliša, dok je iznos od **14.813 KM** uplata od strane Službe za zapošljavanje na ime refundacije troškova za lica na stručnom osposobljavanju.

U okviru tekućih transfera smo dakle imali razgraničenja namjenskih prihoda koji su se ostvarili u toku 2017. godine, a koji se nisu u toku te fiskalne godine i realizovali, ukupno 174.000 KM što su sredstva od Kantona Sarajevo na ime podrške ekonomskom rastu i razvoju privrednim subjektima sa područja BPK-a Goražde.

Primljeni kapitalni transferi

Od Kantona Sarajevo izvršena je doznaka 500.000 KM na ime izrade idejnog i glavnog projekta trase ceste za povezivanje Goražda sa dionicom Sarajevo-Vardište, I faza (250.000 KM razgraničeno iz 2016. godine)

I u okviru ove vrste prihoda imali smo razgraničenje namjenskih prihoda koji su ostvareni, a nisu utrošeni u toku 2017. godine ukupno 100.000 KM, a to su sredstva doznačena od Agencije slivovi rijeke Save na ime uklanjanja naplavina iz korita rijeke Drine ispod industrijske zone Bekto-Preciza. Ista su na raspolaganju za trošenje u 2018. godini.

Prihodi po osnovu zaostalih obaveza

Prihodi po osnovu zaostalih obaveza u 2017. godini ostvareni su u iznosu od 14.823 KM što je znatno manje u odnosu na ostvarenje prethodne godine, ali kao što je naprijed navedeno, uplate zaostalih obaveza iz prethodnog perioda veoma je teško planirati.

Kapitalni primici

Kapitalni primici u 2017. godini su ostvareni u iznosu od 26.103 KM i to na ime prodaje stalnih sredstava/vozila (MUP).

Slijedi analitički prikaz prihoda i primitaka:

Tabela br.6 – Analitički prikaz prihoda i primitaka

Glavna kateg.	Pod kateg.	Glavna grupa	Pod grupa	Analit. Konto	OPIS	REBALANS ZA 2017. GODINU	Ostvareno u 2016. godini	Ostvareno u 2017. godini	INDEX	INDEX
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=9/7	11=9/8
					PRIHODI	37.154.835	33.714.970	32.993.230	89	98
710000					PRIHODI OD POREZA	26.770.414	26.413.094	26.099.447	97	99
	711000				Porezi na dobit pojedinaca i preduzeća	1.562.304	989.533	1.558.439	100	157
		711100			Porezi na dobit pojedinaca (zaostale uplate poreza)	8.429	875	6.201	74	709
			711110		Porezi na dobit građana (zaostale uplate poreza)	8.429	875	6.201	74	709
				711111	Porezi na dobit od privrednih i profesionalnih djelatnosti (zaostale uplate)	87	615	605	695	98
				711112	Porezi na dobit od poljoprivrednih djelatnosti (zaostale uplate)	8.319	240	5.555	67	2.315
				711113	Porez na osnovu autorskih prava, patenata i tehničkih unapr. (zaostale uplate)	0	0	0	0	0
				711114	Porez na ukupan prihod fizičkih lica (zaostale uplate)	0	0	0	0	0
				711115	Porez na prihod od imovine i imovinskih prava (zaostale uplate)	24	20	41	174	205
		711200			Porez na dobit preduzeća	1.553.875	988.658	1.552.238	100	157
			711210		Porez na dobit	1.553.875	988.658	1.552.238	100	157
				711211	Porez na dobit	1.550.000	951.641	1.549.384	100	163
				711212	Porez po odbitku	3.875	37.017	2.854	74	8
	713000				Porezi na plaću i radnu snagu (zaostale uplate)	2.529	1.028	2.651	105	258
		713100			Porezi na plaće (zaostale uplate poreza)	2.529	1.028	2.651	105	258
			713110		Porezi na plaće (zaostale uplate poreza)	2.529	1.028	2.651	105	258
				713111	Porezi na plaću dr.lična primanja (zaostale uplate)	2.529	1.028	2.651	105	258
				713113	Porezi na dodatna primanja (zaostale uplate)	0	0	0	0	0
	714000				Porez na imovinu	433.208	276.386	399.863	92	145
		714100			Porez na imovinu	433.208	276.386	399.863	92	145
			714110		Porezi na imovinu	181.814	129.376	135.424	74	105
				714111	Porez na imovinu od fizičkih lica	45.212	36.110	39.451	87	109
				714112	Porez na imovinu od pravnih lica	119.405	78.041	79.758	67	102
				714113	Porez na imovinu za motorna vozila	17.198	15.225	16.215	94	107
			714120		Porez na nasljeđe i darove	9.180	7.438	7.378	80	99
				714121	Porez na nasljeđe i darove	9.180	7.438	7.378	80	99
			714130		Porez na finansijske i kapitalne transakcije	242.214	139.572	257.061	106	184
				714131	Porez na promet nepokretnosti od fizičkih lica	131.681	127.972	113.317	86	89

			714132	Porez na promet nepokretnosti od pravnih lica	110.534	11.600	143.744	130	1.239
715000				Domaći porezi na dobra i usluge (zaostale obaveze)	0	781	0	0	0
	715100			Porezi na prodaju dobara i usluga, ukupan promet ili d.v.	0	781	0	0	0
		715130		Porez na promet proizvoda po tarifnim brojevima (zaostale obaveze)	0	0	0	0	0
			715131	Porez na promet za koje se porez plaća po st. 20%	0	0	0	0	0
			715137	Kaznena kamata	0	0	0	0	0
			715140	Porezi na promet domaćih proizvoda (zaostale obaveze)	0	781	0	0	0
			715141	Porez na promet usluga, osim usluga u građevinarstvu	0	781	0	0	0
	715200			Porez na promet posebnih usluga	0	0	0	0	0
		715210		Porez na promet posebnih usluga	0	0	0	0	0
			715211	Porez na dobit od igara na sreću	0	0	0	0	0
	715900			Ostali porezi na promet proizvoda i usluga (zaostale obaveze)	0	0	0	0	0
			715910	Ostali porezi na promet proizvoda i usluga (zaostale obaveze)	0	0	0	0	0
			715914	Porez na promet proizvoda poljopr. ribarst. i poiz.	0	0	0	0	0
716000				Porez na dohodak	2.731.820	2.610.190	2.772.493	101	106
	716100			Porez na dohodak	2.731.820	2.610.190	2.772.493	101	106
		716110		Porez na dohodak	2.731.820	2.610.190	2.772.493	101	106
			716111	Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od nesamostalnih djelatnosti	2.237.655	2.166.602	2.272.089	102	105
			716112	Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od samostalnih djelatnosti	27.168	25.240	28.313	104	112
			716113	Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od imov. i imov. prava	330	304	407	123	134
			716114	Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od ulaganja kapitala	59	0	39	67	0
			716115	Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica na dobitke od nagr. igara i igara na sreću	111.396	82.920	123.077	110	148
			716116	Prihodi od poreza na dohodak od drugih samos. dj. iz čl 12. stav 4. Zak. o por. na dohodak	228.260	227.493	236.152	103	104
			716117	Prihod od poreza na dohodak po konačnom obračunu	126.953	107.631	112.416	89	104
717000				PRIHODI OD INDIREKTHNIH POREZA	22.040.445	22.535.126	21.365.883	97	95
	717100			Prihodi od indirektnih poreza	22.040.445	22.535.126	21.365.883	97	95
		717120		Prihod od indirektnih poreza koji pripadaju kantonu	21.592.067	21.798.490	21.311.667	99	98
			717121	Prihod od indirektnih poreza koji pripadaju kantonu	21.592.067	21.798.490	21.311.667	99	98
			717130	Prihod od indirektnih poreza koji pripadaju direkciji za cesta	448.378	736.636	54.216	12	7
			717131	Prihod od indirektnih poreza koji pripadaju direkciji za cesta	448.378	736.636	54.216	12	7
719000				Ostali porezi	110	50	118	107	236
	719100			Ostali porezi	110	50	118	107	236
		719110		Ostali porezi	110	50	118	107	236
			719111	Ostali porezi	0	0	11	0	0
			719114	Poseban porez na plaću za zaštitu od prir. i dr. nesr. (zaostale obaveze)	100	49	83	83	169
			719115	Poseban porez za zaštitu od prirodnih i dr. nesrpo. ugov. dj. (zaostale obaveze)	10	1	24	240	2.400
			719117	Porez na potrošnju u ugostiteljstvu od fizičkih lica (novi prihod)	0	0	0	0	0

720000				NEPOREZNI PRIHODI	3.658.721	2.877.226	2.885.018	79	100
	721000			Prihodi od preduzet.aktiv.i imov.i prih.od poz.k.r	518.112	685.769	316.829	61	46
		721100		Prihodi od nefinansijskih javnih pred.i fin.javnih institu.	114.014	503.866	80.413	71	16
			721110	Prihodi od finansijske i nematerijalne imovine	68.033	488.013	46.743	69	10
				721111 Prihodi od dividendi i udjela u profitu u državnim preduzećimai fina. Institucijama	0	400	0	0	0
			721112	Prihodi od davanja prava na eksploataciju prir. resursa	66.980	486.631	45.713	68	9
			721119	Ostali prihodi od finansijske i nematerijalne imovine	1.053	982	1.030	98	105
		721120		Prihodi od iznajmljivanja	45.982	15.800	33.670	73	213
			721121	Prihodi od iznajmljivanja zemljišta	11.690	0	0	0	0
			721122	Prihodi od iznajmljiva. poslovnih prostora i ostale materijalne imo.	14.610	13.847	14.445	99	104
			721123	Prihod od iznajmljivanja vozila	30	0	0	0	0
			721129	Prihod od iznajmljivanja ostale materijalne imovine	19.652	1.953	19.225	98	984
		721190		Ostali prihodi od nefinansijskih javnih preduzeća i finansijskih javnih institucija	0	53	0	0	0
			721191	Ostali prihodi od nefinansijskih javnih preduzeća i finansijskih javnih institucija	0	0	0	0	0
			721192	Povrat anuiteta od krajnjih korisnika za otplatu kredita	0	53	0	0	0
		721200		Ostali prihodi od imovine	348.874	103.012	174.392	50	169
			721210	Ostali prihodi od finansijske i nematerijalne imovine	3.549	25.774	2.403	68	9
			721211	Prihodi od kamate za depozite u banci	86	40	94	109	235
			721214	Prihodi od GSM licence	0	24.435	0	0	0
			721227	Prihodi od zakupa korištenja sportsko-privrednog lovišta	3.463	1.299	2.309	67	178
		721230		Ostali prihodi od imovine	345.326	77.238	171.989	50	223
			721232	Prihodi ostvareni prodajom stanova	311.223	0	121.678	39	0
			721233	Prihodi od prodaje stanova koji su u vlasništvu nadležnog nivoa vlasti	33.704	77.238	32.537	97	42
			721239	Ostali prihodi od imovine	399	0	17.774	4.455	0
		721300		Kamate i dividende primljene od pozajmica i učešća u kapitalu	0	0	0	0	0
			721310	Kamate primljene od pozajmica od drugih nivoa vlasti	0	0	0	0	0
			721312	Kamate primljene od pozajmica Federaciji	0	0	0	0	0
		721500		Prihodi od pozitivnih kursnih razlika	0	0	0	0	0
			721510	Prihodi od pozitivnih kursnih razlika	0	0	0	0	0
			721511	Prihodi od pozitivnih kursnih razlika	0	0	0	0	0
		721600		Prihodi od privatizacije	55.224	78.891	62.024	112	79
			721610	Prihodi od privatizacije	55.224	78.891	62.024	112	79
			721611	Prihodi od privatizacije stanova	37.056	48.070	46.482	125	97
			721614	Prihodi od privatizacije poslovnih prostora	18.168	30.821	15.542	86	50
	722000			Naknade i takse i prihodi od pružanja javnih usluga	2.722.816	1.974.083	2.140.033	79	108
		722100		Administrativne takse	145.457	141.962	153.905	106	108
			722120	Kantonalne takse	145.457	141.962	153.905	106	108
			722121	Kantonalne administrativne takse	145.457	141.962	153.905	106	108

	722200		Sudske takse	196.073	180.025	200.269	102	111
		722220	Kantonalne sudske takse	196.073	180.025	200.269	102	111
			722221 Kantonalne sudske takse	196.073	180.025	200.269	102	111
	722300		Komunalne naknade i takse	0	80	0	0	0
		722310	Kantonalne komunalne naknade i takse	0	80	0	0	0
			722311 Kantonalne komunalne naknade i takse	0	80	0	0	0
	722400		Ostale budžetske naknade	638.820	251.840	384.630	60	153
		722420	Kantonalne naknade	213.169	116.346	132.727	62	114
			722421 Kantonalne naknade	70.805	57.879	83.770	118	145
			722422 Naknade za korištenje poljoprivrednog zemljišta u nepoljoprivredne svrhe	86.734	0	0	0	0
			722424 Naknade za obavljene tehnički pregled vozila koja pripadaju kantonima	5.361	3.802	5.484	102	144
			722425 Prihodi po osnovu "Dječije nedjelje"	81	6.424	289	357	4
			722429 Ostale kantonalne naknade	50.188	48.241	43.184	86	90
		722450	Naknade za korištenje šuma	425	14.569	287	68	2
			722451 Naknade za opće korisne funkcije šuma	425	14.136	287	68	2
			722452 Nakna. za obavljanje struč. poslova u privat. šumama	0	433	0	0	0
			722454 Naknade za korištenje državnih šuma	0	0	0	0	0
			722455 Naknade u postupku promjene namjene šumskog zemljišta	0	0	0	0	0
			722459 Ostali prihod od korištenja, zaštite i unapređenje šuma	0	0	0	0	0
		722470	Naknade za korištenje šuma utvrđene kantonalnim propisima	425.227	120.925	251.616	59	208
			722471 Naknade za opće korisne funkcije šuma utvrđene kantonalnim propisima	257.733	30.853	62.176	24	202
			722472 Nakna. za obavljanje struč. poslova u privat. šumama utvrđene kantonalnim propisima	4.200	14.233	11.203	267	79
			722474 Naknada za korištenje, zaštitu i unaprjeđenje šuma	6.821	30.321	10.182	149	34
			722475 Naknade u postupku promjene namjene šumskog zemljišta utvrđene kantonalnim propisima	5.837	38.926	5.401	93	14
			722476 Naknada po osnovu prava služnosti državnog šumskog zemljišta utvrđene kantonalnim propisima	228	232	3.600	1.579	1.552
			722477 Naknada po osnovu zakupa državnog šumskog zemljišta utvrđene kantonalnim propisima	3.240	6.360	2.160	67	34
			722479 Ostali prihodi za korištenje, zaštitu i unapređenje šuma utvrđene kantonalnim propisima	147.169	0	156.894	107	0
	722500		Naknade i takse po federalnim zakonima i drugim propisima	1.047.205	619.383	730.614	70	118
		722510	Naknade i takse za veterinarske i sanitarne prege životinja i biljaka	9.806	11.395	10.177	104	89
			722511 Federalne nakande za uvjerenja o zdravstvenom stanju životinja	24	0	16	67	0
			722514 Federalne nakande za izvršene veterinarsko-zdravst. Preglede	0	0	0	0	0
			722515 Naknade za korištenje podataka premjera i katastra	9.782	11.363	10.161	104	89
			722516 Naknade za vršenje usluga iz oblasti premjera i katas.	0	32	0	0	0
		722520	Vodne naknade	343.107	195.409	300.001	87	154
			722521 Posebne vodna naknada za zaš. voda za trans. sred. koja za pog. koris. naftu i naft. deriva.	70.236	66.519	68.223	97	103
			722522 Posebna vodna naknada za zaš. voda (ispuš. otp. voda,uzgoj ribe,upot. vj.	21.273	18.888	25.686	121	136

				đubr. i he. za zaš. bilja)						
			722523	Posebna vodna naknada za korištenje površin. i podzem. voda za javnu vodooskrbu	4.871	7.357	5.764	118	78	
			722524	Posebna vodna naknada za koriš. pov. i podz. voda za flaš. vode i min. vode, za uzgoj ribe u ribnj. za nav. i dr. nam.	1.391	1.404	1.596	115	114	
			722525	Posebna vodna naknada za korišt. površ. i podzem. voda za ind. procese, uključ. i termoel.	281	594	274	98	46	
			722526	Posebna vodna naknada za korištenje vode za proizvo. el. ener. u hidroelektranama	5.579	4.840	3.817	68	79	
			722527	Posebna vodopr.nakn.za vađenje mater. iz vodotoka	1.638	0	1.092	67	0	
			722528	Posebna vodna naknada za zaštitu od poplava	74	62	66	90	106	
			722529	Opća vodna naknada	237.766	95.745	193.483	81	202	
		722530		Cestovne naknade	212.109	203.418	210.178	99	103	
			722531	Naknade za upotrebu cesta za vozila pravnih lica	47.927	48.471	49.921	104	103	
			722532	Naknade za upotrebu cesta za vozila građana	164.183	154.499	160.257	98	104	
			722536	Naknada za vanrednu upotrebu motornih i priključenih vozila u zemlji	0	45	0	0	0	
			722538	Naknade za korištenje cestovnog zemljišta	0	398	0	0	0	
			722539	Naknada za postavljanje reklamnih panoa	0	5	0	0	0	
		722540		Zaostale obaveze po osnovu naknada za korišt. šuma	1.997	7.428	1.331	67	18	
			722541	Naknade za korištenje opštih korisnih funkcija šuma (zaostale obaveze)	1.997	7.428	1.331	67	18	
			722542	Sredstva za proširenu biološku reprodukciju šuma (zaostale obaveze)	0	0	0	0	0	
		722550		Naknade za zaštitu okoline	176.211	167.496	82.921	47	50	
			722551	Naknada za zagađivanje okoliša pravnih lica	948	2.160	678	72	31	
			722553	Naknade korisnika okoliša pravna lica	0	36	0	0	0	
			722555	Posebne naknade za okolinu koje plaćaju pravna lica pri svakoj registraciji M/V	37.842	34.660	35.739	94	103	
			722556	Posebne naknade za okolinu koje plaćaju fizička lica pri svakoj registraciji M/V	137.421	130.640	46.504	34	36	
		722560		Naknada za privremenu obustavu saobraćajne linije	150	0	120	80	0	
			722564	Naknada za privremenu obustavu saobraćajne linije	150	0	120	80	0	
		722580		Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	303.826	34.237	125.886	41	368	
			722581	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća - zbirna osnova neto	288.694	9.269	110.894	38	1.196	
			722582	Posebna naknada za zas.od prir.i dr.nesreca (samost. dj.)	13.101	23.268	13.379	102	57	
			722583	Naknada za vatrogasne jed. iz premije osiguranja imovine od požara i prirod. sila	1.878	1.560	1.412	75	91	
			722584	Naknada iz funkcionalne premije osiguranja od autoodgovor. za vatrogas. jedinice	96	104	110	115	106	
			722585	Naknada za zajednicke profesionalne vatrogasne jedinice iz premije osiguranja	38	22	60	160	273	
			722586	Naknada za zajednicke profesionalne vatrogasne jedinice iz funkcionalne premije osiguranja	20	14	31	159	221	
		722600		Prihodi od pružanja javnih usluga (prihodi od vlas. dj. korisnika i vlastiti prihodi)	451.783	422.828	421.783	93	100	
		722610		Prihodi od pružanja usluga građanima	54.930	43.750	51.750	94	118	
			722611	Prihodi od pružanja usluga građanima	39.165	32.190	31.370	80	97	
			722612	Prihodi od pružanja usluga pravnim licima	15.735	11.540	17.880	114	155	

			722613	Prihodi od pružanja usluga drugima	30	20	2.500	8.333	12.500
			722620	Prihodi od pružanja usluga drugim nivoima vlasti	0	0	0	0	0
			722621	Prihodi od pružanja usluga drugim nivoima vlasti	0	0	0	0	0
			722630	Vlastiti prihodi	396.853	379.078	370.033	93	98
			722631	Vlastiti prihodi budžetskog korisnika	396.853	378.448	370.033	93	98
			722632	Prihodi od prodaje mjenica	0	630	0	0	0
			722633	Prihodi od prodatih taksenih maraka	0	0	0	0	0
		722700		Neplanirane uplate - prihodi	243.479	357.965	248.832	102	70
			722710	Povrati iz ranijih godina	4.103	24.695	3.896	95	16
			722711	Povrati invalidnina iz ranijih godina	0	0	0	0	0
			722712	Povrat pogrešno isplaćenih plaća	0	596	0	0	0
			722713	Povrat duplo plaćenih obaveza	1.103	120	885	80	738
			722714	Povrat premija u primarnoj poljoprivrednoj proizvodnji	0	0	0	0	0
			722715	Povrati naknada troškova zaposlenih	0	0	0	0	0
			722719	Ostali povrati	3.000	23.979	3.011	100	13
			722720	Uplate za prekoračenje troškova	723	1.687	812	112	48
			722721	Uplate za prekoračenje troškova PTT usluga	723	1.687	812	112	48
			722730	Uplate anuiteta za date kredite i uplata prihoda po osnovu prinudne naplate	20	6.142	20	100	0
			722731	Uplata anuiteta za date kredite pojedincima	0	230	0	0	0
			722732	Prihodi od troškova naplate (prinudna naplata)	20	5.912	20	100	0
			722733	Prihodi od troškova zapljene u postupku prinudne naplate	0	0	0	0	0
			722740	Naplata premije osiguranja	2.775	97	404	15	416
			722741	Naplata premije osiguranja	2.775	97	404	15	416
			722750	Primljene namjenske donacije neplanirane u budžetu	159.937	246.932	159.843	100	65
			722751	Primljene namjenske donacije neplanirane u budžetu	159.937	246.932	159.843	100	65
			722760	Uplaćene refundacije	0	15.704	0	0	0
			722761	Uplaćene refundacije	0	15.704	0	0	0
			722790	Ostale neplanirane uplate	75.921	62.708	83.857	110	134
			722791	Ostale neplanirane uplate	75.921	62.708	83.857	110	134
			722792	Prihodi od prekršenog garantnog otpusta (Prihodi od garancije)	0	0	0	0	0
	723000			Novčane kazne (neporezne prirode)	417.794	217.374	428.156	102	197
		723100		Novčane kazne	417.794	217.374	428.156	102	197
			723120	Po kantonalnim propisima	417.794	217.374	428.156	102	197
			723121	Novčane kazne po kantonalnim propisima	11.814	10.090	11.246	95	111
			723122	Ostale kazne	6	15	4	67	27
			723123	Novčane kazne za prekršaje koji su regis. u reg. novč. kaz. i tr. prekr. post.	405.974	207.249	416.905	103	201
			723129	Ostali prihodi	0	20	1	0	5
730000				TEKUĆI TRANSFERI (Transferi i donacije)	6.084.547	4.305.323	3.493.942	57	81

	731000			Primljeni tekući transferi od ino vlada i međunarod. organizacija	0	0	0	0	0
		731100		Primljeni tekući transferi od ino vlada i međunarod. organizacija	0	0	0	0	0
			731120	Primljeni tekući transferi od međunarod. organizacija	0	0	0	0	0
			731121	Primljeni tekući transferi od međunarod. organizacija	0	0	0	0	0
	732000			Primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti	6.084.547	4.303.023	3.493.942	57	81
		732100		Primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti	6.084.547	4.303.023	3.493.942	57	81
			732110	Primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti	6.051.547	4.278.392	3.469.550	57	81
			732111	Primljeni tekući transferi od Države	0	0	0	0	0
			732112	Primljeni tekući transferi od Federacije - redovni transfer	2.440.000	3.500.000	2.440.000	100	70
			732112-1	Primljeni tekući transferi od Federacije - namjenski CZR	743.730	755.492	740.550	100	98
			732112-2	Primljeni tekući transferi od Federacije - projekti	2.567.817	22.900	163.000	6	712
			732114	Primljeni tekući transferi od kantona	300.000	0	126.000	42	0
			732120	Primljeni namjenski transfer iz sredstava za zaštitu okoliša	15.000	24.631	9.579	64	39
			732128	Primljeni namjenski transfer iz sredstava za zaštitu okoliša	15.000	24.631	9.579	64	39
			732130	Transfer od kantonalnih službi za zapošljavanje	18.000	0	14.813	82	0
			732133	Transfer od kantonalnih službi za zapošljavanje	18.000	0	14.813	82	0
	733000			Donacije	0	2.300	0	0	0
		733100		Donacije	0	2.300	0	0	0
			733110	Domaće donacije	0	2.300	0	0	0
			733112	Donacije od pravnih lica	0	2.300	0	0	0
			733120	Donacije iz inostranstva	0	0	0	0	0
			733122	Donacije od pravnih lica	0	0	0	0	0
740000				Primljeni kapitalni transferi	600.000	0	500.000	83	0
	742000			Primljeni kapitalni transfer od kantona	600.000	0	500.000	83	0
		742100		Primljeni kapitalni transfer od ostalih nivoa vlasti i fondova	600.000	0	500.000	83	0
			742110	Primljeni kapitalni transfer od ostalih nivoa vlasti	600.000	0	500.000	83	0
			742112	Primljeni kapitalni transferi od Federacije	100.000	0	0	0	0
			742114	Primljeni kapitalni transfer od kantona	500.000	0	500.000	100	0
770000				PRIHODI PO OSNOVU ZAOSTALIH OBAVEZA	41.152	119.327	14.823	36	12
	777000			Prihodi po osnovu zaostalih obaveza	41.152	119.327	14.823	36	12
		777700		Prihodi po osnovu zaostalih obaveza	41.152	119.327	14.823	36	12
			777770	Prihodi po osnovu zaostalih obaveza	41.152	119.327	14.823	36	12
			777778	Uplate zaostalih obaveza od PP visokotarifnih proizvoda	39.021	101.187	14.736	38	15
			777779	Uplate obaveza od naknate za puteve iz cij. naft. deriva.	2.131	18.140	87	4	0
810000				KAPITALNI PRIMICI	23.000	0	26.103	113	0
	811000			Kapitalni primici od prodaje stalnih sredstava	23.000	0	26.103	113	0
		811100		Primici od prodaje stalnih sredstava	23.000	0	26.103	113	0
			811110	Primici od prodaje stalnih sredstava	23.000	0	26.103	113	0

			811114	Primici od prodaje prometnih vozila	12.000	0	15.664	131	0
			811116	Primici od prodaje osnovnih sredstava	11.000	0	10.439	95	0
813000				Primici od finansijske imovine	0	0	0	0	0
	813600			Primljene otplate od ostalih vidova domaćeg pozajmljivanja	0	0	0	0	0
		813610		Primljene otplate od ostalih vidova domaćeg pozajmljivanja	0	0	0	0	0
			813612	Otplate od ostalih domaćih pozajmljivanja	0	0	0	0	0
				UKUPNO FINANSIRANJE	0	0	0	0	0
				FINANSIRANJE	0	0	0	0	0
				Podračun - Kantonalni stambeni fond	0	0	0	0	0
				Podračun - Sredstva privatizacije (ESCROW račun)	0	0	0	0	0
				Podračun - Sredstva za zaštitu i spašavanje	0	0	0	0	0
				Podračun - Ministarstvo obrazovanja	0	0	0	0	0
				Podračun - Zaštita okoliša	0	0	0	0	0
				Podračun - Direkcije za ceste	0	0	0	0	0
				Podračun - Naknade od šuma	0	0	0	0	0
				Podračun -Vodne naknade	0	0	0	0	0
				Podračun - Naknade za poljoprivredno zemljište	0	0	0	0	0
SVEUKUPNI PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE BUDŽETA BPK-a GORAŽDE					37.177.835	33.714.970	33.019.333	89	98

II RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2017. godinu ostvareni su u iznosu od 36.403.034 KM što je za 1% više u odnosu na izvršenje rashoda i izdataka u prethodnoj godini, a za 2% manje u odnosu na planirane rashode i izdatke za taj period.

Od ukupnih rashoda i izdataka, na tekuće rashode i izdatke otpada 92%, a ostatak od 8% čine izdvajanja za kapitalne izdatke.

Struktura tekućih i kapitalnih rashoda i izdataka data je u tabelarnom pregledu koji slijedi:

EKONOMSKI KOD	OPIS	IZVRŠENJE BUDŽETA ZA 2017. godinu	% UČEŠĆA U UKUPNO OTVARENIM RASHODIMA
1	2	3	4
A	TEKUĆI RASHODI I IZDACI	33.376.318	92
611100	Bruto plaće i naknade	15.771.485	43,32
611200	Naknade troškova zaposlenih	2.298.489	6,31
612100	Doprinosi poslodavaca	1.865.573	5,12
613000	Izdaci za materijal, sitan inv. i usluge	2.907.147	7,99
614000	Tekući transferi i drugi tekući rashodi	10.470.746	28,76
616000	Izdaci za kamate	62.878	0,17
B	KAPITALNI RASHODI I IZDACI	3.026.716	8
615000	Kapitalni transferi	1.056.528	2,90
821000	Izdaci za nabavku stalnih sredstava	1.615.503	4,44
823000	Izdaci za otplate dugova	354.685	0,97
	UKUPNO RASHODI	36.403.034	100

Tabela br.7 – Struktura tekućih i kapitalnih rashoda

U narednoj tabeli dat je pregled rashoda po korisnicima Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2017. godinu, njihovo učešće u ukupno izvršenom budžetu i njihovo učešće u planiranom budžetu:

Razdjel	BUDŽETSKI KORISNIK	BUDŽET ZA 2017. GODINU	IZVRŠENJE BUDŽETA ZA 2016. GODINU	IZVRŠENJE BUDŽETA ZA 2017. GODINU	% UČEŠĆA U PLANIRAN. BUDŽETU	% UČEŠĆA U IZVRŠENJU BUDŽETA
1	2	3	4	5	6	7
10	Skupština Kantona	955.110	909.368	938.823	2,57	2,58
11	Vlada Kantona	1.161.500	829.727	1.121.583	3,12	3,08
12	Služba za zajedničke poslove	481.200	488.225	461.117	1,29	1,27
13	Kantonalna uprava civilne zaštite	278.470	151.154	254.586	0,75	0,70
14	Ministarstvo za unutrašnje poslove sa potrošačkom jedinicom	6.201.000	6.283.888	6.134.228	16,68	16,85
15	Ministarstvo za pravosuđe, upravu i radne odnose sa potrošačkim jedinicama	1.931.929	1.919.568	1.849.692	5,20	5,08
16	Ministarstvo za finansije	2.117.730	2.187.167	2.023.924	5,70	5,56
17	Ministarstvo za privredu	1.911.178	1.436.824	1.845.391	5,14	5,07
17	Kantonalna uprava za šumarstvo	255.450	243.901	252.235	0,69	0,69
17	Direkcija za ceste	1.053.506	1.111.448	1.039.828	2,83	2,86
18	Kantonalna direkcija robnih rezervi	393.254	418.959	389.022	1,06	1,07
19	Ministarstvo za soc. pol., zdravstvo, ras. lica i izbjeg.	713.650	665.177	673.166	1,92	1,85
19	Centar za socijalni rad	5.517.500	5.354.817	5.470.563	14,84	15,03
20	Ministarstvo za obraz., mlade, nauku, kulturu i sport	1.868.100	1.938.508	1.829.460	5,02	5,03
20	Osnovno obrazovanje	6.034.991	5.790.045	5.942.294	16,23	16,32
20	Srednjoškolsko obrazovanje	3.348.375	3.275.590	3.291.789	9,01	9,04
21	Ministarstvo za boračka pitanja	1.016.150	1.096.507	983.859	2,73	2,70
22	Agencija za privatizaciju	104.150	98.723	101.141	0,28	0,28
23	Ministarstvo za urbanizam, prost. uređenje i zaštitu okoliša	859.460	943.296	847.259	2,31	2,33
24	Kantonalni inspektorat	612.400	623.576	598.574	1,65	1,64
25	Arhiv Kantona	56.350	51.410	54.759	0,15	0,15
26	Ured za internu reviziju	-	-	-	-	-
27	Ured premijera	54.730	54.394	53.511	0,15	0,15
28	Služba za odnose s javnošću	82.102	74.465	79.492	0,22	0,22
29	Kantonalno pravobranilaštvo	92.900	89.395	91.298	0,25	0,25
30	Zavod za besplatnu pravnu pomoć	76.650	76.683	75.431	0,21	0,21
UKUPNO:		37.177.835	36.112.815	36.403.034	100,00	100,00

Tabela br.8 – Struktura rashoda po budžetskim korisnicima

Ako se posmatraju rashodi budžetskih korisnika po funkcionalnoj klasifikaciji, najveće učešće u ukupnim rashodima za 2017. godinu ima aktivnost osnovnog obrazovanja u iznosu od 5.942.294 KM, zatim aktivnosti socijalne zaštite u iznosu od 5.470.563 KM, te aktivnosti policije u iznosu od 4.950.311 KM, što ukupno za ova tri sektora iznosi 16.363.168 KM ili 45% ukupno ostvarenih rashoda.

Slijedi pregled rashoda po funkcionalnoj klasifikaciji:

AKTIVNOSTI		Budžet za 2017. god.	Izvršenje Budžeta za 2016. god.	Izvršenje Budžeta za 2017. god.	INDEX	
					4/2	4/3
1		2	3	4	5	6
111	Izvršni i zakonodavni organi	2.253.442	1.867.954	2.193.409	97	117
112	Finansijski i fiskalni poslovi	2.117.730	2.187.167	2.023.924	96	93
131	Opšte kadrovske usluge	196.950	163.904	170.396	87	104
133	Ostale opšte usluge	614.200	616.318	591.307	96	96
150	Opšte javne usluge	612.400	623.576	598.574	98	96
160	Opšte javne usluge n. k.	0	0	0	-	-
220	Civilna odbrana	278.470	151.154	254.586	91	168
310	Policijske usluge	4.986.000	5.074.803	4.950.311	99	98
330	Sudovi	1.827.879	1.845.059	1.770.594	97	96
360	Javni red i sigurnost n. k.	1.215.000	1.209.085	1.183.917	97	98
411	Opšti, ekonomski i komerc. poslovi	104.150	98.723	101.141	97	102
421	Poljoprivreda	1.911.178	1.436.824	1.845.391	97	128
422	Šumarstvo	255.450	243.901	252.235	99	103
451	Drumski transport	1.053.506	1.111.448	1.039.828	99	94
471	Distributivna trgovina, smještaj i uskladištenje	393.254	418.959	389.022	99	93
660	Stambeni i zajednički poslovi n. k.	859.460	943.296	847.259	99	90
912	Osnovno obrazovanje	6.034.991	5.790.045	5.942.294	98	103
922	Više srednje obrazovanje	3.348.375	3.275.590	3.291.798	98	100
980	Obrazovanje n. k.	1.868.100	1.938.508	1.829.460	98	94
1011	Bolest	1.016.150	1.096.507	983.859	97	90
1070	Socijalna zaštita	5.517.500	5.354.817	5.470.563	99	102
1090	Socijalna zaštita n. k.	713.650	665.177	673.166	94	101
UKUPNO RASHODI PO FUNKCIONALNOJ		37.177.835	36.112.815	36.403.034	98	101

Tabela br.9 – Struktura rashoda po funkcionalnoj klasifikaciji

1. Bruto plate i naknade plate, naknade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca

Za bruto plate i naknade plate, naknade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca u 2017. godini utrošeno je 19.935.547 KM što je 99% planiranih sredstava za te namjene, dok su ovi troškovi u poređenju sa prošlom godinom za 1% veći.

Izdaci za plate i naknade plata, nakanade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca čine 55% troškova ukupnog izvršenja budžeta. Isplate se odnose na 872 uposlenika (prosječan broj zaposlenih na osnovu radnih sati).

Bruto plate i naknade plata u 2017. godini iznosile su 15.771.485 KM, od toga je na neto plate u 2017. godini utrošeno 8.378.956 KM, za neto naknade uposlenih (naknade za prekovremeni-produženi rad, naknade za noćni rad, naknade za bolovanje, naknade za vrijeme praznika i sl.) isplaćeno je 2.458.861 KM, na doprinosi iz plata na teret zaposlenih (doprinosi za PIO, zdravstvo i zapošljavanje) isplaćeno 4.933.667 KM.

Za naknade troškova zaposlenih u 2017. godini isplaćeno je ukupno 2.298.490 KM, dok je u 2016. godini isplaćeno 2.274.926 KM, što je vidljivo iz sljedećeg tabelarnog pregleda:

O P I S	2017. godina	2016. godina	INDEX 2017/2016
Naknade za prevoz na posao i sa posla	212.320	207.052	98
Naknade za topli obrok	1.485.892	1.475.332	99
Naknade učenicima i studentima za vrijeme prakse (kadeti)	432	8.320	-
Regres za godišnji odmor	390.598	367.586	94
Otpremnine za odlazak u penziju	101.794	129.476	127
Pomoć u slučaju smrti	93.960	75.883	80
Pomoć u slučaju ostalih bolesti	13.064	10.877	83
Nagrada za rezultate rada	430	400	93
UKUPNO	2.298.490	2.274.926	98

Tabela br.10 – Struktura naknada troškova

Doprinosi poslodavca izvršeni su u iznosu od 1.865.573 KM, što je 99% planiranih sredstva budžetom za 2017. godinu, i 1% više u odnosu na prethodnu godinu.

2. Izdaci za materijal sitan inventar i usluge

Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge ostvareni su u ukupnom iznosu od 2.907.146 KM, što je za 9% manje u odnosu na planirana sredstva budžetom i za 1% manje u odnosu na isti period prethodne godine.

Struktura izdataka za materijalne troškove i procentualno učešće pojedinih izdataka u ukupnim materijalnim troškovima predstavljena je sljedećim tabelarnim pregledom:

IZDACI ZA MATERIJAL, SITAN INVENTAR I USLUGE	OSTVARENO U 2017. god.	% UČEŠĆA
Putni troškovi	52.824	1,82
Izdaci za energiju	466.580	16,05
Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	319.381	10,99
Nabavka materijala i sitnog inventara	322.454	11,09
Izdaci za usluge prevoza i goriva	129.518	4,46
Unajmljivanje imovine i opreme	42.797	1,47

Izdaci za tekuće održavanje	368.262	12,67
Izdaci osiguranja, bankar. usluga i platnog prometa	108.327	3,73
Ugovorene i druge posebne usluge	846.063	29,10
Ugovorene usluge - naknade skupšt. zastupnicima	250.940	8,63
UKUPNO	2.907.146	100,00

Tabela br.11 – Struktura izdataka za materijal, sitan inventar i usluge

Značajno učešće u materijalnim troškovima imaju **izdaci za energiju** izvršeni u iznosu od 466.580 KM i isti čine 16% ukupnih materijalnih troškova. Treba napomenuti da je u ovom iznosu sadržan iznos od 210.122 KM koji se odnosi na troškove energenata kojim se snadbjevaju budžetski korisnici preko Direkcije robnih rezervi, kao i iznos od 50.686 KM koji se odnosi na izdatke za električnu energiju za repetitore preko Ministarstva za privredu.

Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge izvršeni su u iznosu od 319.381 KM i isti obuhvataju izdatke telefonskih, internet i mobilnih usluga u iznosu od 115.030 KM, te komunalnih usluga (voda, kanalizacija, odvoz smeća, deratizacija) u iznosu od 86.520 KM, kao i troškove poštanskih usluga u iznosu od 117.832 KM.

Izdaci za tekuće održavanje izvršeni su u iznosu od 368.262 KM što je u odnosu na prethodnu godinu (445.646 KM) smanjenje za 17%. Ova vrsta troška obuhvata materijal za opravku i održavanja zgrada (22.084 KM), opreme (3.960 KM), vozila (23.529 KM), kao i usluge opravki i održavanja zgrada (22.985 KM), opreme (42.379 KM), vozila (22.075 KM), cesta i mostova (231.250 KM).

Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i platnog prometa izvršene su u iznosu od 108.332 KM, a odnose se na troškove osiguranja imovine (6.178 KM), vozila (28.433 KM), zaposlenih (31.927 KM), troškove bankarskih usluga i platnog prometa (41.795 KM).

Najveće učešće u materijalnim troškovima imaju **ugovorene usluge i druge posebne usluge** 37,73% odnosno u iznosu od 1.097.003 KM. Od toga, neto naknade skupštinskim zastupnicima iznose 201.488 KM, dok ostale ugovorene i druge posebne usluge čine 895.513 KM. Najznačajnije vrste ugovorenih usluga i drugih posebnih usluga u 2017. godini sa uporednim pokazateljima iz 2016. godine su:

OPIS	2017. godina	2016. godina	INDEX 2017/2016
Izdaci po osnovu ugovora o povremenim i privremenim poslovima (neto)	191.884	132.330	145
Usluge štampanja	65.376	75.038	87
Izdaci za rad komisija (neto)	93.189	90.472	103
Usluge primarne i bolničke zdravstvene zaštite	52.979	76.366	69
Izdaci za hardverske i softverske usluge	65.779	60.294	109
Usluge medija	5.247	7.336	71
Troškovi advokatskih i pravnih usluga	27.089	61.004	44
Ostali izdaci za informisanje (pretplate na službene novine, stručni list, itd.)	21.340	18.758	114
Usluge reprezentacije	38.584	26.567	145
Izdaci za volonterski rad	-	1.272	-
Zatezne kamate	1.693	-	-
Usluge objavljivanja tendera i oglasa	39.925	28.677	139
Usluge stručnog obrazovanja i usavršavanja	15.285	16.283	94
Medicinske i laboratorijske usluge	806	1.440	56
Porez na platu, por. i doprinosi od druge sam. djel. i povremenog samostalnog rada	156.899	146.585	107
Ostale nepomenute usluge (troškovi	114.312	77.923	147

manifestacija, troškovi AFIP-a, projekti UNDP,PILOT, projektna dokumentacija, exhumacije, sufinans.zapošlj., troškovi prevoza, administrat.takse itd.)			
Izdaci za specijalizaciju i školovanje	5.126	31.068	16
UKUPNO	895.513	851.413	105

Tabela br.12 – Struktura ugovorenih i drugih posebnih usluga

3. Tekući transferi i drugi tekući rashodi

Tekući transferi i drugi tekući rashodi u 2017. godini izvršeni su u iznosu od 10.470.746 KM, što je za 2% manje od planiranih sredstava za te namjene i za 1% manje nego u 2016. godini. **Detaljnije obrazloženje transfera dato je u dijelu obrazloženja po budžetskim korisnicima.**

Struktura tekućih transfera i drugih tekućih rashoda, procentualno učešće u ukupnim tekućim transferima, kao i indeks izvršenja u odnosu na planirane transfere, predstavljeni su u tabelarnom pregledu koji slijedi:

Ekonomski kod	TEKUĆI TRANSFERI	BUDŽET ZA 2017. god.	OSTVAR. U 2017. god.	% UČEŠĆA U UKUP. TEKUĆ. TRANSF.	% IZVRŠ. U ODNOSU NA PLAN.
614100	Tekući transferi drugim nivoima vlasti	2.814.900	2.777.402	27	99
614200	Tekući transferi pojedincima	6.611.514	6.531.416	62	99
614300	Tekući transferi neprofitnim organizacijama	711.500	689.703	7	97
614400	Subvencije javnim preduzećima	20.000	20.000	-	100
614500	Subvencije privatnim preduzećima i preduzetnicima	450.000	421.064	4	94
614800	Drugi tekući rashodi	80.000	31.161	-	39
	UKUPNO	10.687.914	10.470.745	100,00	98

Tabela br.13 – Struktura tekućih transfera

Iz ovog pregleda se vidi da najveće učešće u izvršenju tekućih transfera imaju tekući transferi pojedincima (62%) i tekući transferi drugim nivoima vlasti (27%).

614100 – Tekući transferi drugim nivoima vlasti izvršeni su u iznosu od 2.777.402 KM, što je za 1% manje u odnosu na plan budžeta i 7% manje u odnosu na izvršenje iz 2016. godine. Tekući transferi drugim nivoima vlasti u 2017. godini realizovani su na slijedeći način:

O P I S	I Z N O S
Tekući transferi dr. nivoima vlasti - Grad Goražde	245.000
Tekući transferi dr. nivoima vlasti - Opštini Foča-Ustkolina	375.900
Tekući transferi dr. nivoima vlasti - Opštini Pale-Prača	375.000
Tekući transferi dr. nivoima vlasti - projekti	381.986
Transfer za specijalizacije	20.000
Tekući transferi dr. nivoima vlasti - šume	30.000
Tekući transfer za visoko školstvo	72.425
Transfer za razvoj turizma	80.000
Tekući transfer za informisanje	478.096
Tekući transfer za sport	459.395
Tekući transferi za zdravstvo	46.200
Tekući transfer - Dom za stara i iznemogla lica	175.000
Tekući transfer za kulturu	38.400
UKUPNO	2.777.402

Tabela br.14 – Struktura tekućih transfera drugim nivoima vlasti

614200 – Tekući transferi pojedincima izvršeni su u iznosu od 6.531.416 KM, što je za 1% manje u odnosu na planirana sredstva, i za 1% manje u odnosu na izvršenje u 2016. godini. Tekući transferi pojedincima u 2017. godini realizovani su na kod slijedećih budžetskih korisnika:

Preko J.U. Centra za socijalni rad realizovane su beneficije za socijalna davanja u ukupnom iznosu od 5.016.688 KM, i to:

O P I S	I Z N O S
Žena-majka (naknade porodiljama koje su/nisu u radnom odnosu, naknada za 3. dijete, pomoć u prehrani djeteta, jednokratna novčana pomoć)	1.999.756
Civilne žrtve rata	1.044.097
Stalna novčana pomoć i tuđa njega	848.001
Dječiji dodatak	428.755
Domovi (smještaj šticećenika)	612.398
Ostala socijalna zaštita (smještaj u hraniteljsku porodicu, zdravstveno osiguranje, medicinska vještačenja, troškovi ukopa šticećenika...)	83.681

Tabela br.15 – Struktura tekućih transfera pojedincima I

Kod Ministarstva za boračka pitanja tekući transferi pojedincima realizovani su u ukupnom iznosu od 527.197 KM:

O P I S	I Z N O S
Tekući transferi pojedincima (pomoć u stambenom zbrinjavanju)	4.766
Tekući transferi pojedincima (jednokratne novčane pomoći)	107.846
Tekući transferi pojedincima (ostalo)	414.585

Tabela br.16 – Struktura tekućih transfera pojedincima II

Kod Ministarstva za socijalnu politiku, zdravstvo, raseljena lica i izbjeglice transferi pojedincima izvršeni su u ukupnom iznosu od 72.415 KM, a odnose se na:

O P I S	I Z N O S
Tekući transferi pojedincima (izdaci za raseljena lica)	49.275
Tekući transferi pojedincima (zdravstveno osiguranje)	23.140

Tabela br.17 – Struktura tekućih transfera pojedincima III

Kod Ministarstva za obrazovanje, mlade, nauku, kulturu i sport i škola tekući transferi pojedincima izvršeni su u iznosu od 833.226 KM, a odnose se na:

O P I S	I Z N O S
Tekući transferi pojedincima - isplate stipendija	235.648
Tekući transferi pojedincima – nagrade, ljekarski pregledi, prevoz, predškolski odgoj i dr.	90.989
Prevoz učenika osnovnog i srednjeg obrazovanja	506.589

Tabela br.18 – Struktura tekućih transfera pojedincima IV

Kod Vlade Kantona, kao budžetskog korisnika, realizovani su transferi pojedincima u ukupnom iznosu od 81.890 KM, a odnose se na:

O P I S	I Z N O S
Jednokratne novčane pomoći nezaposlenim licima	27.950
Zdravstveno osig. radnika i lica koji to pravo ne ostvaruju po dr. osnovu	53.940

Tabela br.19 – Struktura tekućih transfera pojedincima V

614300 – Tekući transferi neprofitnim organizacijama izvršeni su u iznosu od 689.703 KM što je 33% više u odnosu na prethodnu godinu, a realizovani su kod slijedećih budžetskih korisnika:

O P I S	I Z N O S
Skupština Kantona (parlamentarne političke partije)	79.998
Vlada Kantona (sportski klubovi, vjerske institucije, udruženja)	128.000
Ministarstvo za finansije (udruženja)	15.000
Ministarstvo za privredu (Udruženje poslodavaca i Privredna, Obrtnička komora, ruralni razvoj)	112.500
Min. za soc. polit., zdravstvo, ras. lica i izbjeglice (CK, udruženja)	53.500
Ministarstvo za obrazovanje, mlade, nauku, kulturu i sport (za mlade)	7.600
Ministarstvo za boračka pitanja (udruženja, projekti, manifestacije)	263.105
Ministarstvo za urbanizam, pros. uređenje i zaštitu okoline (udruženja)	30.000

Tabela br.20 – Struktura tekućih transfera neprofitnim organizacijama

614400 – Subvencije javnim preduzećima izvršene su u iznosu od 20.000 KM, a doznačene su na ime:

O P I S	I Z N O S
Subvencije javnim preduzećima (Ministarstvo privrede - JKP)	20.000

Tabela br.21 – Struktura subvencija javnim preduzećima

614500 – Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima u okviru Ministarstva privrede izvršene su u iznosu od 421.064 KM na slijedeći način:

O P I S	I Z N O S
Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima (BBI banka)	126.000
Subvencije - poljoprivredna proizvodnja	231.160
Subvencije za podsticaj razvoja, poduzetništva i obrta	63.904

Tabela br.22 – Struktura subvencija privatnim preduzećima i poduzetnicima

614800 – Drugi tekući rashodi su izvršeni u iznosu od 31.161 KM, a odnose se na naknade za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava (28.658 KM) i na izvršenje sudskih presuda po raznim osnovama (2.503 KM).

616000 – Izdaci za kamate su izvršeni u iznosu od 62.878 KM, što je za 7% manje od nego u prošloj godini. Izdaci na kamate odnose se na izdatke za kamate po osnovu kredita Razvojne banke – Saudijski fond (50.716 KM) te na troškove lizinga nastale prilikom kupovine službenih automobila (12.162 KM).

4. Kapitalni transferi

Za kapitalne transfere u 2017. godini je izdvojeno 1.056.528 KM, što je na nivou planiranih sredstava i za 152% više u poređenju sa 2016. godinom. Naime, evidentno je povećanje u gotovo svim segmentima kapitalnih izdataka. Od navedenog iznosa, 606.528 KM se utrošilo za finansiranje projekata nižih nivoa vlasti, 30.000 KM za samozapošljavanje pripadnika boračkih populacija, 300.000 KM za subvencioniranje kupoprodajne cijene 1m² stana u stambeno-poslovnim objektu „Lamela H3“ dok se 120.000 KM odnosi na realizaciju Projekta “Zeleni ekonomski razvoj” – institucionalizacija energetskog menadžmenta (UNDP). Detaljnije obrazloženje dato je u dijelu obrazloženja po budžetskim korisnicima.

5. Izdaci za nabavku stalnih sredstava

Za nabavku stalnih sredstava u 2017. godini je izdvojeno 1.615.504 KM, što je 97% planiranih sredstava. U odnosu na 2016. godinu izdaci za nabavku stalnih sredstava su manji za 18%. Ovo odstupanje je jednim dijelom iz razloga što se u toku 2016. godine izvodili radovi na rekonstrukciji krovova i fasada u ulici M.Tita, Jusufa Duhovića i Meha Drljevića dok tih aktivnosti nije bilo u toku 2017. godine. Takođe, u 2017. godini u odnosu na 2016. izvršena je značajnija nabavka opreme (vozila, oružje i sl.). Izdaci za nabavku stalnih sredstava odnose se na:

O P I S	I Z N O S
Nabavka građevina (renta, kućice, naknada za pogodnost ggz)	326.451
Nabavka opreme	297.898
Nabavka st. sr. u obliku prava (projekti, licence...)	243.454
Rekonstrukcija i investiciono održavanje (ceste, projekat...)	747.701

Tabela br.23 – Struktura izdataka za nabavku stalnih sredstava

6. Izdaci za otplate dugova primljenih kroz Državu

Izdaci za otplate dugova izvršeni su u iznosu od 354.685 KM, što je za 3% manje od prošlogodišnjeg iznosa (kursne razlike), a odnosi se na otplatu obaveza po kreditu preko Razvojne banke - Saudijski fond koje ima Bosansko-podrinjski kanton Goražde.

Slijedi pregled izvršenja Budžeta zbirno i po budžetskim korisnicima:

	Subanakitika	Naziv korisnika - Opis ekonomskog koda	REBALANS ZA 2017. GODINU	REBALANS ZA 2017. sa preusmjerenjem	Izvršenje za 2016.godinu	Izvršenje za 2017. godinu	INDEX	
1	2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/6
600000		Tekuća budžetska rezerva	0	0	0	0		
611100		Bruto plaće i naknade plaće	15.818.243	15.844.143	15.632.810	15.771.485	100%	101%
611200		Naknade troškova zaposlenih	2.392.724	2.394.174	2.274.927	2.298.489	96%	101%
612100		Doprinosi poslodavca	1.911.642	1.877.892	1.835.862	1.865.573	99%	102%
		6111+6112+6121	20.122.609	20.116.209	19.743.599	19.935.547	99%	101%
613100		Putni troškovi	67.715	67.015	44.405	52.824	79%	119%
613200		Izdaci za energiju	421.000	422.200	408.799	407.230	96%	100%
613200	ELE 001	Izdaci za energiju	9.700	9.700	7.211	8.665	89%	120%
613200	ELE 002	Izdaci za energiju - repetitori	54.000	54.000	53.991	50.686	94%	94%
613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	354.060	354.160	330.160	319.380	90%	97%
613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	374.667	375.767	311.297	322.454	86%	104%
613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	147.000	146.900	125.361	129.518	88%	103%
613600		Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	45.900	45.900	43.479	42.797	93%	98%
613700		Izdaci za tekuće održavanje	157.180	156.730	141.766	130.441	83%	92%
613700	TEO 001	Izdaci za tekuće održavanje-privreda	3.500	4.100	1.355	4.059	99%	300%
613700	TEO 002	Izdaci za tekuće održavanje - repetitori	5.000	5.000	2.125	1.950	39%	92%
613700	DIR 001	Izdaci za tekuće održavanje (Cesta i mostova)	231.250	231.250	299.760	231.250	100%	77%
613700	DIR 002	Izdaci za tekuće održavanje	700	700	640	562	80%	88%
613800		Izdaci osiguranja, bankovnih usluga i usluga platnog prometa	121.099	121.399	108.332	108.327	89%	100%
613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	893.703	892.653	771.121	795.688	89%	103%
613900	OST 001	Ugovorene usluge i druge posebne usluge - ostalo	53.000	53.000	35.614	50.375	95%	141%
613900	NZS 001	Ugovorene usluge i druge posebne usluge - naknade skupš.zast.	255.000	255.000	254.764	250.940	98%	98%
613000		Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge	3.194.474	3.195.474	2.940.180	2.907.146	91%	99%
614100		Tekući transferi drugim nivoima i specijalizacije	41.000	41.000	100.000	20.000	49%	20%
614100		Tekući transferi nižim nivoima vlasti-projekti	382.000	382.000	205.000	381.986	100%	186%
614100		Tekući transferi drugim nivoima vlasti za razvoj turizma	80.000	80.000	0	80.000	100%	0%
614100		Namjenski transferi za naselja pogođena el. Nepogodama	0	0	27.000	0	0%	0%
614100		Tekući transferi drugim nivoima vlasti - sume	30.000	30.000	30.000	30.000	100%	100%
614100	BAL 002	Tekući transferi drugim nivoima vlasti - Općina Goražde	245.000	245.000	375.000	245.000	100%	65%
614100	BAL 003	Tekući transferi drugim nivoima vlasti - Općina Foča - Ustikolina	375.900	375.900	375.000	375.900	100%	100%
614100	BAL 004	Tekući transferi drugim nivoima vlasti - Općina Pale - Prača	375.000	375.000	375.000	375.000	100%	100%
614100	JAO 001	Tekući transferi - (Kantonalni zavod zdravstvenog osiguranja)	0	0	20.000	0	0%	0%
614100	JAO 002	Tekući transferi dr.nivoima vlasti- (Dom za stara i iznemogla lica)	175.000	175.000	270.000	175.000	100%	65%
614100		Tekući transferi za zdravstvo - (Od značaja za kanton)	50.000	50.000	49.000	46.200	92%	94%
614100	KAN 004	Tekući transfer za visoko školstvo	82.000	82.000	144.771	72.425	88%	50%
614100	KAN 002	Tekući transfer za kulturu	39.000	39.000	31.000	38.400	98%	124%
614100	KAN 001	Tekući transfer za sport	460.000	460.000	482.235	459.395	100%	95%
614100	KAN 003	Ostali transferi - Informisanje	480.000	480.000	493.274	478.096	100%	97%

614100		Tekući transferi drugim nivoima vlasti	2.814.900	2.814.900	2.977.280	2.777.402	99%	93%
614200		Tekući transferi pojedincima	575.364	580.764	566.184	555.864	96%	98%
614200	SOC 003	Tekući transferi pojedincima - ČŽR	1.047.000	1.047.000	1.063.909	1.044.097	100%	98%
614200	SOC 004	Tekući transferi pojedincima - domovi	630.000	630.000	661.345	612.398	97%	93%
614200	SOC 005	Tekući transferi pojedincima - dječiji dodatak	430.000	430.000	460.612	428.755	100%	93%
614200	SOC 006	Tekući transferi pojedincima- žena - majka	2.000.000	2.000.000	1.801.093	1.999.756	100%	111%
614200	SOC 007	Tekući transferi pojedincima- stalna novčana pomoć i tuđa njega	850.000	850.000	859.578	848.001	100%	99%
614200	SOC 008	Tekući transferi pojedincima - djeca bez oba roditelja	0	0	0	0	0%	0%
614200	SOC 009	Tekući transferi pojedincima - socijalna zaštita - ostalo	87.000	87.000	86.852	83.681	96%	96%
614200	BOR 003	Tekući transferi pojedincima - pomoć u stambenom zbrinjavanju	5.000	5.000	96.470	4.766	95%	5%
614200	BOR 004	Tekući transferi pojedincima - jednokratne novčane pomoći	110.000	110.000	99.497	107.846	98%	108%
614200	BOR 005	Tekući transferi pojedincima - ostalo	420.000	420.000	414.321	414.585	99%	100%
614200	KAM 001	Tekući transferi pojedincima - Isplate stipendija	235.650	235.650	267.080	235.648	100%	88%
614200	KAM 002	Tekući transferi pojedincima - ostalo	110.000	110.000	113.301	90.989	83%	80%
614200		Tekući transferi pojedincima (doprinosi za zdravstveno osig nez lica)	83.500	83.500	76.460	77.080	92%	101%
614200	BAL 006	Tekući transferi pojedincima (novčana pomoć nezaposlenima)	28.000	28.000	25.850	27.950	100%	108%
614200	KAM003	Tekući transfer pojedincima - za mlade	0	0	0	0	0%	0%
614200	KAM004	Tekući transfer pojedincima - za nauku	0	0	0	0	0%	0%
614200		Tekući transferi pojedincima	6.611.514	6.616.914	6.592.552	6.531.416	99%	99%
614300		Tekući transferi neprofitnim organizacijama	591.000	591.000	493.524	569.603	96%	115%
614300	TEK 001	Tekući transferi neprofitnim organizacijama org. - Udruženje poslodavaca	15.000	15.000	15.000	15.000	100%	100%
614300	TEK 002	Tekući transferi neprofitnim organizacijama - Ruralni razvoj	97.500	97.500	0	97.500	100%	0%
614300	JAN 003	Tekući transferi neprofitnim organizacijama -za nauku	0	0	0	0	0%	0%
614300		Tekući transferi neprofitnim organizacijama - za mlade	8.000	8.000	8.500	7.600	95%	89%
614300		Tekući transferi neprofitnim organizacijama	711.500	711.500	517.024	689.703	97%	133%
614400	HAP 001	Subvencije javnim preduzećima	20.000	20.000	40.000	20.000	100%	50%
614400		Subvencije javnim preduzećima	20.000	20.000	40.000	20.000	100%	50%
614500	POD 001	Subvencije priv.preduzećima i pod. Privreda	150.000	150.000	79.900	126.000	84%	158%
614500		Subvencije priv. preduzećima i pod.boračka	0	0	0	0	0%	0%
614500	POD 002	Subvencije javnim preduzećima-poljoprivredna proizvodnja	235.000	235.000	324.051	231.160	98%	71%
614500	POD 003	Subvencije za podsticaj razvoja, poduzetništva i obrta	65.000	65.000	0	63.904	98%	0%
614500		Subvencija privatnim preduzecima -zastita okolis	0	0	0	0	0%	0%
614500		Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima	450.000	450.000	403.951	421.064	94%	104%
614800	NPS 001	Naknade za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava	50.000	50.000	65.953	28.658	57%	43%
614800	ISP 001	Izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju	30.000	30.000	3.035	2.503	8%	82%
614800		Drugi tekući rashodi	80.000	80.000	68.988	31.161	39%	45%
614000		Tekući transferi i drugi tekući rashodi	10.687.914	10.693.314	10.599.795	10.470.746	98%	99%
615100		Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti	527.000	527.000	210.401	526.528	100%	250%
615101		Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti-el.nepogode	80.000	80.000	0	80.000	100%	0%
615200		Kapitalni transferi pojedincima	330.000	330.000	29.500	330.000	100%	1119%
615700		Kapitalni transferi međunarodnim organizacijama	120.000	120.000	180.000	120.000	100%	67%

615000		Kapitalni transferi	1.057.000	1.057.000	419.901	1.056.528	100%	252%
616200		Izdaci za inozemne kamate	65.000	65.000	62.979	50.716	78%	81%
616300		Izdaci za pozajmljivanje kamate-lizing	13.000	13.000	5.214	12.162	94%	233%
616000		Izdaci za kamate	78.000	78.000	68.193	62.878	81%	92%
821100		Nabavka zemljišta	0	0	0	0	0%	0%
821200		Nabavka građevina	327.200	327.200	25.766	326.451	100%	1267%
821300		Nabavka opreme	324.610	324.610	461.705	296.332	91%	64%
821300	OPR 001	Nabavka opreme	3.000	3.000	1.951	1.566	52%	80%
821300	OPR 002	Nabavka opreme - repetitori	0	0	0	0	0%	0%
821400		Nabavka robnih rezervi	0	0	0	0	0%	0%
821500		Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	250.578	250.578	276.889	243.454	97%	88%
821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	764.450	764.450	1.210.099	747.701	98%	62%
821000		Izdaci za nabavku stalnih sredstava	1.669.838	1.669.838	1.976.410	1.615.504	97%	82%
823100		Otplate dugova primljenih kroz državu	368.000	368.000	364.737	354.685	96%	97%
823000		Izdaci za otplate dugova	368.000	368.000	364.737	354.685	96%	97%
		UKUPNO	37.177.835	37.177.835	36.112.815	36.403.034	98%	101%

Tabela br.24 – Rashodi – Pregled izvršenja Budžeta zbirno

Tabela br.25 – Rashodi – Pregled izvršenja Budžeta po budžetskim korisnicima

Razdjel	Organizacioni kod	Funkcionalni kod	Ekonomski kod	Subanakitika	Naziv korisnika - Opis ekonomskog koda	2017		2016	2017	INDEX	
						REBALANS	REBALANS sa preusmjerenjem	Izvršenje za 2016.godinu	Izvršenje za 2017. godinu	11=10/8	12=10/9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=10/8	12=10/9
10					SKUPŠTINA KANTONA						
	101	111			<i>Skupština Kantona</i>						
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	439.600	439.700	420.840	439.696	100%	104%
			611200		Naknade troškova zaposlenih	69.000	68.900	49.234	61.912	90%	126%
			612100		Doprinosi poslodavca	46.300	46.300	44.188	46.168	100%	104%
			613100		Putni troškovi	200	200	0	0	0%	0%
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	4.300	4.300	4.311	3.792	88%	88%
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	6.500	6.500	6.723	5.708	88%	85%
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	1.000	1.000	44	24	2%	55%
			613900	OST001	Ug.usluge i dr. posebne usluge - ostalo	53.000	53.000	35.614	50.375	95%	141%
			613900	NZS 001	Ug.usluge i dr.Pos.usl.-naknade skup.zast.	255.000	255.000	254.764	250.940	98%	98%
			614300		Transferi za parlamentarne političke partije	80.000	80.000	80.000	79.998	100%	100%
			821300		Nabavka opreme	210	210	13.650	210	100%	2%
			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	0	0	0%	0%
10					UKUPNO:	955.110	955.110	909.368	938.823	98%	103%
					<i>Broj zaposlenih:</i>	19	19	20	21		
11					VLADA KANTONA						
	111	111			<i>Vlada Kantona</i>						
			600000		Tekuća budžetska rezerva	0	0		0		
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	40.000	40.000	39.551	39.771	99%	101%
			611200		Naknade troškova zaposlenih	2.400	2.400	2.281	2.270	95%	100%
			612100		Doprinosi poslodavca	5.900	5.900	4.153	5.851	99%	141%

			613100		Putni troškovi	1.000	1.000	907	446	45%	49%
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	5.700	5.700	5.615	4.804	84%	86%
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	10.000	10.000	12.445	7.924	79%	64%
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	1.000	1.000	265	380	38%	143%
			613800		Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	56.000	56.000	49.649	47.083	84%	95%
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	160.000	160.000	159.201	153.873	96%	97%
			614100		Tekući transferi dr. nivoima vlasti - za projekte	332.000	332.000	145.000	331.986	100%	229%
			614100		Transfer za kantonalne službe za zapošljavanje			100.000	0	0%	0%
			614200	BAL006	Tekući transferi pojedincima (novčana pomoć nezaposlenima)	28.000	28.000	25.850	27.950	100%	108%
			614200	BAL 005	Tekući transferi pojedincima (doprinosi za zdravstveno osig nez lica)	59.500	59.500	53.280	53.940	91%	101%
			614300	BAN001	Tekući transferi neprofitnim organizacijama	94.000	94.000	38.588	93.000	99%	241%
			614300	BAN002	Tekući transferi neprofitnim org.- vjerskim zajednicama	35.000	35.000	20.720	35.000	100%	169%
			616300		Kamate na domaće pozajmljivanje-lizing	13.000	13.000	5.214	12.162	94%	233%
			821200		Nabavka građevina-renta	236.000	236.000	0	235.302	100%	0%
			821300		Nabavka opreme	75.000	75.000	137.355	69.841	93%	51%
			821500		Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	7.000	7.000	29.653	0	0%	0%
11					U K U P N O:	1.161.500	1.161.500	829.727	1.121.583	97%	135%
					Broj zaposlenih:	1	1	1	1		
12					SLUŽBA ZA ZAJ. POSL. KANT. ORG. UPRAVE						
	121	133			Služba za zaj. poslove kant. organa uprave						
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	293.300	293.300	293.442	293.209	100%	100%
			611200		Naknade troškova zaposlenih	56.000	56.000	63.817	55.881	100%	88%
			612100		Doprinosi poslodavca	31.200	31.200	30.811	30.787	99%	100%
			613100		Putni troškovi	7.200	7.200	7.178	5.037	70%	70%
			613200		Izdaci za energiju	11.500	11.500	11.576	11.210	97%	97%
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	24.000	24.000	24.055	21.978	92%	91%
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	14.000	14.000	10.778	11.669	83%	108%
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	13.000	13.000	13.950	11.617	89%	83%
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	16.000	16.000	17.876	12.644	79%	71%
			613800		Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	3.000	3.000	1.339	1.329	44%	99%
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	10.000	10.000	7.574	5.034	50%	66%
			821300		Nabavka opreme	2.000	2.000	2.594	722	36%	28%
			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	3.235	0	0%	0%

12				UKUPNO:	481.200	481.200	488.225	461.117	96%	94%
				Broj zaposlenih:	25	25	24	24		
13				KANTONALNA UPRAVA CIVILNE ZAŠTITE						
	131	220		Kantonalna uprava civilne zaštite						
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	91.600	91.600	91.358	91.393	100%	100%
			611200	Naknade troškova zaposlenih	12.500	12.500	11.103	12.442	100%	112%
			612100	Doprinosi poslodavca	9.620	9.620	9.593	9.596	100%	100%
			613100	Putni troškovi	150	150	25	137	91%	548%
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	2.400	2.400	2.329	2.200	92%	94%
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	16.000	16.000	5.941	8.669	54%	146%
			613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	8.500	8.500	0	0	0%	0%
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	500	500	936	149	30%	16%
			613800	Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	200	200	0	0	0%	0%
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	15.000	15.000	2.869	13.350	89%	465%
			614100	Tekući transferi dr.nivoima vlasti- za naselja pogođena elem. Nepogodama	0	0	27.000	0	0%	0%
			615100	Kapitalni transferi dr.nivoima vlasti- oblast zaštite i spašavanja	80.000	80.000	0	80.000	100%	0%
			821300	Nabavka opreme	30.000	30.000	0	24.774	83%	0%
			821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	12.000	12.000	0	11.876	99%	0%
13				UKUPNO:	278.470	278.470	151.154	254.586	91%	168%
				Broj zaposlenih:	5	5	5	5		
14				MINISTARSTVO ZA UNUTRAŠNJE POSLOVE						
	141	360		Ministarstvo za unutrašnje poslove						
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	707.000	707.000	713.202	703.139	99%	99%
			611200	Naknade troškova zaposlenih	122.000	122.000	115.220	118.887	97%	103%
			612100	Doprinosi poslodavca	74.300	74.300	74.935	73.830	99%	99%
			613100	Putni troškovi	2.500	2.500	2.721	1.473	59%	54%
			613200	Izdaci za energiju	38.000	38.000	34.719	35.993	95%	104%
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	105.000	105.000	79.517	100.898	96%	127%
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	51.000	51.000	49.052	47.465	93%	97%
			613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	17.000	17.000	13.254	16.048	94%	121%
			613600	Unajmljivanje imovine, opreme i nemat. imovine	500	500	1.894	500	100%	26%
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	42.000	42.000	43.033	35.292	84%	82%

			613800	Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	10.700	10.700	8.661	9.983	93%	115%
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	26.500	26.500	14.885	22.375	84%	150%
			614300	Tekući transferi neprofitnim organizacijama	0	0	2.650	0	0%	0%
			821200	Nabavka građevine	14.200	14.200	0	14.200	100%	0%
			821300	Nabavka opreme	4.300	4.300	38.574	3.834	89%	10%
			821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	0	0	0	0	0%	0%
			821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	16.768	0	0%	0%
14				UKUPNO:	1.215.000	1.215.000	1.209.085	1.183.917	97%	98%
				Broj zaposlenih:	43	43	44	43		
14				MINISTARSTVO ZA UNUTRAŠNJE POSLOVE						
	142	310		Uprava policije						
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	3.585.000	3.585.000	3.575.963	3.576.071	100%	100%
			611200	Naknade troškova zaposlenih	513.000	513.000	574.089	504.077	98%	88%
			612100	Doprinosi poslodavca	566.000	566.000	565.631	565.309	100%	100%
			613100	Putni troškovi	8.000	8.000	7.474	7.245	91%	97%
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	83.000	83.000	48.444	79.205	95%	163%
			613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	56.000	56.000	50.170	53.666	96%	107%
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	40.000	40.000	62.679	34.044	85%	54%
			821300	Nabavka opreme	135.000	135.000	190.353	130.694	97%	69%
			821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	0	0	0	0	0%	0%
14				UKUPNO:	4.986.000	4.986.000	5.074.803	4.950.311	99%	98%
				Broj zaposlenih:	182	182	183	181		
				UKUPNO: MIN. UNUTRAŠNJIH POSLOVA	6.201.000	6.201.000	6.283.888	6.134.228	99%	98%
				UKUPNO: Broj zaposlenih	225	225	227	224		
15				MINISTARSTVO ZA PRAVOSUĐE, UPRAVU I RADNE ODNOSI						
	151	131		Ministarstvo za pravosuđe, upravu i radne odnose						
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	131.500	131.500	129.722	130.877	100%	101%
			611200	Naknade troškova zaposlenih	32.000	32.000	13.240	16.047	50%	121%
			612100	Doprinosi poslodavca	14.000	14.000	13.621	13.742	98%	101%
			613100	Putni troškovi	500	500	108	282	56%	261%
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	2.600	2.600	2.595	2.490	96%	96%
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	700	700	577	481	69%	83%

		613700	Izdaci za tekuće održavanje	300	300	260	0	0%	0%
		613800	Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	0	0	0	0	0%	0%
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	15.000	15.000	3.395	6.163	41%	182%
		614200	Tekući transferi pojedincima	0	0	0	0	0%	0%
		614300	Tekući transferi neprofitnim organizacijama	0	0	0	0	0%	0%
		821300	Nabavka opreme	350	350	386	314	90%	81%
151			UKUPNO:	196.950	196.950	163.904	170.396	87%	104%
			Broj zaposlenih:	6	6	6	6		
152	330		Kantonalni sud						
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	379.000	379.000	385.409	377.239	100%	98%
		611200	Naknade troškova zaposlenih	42.500	42.500	40.781	40.820	96%	100%
		612100	Doprinosi poslodavca	43.700	43.700	40.468	43.480	99%	107%
		613100	Putni troškovi	3.000	3.000	695	1.528	51%	220%
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	4.000	4.000	3.901	3.843	96%	99%
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	1.200	1.200	1.252	1.049	87%	84%
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	300	300	1.253	298	99%	24%
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	26.000	26.000	27.097	17.717	68%	65%
		821300	Nabavka opreme	0	0	1.337	0	0%	0%
152			UKUPNO:	499.700	499.700	502.193	485.974	97%	97%
			Broj zaposlenih:	13	13	13	12		
153	330		Općinski sud						
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	699.000	699.000	693.761	698.914	100%	101%
		611200	Naknade troškova zaposlenih	95.000	95.000	90.362	94.909	100%	105%
		612100	Doprinosi poslodavca	73.500	73.500	74.645	73.386	100%	98%
		613100	Putni troškovi	5.000	5.000	2.750	3.451	69%	125%
		613200	Izdaci za energiju	12.000	12.000	12.984	8.859	74%	68%
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	64.000	64.000	73.217	49.877	78%	68%
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	20.000	20.000	21.694	15.472	77%	71%
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	4.200	4.200	5.058	3.342	80%	66%
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	9.000	9.000	7.650	7.052	78%	92%
		613800	Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	550	550	524	547	99%	104%
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	34.000	34.000	42.024	25.478	75%	61%
		821300	Nabavka opreme	1.500	1.500	914	1.499	100%	164%

	153			UKUPNO:	1.017.750	1.017.750	1.025.583	982.786	97%	96%
				Broj zaposlenih:	31	31	31	31		
	154	330		Kantonalno tužilaštvo						
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	150.000	150.000	166.699	147.471	98%	88%
			611200	Naknade troškova zaposlenih	22.329	22.329	15.789	21.525	96%	136%
			612100	Doprinosi poslodavca	17.000	17.000	17.503	15.484	91%	88%
			613100	Putni troškovi	1.300	1.300	817	432	33%	53%
			613200	Izdaci za energiju	0	0	0	0	0%	0%
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	2.300	2.300	2.459	2.091	91%	85%
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	1.000	1.000	488	721	72%	148%
			613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	850	850	550	664	78%	121%
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	500	500	888	491	98%	55%
			613800	Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	250	250	245	245	98%	100%
			613900	Ugovorene usl. i dr. posebne usluge-ekshumacije	22.000	22.000	21.960	21.412	97%	98%
			821300	Nabavka opreme	0	0	490	0	0%	0%
	154			UKUPNO:	217.529	217.529	227.888	210.536	97%	92%
				Broj zaposlenih:	5	5	5	5		
				UKUPNO: MINISTARSTVO ZA PRAVOSUĐE, UPRAVU I RADNE ODNOSI	1.931.929	1.931.929	1.919.568	1.849.692	96%	96%
				UKUPNO: Broj zaposlenih	55	55	55	54		
16				MINISTARSTVO ZA FINANSIJE						
	161	112		Ministarstvo za finansije						
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	335.000	333.000	337.222	330.536	99%	98%
			611200	Naknade troškova zaposlenih	57.830	57.830	41.561	56.890	98%	137%
			612100	Doprinosi poslodavca	36.000	36.000	35.408	34.708	96%	98%
			613100	Putni troškovi	4.000	4.000	2.023	3.970	99%	196%
			613200	Izdaci za energiju	16.000	16.000	15.560	15.697	98%	101%
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	19.500	19.500	19.269	14.956	77%	78%
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	8.500	8.500	8.281	6.456	76%	78%
			613500	Izdaci za prevoz i usluge	2.000	2.000	0	1.250	63%	0%
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	6.500	6.500	8.195	5.576	86%	68%
			613800	Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	20.000	20.000	19.302	19.741	99%	102%
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	90.000	90.000	65.719	86.483	96%	132%
			614100	BAL 002 Tekući transferi dr. nivoima vlasti –Grad Goražde	245.000	245.000	375.000	245.000	100%	65%

			614100	BAL 003	Tekući transferi dr. nivoima vlasti -Općina Foča-Ustikolina	375.900	375.900	375.000	375.900	100%	100%
			614100	BAL 004	Tekući transferi dr. nivoima vlasti -Općina Pale - Prača	375.000	375.000	375.000	375.000	100%	100%
			614300		Transferi neprofitnim organizacijama	15.000	15.000	0	15.000	100%	0%
			614800	NPS001	Naknade za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredst.	50.000	50.000	65.953	28.658	57%	43%
			614800	ISP 001	Izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju	30.000	30.000	3.035	2.503	8%	82%
			616200		Izdaci za inozemne kamate	65.000	65.000	62.979	50.716	78%	81%
			821300		Nabavka opreme	500	500	12.923	199	40%	2%
			823100		Otplate dugova primljenih kroz Državu	368.000	368.000	364.737	354.685	96%	97%
16					UKUPNO:	2.119.730	2.117.730	2.187.167	2.023.924	96%	93%
					Broj zaposlenih:	19	19	19	18		
17					MINISTARSTVO ZA PRIVREDU						
	171	421			Ministarstvo za privredu						
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	380.000	380.000	375.464	377.980	99%	101%
			611200		Naknade troškova zaposlenih	50.500	50.500	42.969	43.991	87%	102%
			612100		Doprinosi poslodavca	40.500	40.500	39.424	39.688	98%	101%
			613100		Putni troškovi	2.000	2.000	1.649	1.529	76%	93%
			613200	ELE 001	Izdaci za energiju	9.700	9.700	7.211	8.665	89%	120%
			613200	ELE 002	Izdaci za energiju - Repetitori	54.000	54.000	53.991	50.686	94%	94%
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	13.000	13.000	11.291	12.001	92%	106%
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	6.000	6.000	6.597	4.711	79%	71%
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	3.000	3.000	2.946	2.638	88%	90%
			613700	TEO001	Izdaci za tekuće održavanje	3.500	4.100	1.355	4.059	99%	300%
			613700	TEO002	Izdaci za tekuće održavanje - REPETITORI	5.000	5.000	2.125	1.950	39%	92%
			613800		Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	800	950	650	933	98%	144%
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	70.000	69.250	42.268	54.249	78%	128%
			614100	RAZ 001	Tekući tran. dr. nivoima vlasti-za projekte	0	0	30.000	0	0%	0%
			614100	RAZ 002	Tekući tran. dr. nivoima vlasti-za razvoj turizma	80.000	80.000	0	80.000	100%	0%
			614300	TEK 001	Tekući transferi neprofitnim org.	15.000	15.000	15.000	15.000	100%	100%
			614300	TEK 002	Tekući transferi neprofitnim org.-Ruralni razvoj	97.500	97.500	0	97.500	100%	0%
			614400	HAP001	Subvencije javnim preduzećima	20.000	20.000	40.000	20.000	100%	50%
			614400	HAP005	Podsticaj poljoprivrednoj proizvodnji -Mesopromet	0	0	0	0	0%	0%
			614500	POD001	Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima	150.000	150.000	79.900	126.000	84%	158%

		614500	POD002	Subvencije javnim preduzećima - poljoprivredna proizvodnja	235.000	235.000	324.051	231.160	98%	71%
		614500	POD003	Subvencije za podsticaj razvoja, poduzetništva i obrta	65.000	65.000	0	63.904	98%	0%
		614500	POD004	Subvencija privatnim preduzecima -zastita okolisa	0	0	0	0	0%	0%
		615100		Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti (vodne naknade)	393.000	393.000	195.401	392.528	100%	201%
		821300	OPR001	Nabavka opreme	3.000	3.000	1.951	1.566	52%	80%
		821300	OPR002	Nabavka opreme- Repetitori	0	0	0	0	0%	0%
		821500		Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (Izrada projekta)	213.078	213.078	162.581	213.078	100%	131%
		821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	1.600	1.600	0	1.575	98%	0%
171				UKUPNO:	1.911.178	1.911.178	1.436.824	1.845.391	97%	128%
				Broj zaposlenih:	20	20	19	19		
				KANTONALNA UPRAVA ZA ŠUMARSTVO						
172	422			Kantonalna uprava za šumarstvo						
		611100		Bruto plaće i naknade plaće	148.000	148.000	147.049	147.821	100%	101%
		611200		Naknade troškova zaposlenih	37.600	37.600	36.214	36.706	98%	101%
		612100		Doprinosi poslodavca	15.600	15.600	15.440	15.521	99%	101%
		613100		Putni troškovi	50	50	0	0	0%	0%
		613200		Izdaci za energiju	1.500	1.500	1.007	1.129	75%	112%
		613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	2.100	2.100	2.062	1.965	94%	95%
		613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	7.000	7.000	1.848	6.648	95%	360%
		613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	3.600	3.600	2.605	3.401	94%	131%
		613600		Unajmljivanje imovine, opreme i nemat. imovine	6.100	6.100	6.037	6.037	99%	100%
		613700		Izdaci za tekuće održavanje	2.200	2.200	827	2.145	98%	259%
		613800		Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	600	600	318	296	49%	93%
		613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	1.100	1.100	494	566	51%	115%
		614100		Tekući transferi drugim nivoima vlasti	30.000	30.000	30.000	30.000	100%	100%
		821300		Nabavka opreme	0	0	0	0	0%	0%
172				UKUPNO:	255.450	255.450	243.901	252.235	99%	103%
				Broj zaposlenih:	11	11	11	11		
				DIREKCIJA ZA CESTE						
173	451			Direkcija za ceste						
		611100		Bruto plaće i naknade plaće	93.800	93.800	92.646	93.050	99%	100%
		611200		Naknade troškova zaposlenih	14.000	14.000	19.149	13.811	99%	72%

			612100		Doprinosi poslodavca	10.106	10.106	9.728	9.770	97%	100%
			613100		Putni troškovi	300	300	0	293	98%	0%
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	350	350	0	284	81%	0%
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	200	200	146	25	13%	17%
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	1.500	1.500	1.360	1.402	93%	103%
			613700	DIR 001	Izdaci za tekuće održavanje (Cesta i mostova)	231.250	231.250	299.760	231.250	100%	77%
			613700	DIR 002	Izdaci za tekuće održavanje	700	700	640	562	80%	88%
			613800		Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	300	300	292	292	97%	100%
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	1.000	1.000	695	374	37%	54%
			614100		Tekući transferi drugim nivoima vlasti-za puteve LZ	0	0	0	0	0%	0%
			615100		Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti	0	0	0	0	0%	0%
			821300		Nabavka opreme	0	0	0	0	0%	0%
			821600		Rekonstrukcija i invest. Održavanje (Cesta i mostova)	700.000	700.000	687.032	688.715	98%	100%
	173				UKUPNO:	1.053.506	1.053.506	1.111.448	1.039.828	99%	94%
					Broj zaposlenih:	6	6	6	6		
					UKUPNO: MINISTARSTVO ZA PRIVREDU	3.220.134	3.220.134	2.792.173	3.137.454	97%	112%
					UKUPNO: BROJ ZAPOSLENIH	37	37	36	36		
18					KANTONALNA DIREKCIJA ROBNIH REZERVI						
	181	471			Kantonalna direkcija robnih rezervi						
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	120.000	120.000	117.156	119.807	100%	102%
			611200		Naknade troškova zaposlenih	19.600	19.600	19.412	19.315	99%	100%
			612100		Doprinosi poslodavca	12.700	12.700	12.301	12.580	99%	102%
			613100		Putni troškovi	350	350	242	322	92%	133%
			613200		Izdaci za energiju	214.000	213.700	237.843	211.113	99%	89%
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	2.700	2.700	2.487	2.502	93%	101%
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	800	800	1.390	548	69%	39%
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	5.550	5.550	10.589	5.530	100%	52%
			613600		Unajmljivanje imovine, opreme i nemat. imovine	8.300	8.300	8.212	8.168	98%	99%
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	2.600	2.900	3.433	2.728	94%	79%
			613800		Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	654	654	954	621	95%	65%
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	900	900	1.465	757	84%	52%
			614100		Ostali namjenski transferi drugim nivoima vlasti (Kotlovnica)	0	0	0	0	0%	0%
			821300		Nabavka opreme	5.100	5.100	3.475	5.031	99%	145%

			821400		Nabavka robnih rezervi	0	0	0	0	0%	0%
			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	0	0	0%	0%
18					UKUPNO:	393.254	393.254	418.959	389.022	99%	93%
					Broj zaposlenih:	9	9	8	8		
19					MINISTARSTVO ZA SOC. POL., ZDR., RAS. LICA I IZBJEGLICE						
	191	1090			Ministarstvo za soc. pol., zdr., raseljena lica i izbjeglice						
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	163.000	163.000	158.104	162.139	99%	103%
			611200		Naknade troškova zaposlenih	18.500	18.500	17.363	18.410	100%	106%
			612100		Doprinosi poslodavca	17.300	17.300	16.601	17.024	98%	103%
			613100		Putni troškovi	1.350	1.550	1.613	1.501	97%	93%
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	2.400	2.500	2.351	2.433	97%	103%
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	500	600	1.138	535	89%	47%
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	350	350	100	135	39%	135%
			613800		Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	100	100	0	0	0%	0%
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	20.650	20.650	17.534	19.874	96%	113%
			614100	JAO 001	Tekući transferi dr. nivoima vlasti (KZZO)	0	0	20.000	0	0%	0%
			614100	JAO 002	Tekući transferi dr. nivoima vlasti (Dom za stara i iznemogla lica)	175.000	175.000	270.000	175.000	100%	65%
			614100	JAO 003	Tekući transferi za zdravstvo (od značaja za Kanton)	50.000	50.000	49.000	46.200	92%	94%
			614100	JAO004	Tekući transferi za zdravstvo -specijalizacije	41.000	41.000	0	20.000	49%	0%
			614200	JAM 001	Tekući transferi pojedincima (Izdaci za raseljena lica)	60.000	60.000	53.512	49.275	82%	92%
			614200	JAM 003	Tekući transferi pojedincima (Zdravstveno osiguranje)	24.000	24.000	23.180	23.140	96%	100%
			614300		Tekući transferi neprofitnim organizacijama	55.000	55.000	33.914	53.500	97%	158%
			615100		Kapitalni transferi za zdravstvo (od značaja za Kanton)	84.000	84.000	0	84.000	100%	0%
			821300		Nabavka opreme	500	100	767	0	0%	0%
	191				UKUPNO:	713.650	713.650	665.177	673.166	94%	101%
					Broj zaposlenih:	8	8	8	8		
192	600				Centar za socijalni rad						
		1070	611100		Bruto plaće i naknade plaće	313.000	313.000	290.839	305.914	98%	105%
			611200		Naknade troškova zaposlenih	53.000	53.000	42.171	50.100	95%	119%
			612100		Doprinosi poslodavca	34.700	34.700	30.538	33.921	98%	111%
			613100		Putni troškovi	1.200	1.200	328	70	6%	21%

			613200		Izdaci za energiju	2.300	2.300	2.205	2.047	89%	93%
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	10.500	10.500	10.598	10.137	97%	96%
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	6.000	6.000	5.315	4.426	74%	83%
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	4.200	4.200	2.467	3.835	91%	155%
			613600		Unajmljivanje imovine, opreme i nemat. imovine	4.700	4.700	4.212	4.680	100%	111%
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	4.000	4.000	1.647	2.000	50%	121%
			613800		Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	23.300	23.300	22.588	22.964	99%	102%
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	11.900	11.900	8.520	10.315	87%	121%
			614200	SOC003	Tekući transferi pojedincima - civilne žrtve rata	1.047.000	1.047.000	1.063.909	1.044.097	100%	98%
			614200	SOC004	Tekući transferi pojedincima - domovi	630.000	630.000	661.345	612.398	97%	93%
			614200	SOC005	Tekući transferi pojedincima - dječiji dodatak	430.000	430.000	460.612	428.755	100%	93%
			614200	SOC006	Tekući transferi pojedincima - žena - majka	2.000.000	2.000.000	1.801.093	1.999.756	100%	111%
			614200	SOC007	Tekući transferi pojedincima - st.nov.pomoć i tuđa njega	850.000	850.000	859.578	848.001	100%	99%
			614200	SOC008	Tekući transferi pojedincima - djeca bez oba roditelja	0	0	0	0	0%	0%
			614200	SOC009	Tekući transferi pojedincima - soc.zaštita-ostalo	87.000	87.000	86.852	83.681	96%	96%
			821300		Nabavka opreme	4.700	4.700	0	3.466	74%	0%
	192				UKUPNO:	5.517.500	5.517.500	5.354.817	5.470.563	99%	102%
					<i>Broj zaposlenih:</i>	20	20	18	19		
					UKUPNO: MINISTARSTVO ZA SOC.POL.,RAS.LICA I IZBJEGLICE	6.231.150	6.231.150	6.019.994	6.143.729	99%	102%
					UKUPNO: BROJ ZAPOSLENIH	28	28	26	27		
20					MINISTARSTVO ZA OBRAZOVANJE, MLADE, NAUKU, KULTURU I SPORT						
	200	980			<i>Ministarstvo za obrazovanje, mlade, nauku, kulturu i sport</i>						
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	265.000	265.000	266.227	264.508	100%	99%
			611200		Naknade troškova zaposlenih	28.000	28.000	25.489	27.448	98%	108%
			612100		Doprinosi poslodavca	28.000	28.000	27.954	27.773	99%	99%
			613100		Putni troškovi	6.500	6.500	4.098	6.019	93%	147%
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	5.000	5.000	4.896	4.704	94%	96%
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	5.000	5.000	2.744	2.437	49%	89%
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	1.350	1.350	230	842	62%	366%
			613800		Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	100	100	0	52	52%	0%
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	63.000	63.000	51.123	62.925	100%	123%
			614100	KAN004	Tekući transfer za visoko školstvo	82.000	82.000	144.771	72.425	88%	50%

		614100	KAN002	Tekući transfer za kulturu	39.000	39.000	31.000	38.400	98%	124%
		614100	KAN001	Tekući transfer za sport	460.000	460.000	482.235	459.395	100%	95%
		614100	KAN003	Ostali tekući transferi - informisanje	480.000	480.000	493.274	478.096	100%	97%
		614200	KAM001	Tekući transferi pojedincima - Isplate stipendija	235.650	235.650	267.080	235.648	100%	88%
		614200	KAM002	Tekući transferi pojedincima - ostalo	110.000	110.000	113.301	90.989	83%	80%
		614200	KAM003	Tekući transferi pojedincima - za mlade	0	0	0	0	0%	0%
		614200	KAM004	Tekući transferi pojedincima - za nauku	0	0	0	0	0%	0%
		614300	JAN 001	Tekući transferi neprofitnim org.- za mlade	8.000	8.000	8.500	7.600	95%	89%
		614300	JAN 003	Tekući transferi neprofitnim org.- oblast nauke	0	0	0	0	0%	0%
		615100		Kapitalni transferi dr. nivoima vlasti	50.000	50.000	15.000	50.000	100%	333%
		821300		Nabavka opreme	1.500	1.500	586	199	13%	34%
200				U K U P N O:	1.868.100	1.868.100	1.938.508	1.829.460	98%	94%
				Broj zaposlenih:	13	13	12	12		
201	912			OŠ "Fahro Baščelija" Goražde						
		611100		Bruto plaće i naknade plaće	982.500	996.300	939.670	995.583	100%	106%
		611200		Naknade troškova zaposlenih	147.200	149.200	143.296	148.695	100%	104%
		612100		Doprinosi poslodavca	141.750	106.400	99.723	106.099	100%	106%
		613100		Putni troškovi	1.300	1.300	650	1.094	84%	168%
		613200		Izdaci za energiju	16.000	18.000	10.398	17.467	97%	168%
		613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	10.500	10.500	10.794	10.297	98%	95%
		613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	20.117	22.117	24.751	21.218	96%	86%
		613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	6.000	6.000	6.452	5.557	93%	86%
		613600		Unajmljivanje imovine, opreme i nemat.imovine	0	0	0	0	0%	0%
		613700		Izdaci za tekuće održavanje	4.500	5.050	5.465	4.982	99%	91%
		613800		Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	500	500	292	442	88%	151%
		613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	23.753	23.753	31.184	23.503	99%	75%
		614200		Tekući transferi pojedincima - prevoz	10.064	10.064	9.352	9.696	96%	104%
		821300		Nabavka opreme	2.500	2.500	15.892	2.429	97%	15%
		821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	11.604	0	0%	0%
201				U K U P N O:	1.366.684	1.351.684	1.309.523	1.347.062	100%	103%
				Broj zaposlenih:	60	60	59	63		
202	912			OMŠ "Avdo Smailović" Goražde						
		611100		Bruto plaće i naknade plaće	229.022	229.022	217.608	228.591	100%	105%

		611200	Naknade troškova zaposlenih	36.590	36.590	30.316	33.467	91%	110%
		612100	Doprinosi poslodavca	24.050	24.050	22.849	24.002	100%	105%
		613100	Putni troškovi	515	515	250	515	100%	206%
		613200	Izdaci za energiju	1.500	1.500	1.268	1.467	98%	116%
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	1.600	1.600	1.584	1.543	96%	97%
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	1.500	1.500	1.056	1.310	87%	124%
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	500	500	119	339	68%	285%
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	11.000	11.000	10.159	10.019	91%	99%
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	2.000	2.000	1.797	1.472	74%	82%
		821300	Nabavka opreme	0	0	305	0	0%	0%
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	0	0	0%	0%
202			UKUPNO:	308.277	308.277	287.311	302.725	98%	105%
			Broj zaposlenih:	15	15	14	14		
203	912		OŠ "Husein ef. Dozo" Goražde						
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	1.089.500	1.089.500	1.083.347	1.081.349	99%	100%
		611200	Naknade troškova zaposlenih	158.600	158.600	150.077	156.085	98%	104%
		612100	Doprinosi poslodavca	115.980	115.980	113.752	115.765	100%	102%
		613100	Putni troškovi	800	800	489	609	76%	125%
		613200	Izdaci za energiju	19.000	19.000	11.413	18.613	98%	163%
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	10.000	10.000	10.188	8.801	88%	86%
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	30.500	29.500	22.399	24.858	84%	111%
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	0	0	0	0	0%	0%
		613600	Unajmljivanje imovine, opreme i nemat.imovine	0	0	0	0	0%	0%
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	7.500	7.500	3.869	6.367	85%	165%
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	25.500	25.500	20.304	20.457	80%	101%
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	21.000	21.000	19.166	15.767	75%	82%
		821300	Nabavka opreme	9.500	10.500	6.783	10.146	97%	150%
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	11.400	11.400	7.270	11.385	100%	157%
203			UKUPNO:	1.499.280	1.499.280	1.449.057	1.470.202	98%	101%
			Broj zaposlenih:	66	66	65	67		
204	912		OŠ "Mehmedalija Mak Dizdar" Vitkovići						
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	867.121	867.121	827.718	860.489	99%	104%
		611200	Naknade troškova zaposlenih	146.000	146.000	129.657	144.385	99%	111%

		612100	Doprinosi poslodavca	91.696	91.696	86.911	91.191	99%	105%
		613100	Putni troškovi	1.600	1.600	1.013	1.481	93%	146%
		613200	Izdaci za energiju	18.000	18.000	18.096	17.500	97%	97%
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	9.100	9.100	9.032	8.652	95%	96%
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	17.000	17.000	17.410	11.877	70%	68%
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	5.000	5.000	4.950	4.994	100%	101%
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	10.000	10.000	6.413	9.952	100%	155%
		613800	Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	223	223	211	223	100%	106%
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	17.500	17.500	17.756	15.751	90%	89%
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	25.000	25.000	26.420	23.372	93%	88%
		821300	Nabavka opreme	8.150	8.150	7.525	7.110	87%	94%
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	11.000	11.000	18.500	9.222	84%	50%
204			UKUPNO:	1.227.390	1.227.390	1.171.612	1.206.199	98%	103%
			Broj zaposlenih:	51	51	51	53		
205	912		OŠ "Hasan Turčalo Brzi" Ilovača						
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	454.000	454.000	446.988	452.657	100%	101%
		611200	Naknade troškova zaposlenih	90.000	90.000	79.504	78.370	87%	99%
		612100	Doprinosi poslodavca	47.700	47.700	46.934	47.529	100%	101%
		613100	Putni troškovi	400	400	400	393	98%	98%
		613200	Izdaci za energiju	18.000	18.000	10.702	16.487	92%	154%
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	3.000	3.000	3.019	2.578	86%	85%
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	11.000	11.000	10.162	10.138	92%	100%
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	3.000	3.000	2.243	2.571	86%	115%
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	4.500	4.500	3.279	4.086	91%	125%
		613800	Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	223	223	211	223	100%	106%
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	12.500	12.500	10.248	11.762	94%	115%
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	37.000	37.000	29.951	33.995	92%	114%
		821300	Nabavka opreme	23.500	23.500	8.558	21.454	91%	251%
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	0	0	0%	0%
205			UKUPNO:	704.823	704.823	652.199	682.243	97%	105%
			Broj zaposlenih:	30	30	29	29		
206	912		OŠ "Prača" Prača						
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	257.500	272.500	254.215	272.278	100%	107%

		611200	Naknade troškova zaposlenih	70.000	70.000	53.709	69.935	100%	130%
		612100	Doprinosi poslodavca	27.038	28.638	26.693	28.589	100%	107%
		613100	Putni troškovi	1.000	100	0	8	8%	0%
		613200	Izdaci za energiju	3.000	2.400	2.787	2.334	97%	84%
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	3.500	3.500	2.914	3.275	94%	112%
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	2.200	2.200	2.122	2.005	91%	94%
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	800	500	772	462	92%	60%
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	2.500	1.200	4.747	1.118	93%	24%
		613800	Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	199	199	201	199	100%	99%
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	6.000	5.200	6.230	5.155	99%	83%
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	37.000	41.900	34.384	41.826	100%	122%
		821300	Nabavka opreme	2.500	1.900	5.307	1.860	98%	35%
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	0		0%	0%
206			UKUPNO:	413.237	430.237	394.081	429.044	100%	109%
			Broj zaposlenih:	18	18	17	18		
207	912		OŠ "Ustikolina" Ustikolina						
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	325.000	325.000	323.980	324.748	100%	100%
		611200	Naknade troškova zaposlenih	58.000	58.000	54.918	55.530	96%	101%
		612100	Doprinosi poslodavca	34.400	34.400	34.018	34.091	99%	100%
		613100	Putni troškovi	300	300	70	78	26%	111%
		613200	Izdaci za energiju	5.000	5.000	4.350	4.879	98%	112%
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	8.300	8.300	7.538	7.487	90%	99%
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	9.500	9.500	9.924	9.343	98%	94%
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	2.000	2.000	1.555	1.813	91%	117%
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	6.200	6.200	3.394	6.197	100%	183%
		613800	Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	300	300	219	219	73%	100%
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	9.000	9.000	8.083	6.505	72%	80%
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	52.300	52.300	45.258	51.768	99%	114%
		821300	Nabavka opreme	3.000	3.000	228	2.161	72%	948%
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0		32.727	0	0%	0%
207			UKUPNO:	513.300	513.300	526.262	504.819	98%	96%
			Broj zaposlenih:	22	22	22	22		
208	922		SSŠ "Džemal Bijedić"						

		611100	Bruto plaće i naknade plaće	697.000	697.000	666.480	694.194	100%	104%
		611200	Naknade troškova zaposlenih	108.020	107.870	101.154	100.706	93%	100%
		612100	Doprinosi poslodavca	75.400	75.400	70.152	75.345	100%	107%
		613100	Putni troškovi	3.900	3.900	1.735	3.847	99%	222%
		613200	Izdaci za energiju	9.450	9.450	9.062	9.354	99%	103%
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	7.800	7.800	7.380	7.555	97%	102%
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	14.500	14.500	8.757	14.421	99%	165%
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	5.900	5.900	1.653	5.855	99%	354%
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	10.000	10.000	6.108	9.726	97%	159%
		613800	Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	1.200	1.350	1.418	1.331	99%	94%
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	45.500	45.500	41.541	45.047	99%	108%
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	135.000	135.000	147.094	134.797	100%	92%
		821300	Nabavka opreme	1.500	1.500	2.032	1.500	100%	74%
		821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	0	0	0	0	0%	0%
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	13.000	13.000	68.569	12.999	100%	19%
208			UKUPNO:	1.128.170	1.128.170	1.133.135	1.116.677	99%	99%
			Broj zaposlenih:	40	40	39	43		
209	922		STŠ "Hasib Hadžović"						
		611100	Bruto plaće i naknade plaće	770.000	770.000	788.319	761.500	99%	97%
		611200	Naknade troškova zaposlenih	105.000	105.000	110.768	101.511	97%	92%
		612100	Doprinosi poslodavca	83.000	83.000	83.467	82.632	100%	99%
		613100	Putni troškovi	4.000	4.000	2.708	3.604	90%	133%
		613200	Izdaci za energiju	12.200	12.200	9.605	10.333	85%	108%
		613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	9.000	9.000	7.767	8.515	95%	110%
		613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	8.200	8.200	8.165	5.823	71%	71%
		613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	2.500	2.500	2.408	2.403	96%	100%
		613600	Unajmljivanje imovine, opreme i nemat. imovine	13.000	13.000	12.672	10.152	78%	80%
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	5.000	5.000	4.181	4.471	89%	107%
		613800	Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	700	700	481	653	93%	136%
		613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	38.000	38.000	29.353	33.729	89%	115%
		614200	Tekući transferi pojedincima - prevoz	130.000	130.000	127.376	127.415	98%	100%
		821300	Nabavka opreme	8.000	8.000	177	6.000	75%	3390%
		821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	500	500	0	0	0%	0%
209			UKUPNO:	1.189.100	1.189.100	1.187.447	1.158.741	97%	98%

				Broj zaposlenih:	43	43	43	43		
209/ 1	922			MSŠ "Enver Pozderović"						
		611100		Bruto plaće i naknade plaće	708.000	707.500	669.626	703.799	99%	105%
		611200		Naknade troškova zaposlenih	90.955	90.955	78.835	88.459	97%	112%
		612100		Doprinosi poslodavca	75.500	75.500	70.311	75.345	100%	107%
		613100		Putni troškovi	4.300	4.300	2.023	4.131	96%	204%
		613200		Izdaci za energiju	12.800	12.800	5.224	12.477	97%	239%
		613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	5.800	5.800	5.150	5.682	98%	110%
		613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	6.000	6.000	6.791	4.479	75%	66%
		613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	100	100	30	29	29%	97%
		613600		Unajmljivanje imovine, opreme i nemat. imovine	13.300	13.300	10.452	13.260	100%	127%
		613700		Izdaci za tekuće održavanje	5.000	5.000	10.851	3.930	79%	36%
		613800		Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	400	400	193	368	92%	191%
		613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	27.000	27.000	16.107	25.892	96%	161%
		614200		Tekući transferi pojedincima - prevoz	66.000	66.500	71.874	66.481	100%	92%
		821300		Nabavka opreme	1.000	1.000	7.541	211	21%	3%
		821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	14.950	14.950	0	11.837	79%	0%
209/ 1				UKUPNO:	1.031.105	1.031.105	955.008	1.016.380	99%	106%
				Broj zaposlenih:	35	35	35	37		
				UKUPNO: MINISTARSTVO ZA OBRAZ., NAUKU, KULTURU I SPORT	11.249.466	11.251.466	11.004.143	11.063.552	98%	101%
				UKUPNO: BROJ ZAPOSLENIH	393	393	386	401		
21				MINISTARSTVO ZA BORAČKA PITANJA						
	210	101 1		Ministarstvo za boračka pitanja						
		611100		Bruto plaće i naknade plaće	128.000	128.000	130.324	126.094	99%	97%
		611200		Naknade troškova zaposlenih	14.000	14.000	15.012	13.510	97%	90%
		612100		Doprinosi poslodavca	14.000	14.000	13.684	13.240	95%	97%
		613100		Putni troškovi	50	50	462	25	50%	5%
		613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	2.000	2.000	1.367	1.571	79%	115%
		613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	2.000	2.000	2.477	1.311	66%	53%
		613700		Izdaci za tekuće održavanje	500	500	83	200	40%	241%
		613800		Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	100	100	0	0	0%	0%

			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	8.000	8.000	8.480	7.606	95%	90%
			614200	BOR003	Tekući transferi pojedincima - pomoć u stambenom zbrinjavanju	5.000	5.000	96.470	4.766	95%	5%
			614200	BOR004	Tekući transferi pojedincima - jednokratne novčane pomoći	110.000	110.000	99.497	107.846	98%	108%
			614200	BOR005	Tekući transferi pojedincima - ostalo	420.000	420.000	414.321	414.585	99%	100%
			614300		Tekući transferi neprofitnim organizacijama	282.000	282.000	282.652	263.105	93%	93%
			614500		Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima	0	0	0	0	0%	0%
			615200		Kapitalni transferi pojedincima	30.000	30.000	29.500	30.000	100%	102%
			821200		Nabavka građevina	0	0	1.463	0	0%	0%
			821300		Nabavka opreme	500	500	715	0	0%	0%
21					U K U P N O:	1.016.150	1.016.150	1.096.507	983.859	97%	90%
					Broj zaposlenih :	6	6	6	6		
22					AGENCIJA ZA PRIVATIZACIJU						
	220	411			Agencija za privatizaciju						
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	80.700	80.700	76.217	80.223	99%	105%
			611200		Naknade troškova zaposlenih	9.100	9.100	8.757	8.908	98%	102%
			612100		Doprinosi poslodavca	8.600	8.600	8.003	8.423	98%	105%
			613100		Putni troškovi	100	100	76	13	13%	17%
			613200		Izdaci za energiju	500	500	503	297	59%	59%
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	1.400	1.400	1.245	1.226	88%	98%
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	400	400	553	359	90%	65%
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	50	50	110	50	100%	45%
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	3.300	3.300	3.259	1.642	50%	50%
			821300		Nabavka opreme	0	0	0	0	0%	0%
22					U K U P N O:	104.150	104.150	98.723	101.141	97%	102%
					Broj zaposlenih:	4	4	4	4		
23					MINISTARSTVO ZA URBANIZAM, PROST. UREĐENJE I ZAŠ. OKOLINE						
	230	660			Ministarstvo za urbanizam, prost. uređenje i zaštitu okoline						
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	158.000	158.000	157.572	156.227	99%	99%
			611200		Naknade troškova zaposlenih	18.000	18.000	17.320	17.416	97%	101%
			612100		Doprinosi poslodavca	17.000	17.000	16.545	16.404	96%	99%
			613100		Putni troškovi	300	300	225	167	56%	74%

			613200	Izdaci za energiju	1.450	1.450	820	1.250	86%	152%
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	4.410	4.410	4.276	4.187	95%	98%
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	1.200	1.200	1.408	887	74%	63%
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	10.000	10.000	3.246	6.689	67%	206%
			613800	Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	100	100	0	0	0%	0%
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	39.000	39.000	21.362	35.237	90%	165%
			614100	Tekući transferi drugim nivoima vlasti	50.000	50.000	30.000	50.000	100%	167%
			614200	Tekući transferi pojedincima	0	0	0	0	0%	0%
			614300	Tekući transferi neprofitnim organizacijama	30.000	30.000	35.000	30.000	100%	86%
			614400	Subvencije javnim preduzećima	0	0	0	0	0%	0%
			615200	Kapitalni transferi pojedincima	300.000	300.000	0	300.000	100%	0%
			615700	Kapitalni transferi međunarodnim organizacijama	120.000	120.000	180.000	120.000	100%	67%
			821200	Nabavka građevina	77.000	77.000	24.303	76.949	100%	317%
			821300	Nabavka opreme	2.500	2.500	2.170	1.378	55%	64%
			821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	18.500	18.500	84.655	18.500	100%	22%
			821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	12.000	12.000	364.394	11.968	100%	3%
23				UKUPNO:	859.460	859.460	943.296	847.259	99%	90%
				Broj zaposlenih:	8	8	8	8		
24				KANTONALNA UPRAVA ZA INSPEKCIJSKE POSLOVE						
	240	150		Kantonalna uprava za inspeksijske poslove						
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	468.000	468.000	490.329	465.560	99%	95%
			611200	Naknade troškova zaposlenih	60.000	59.700	52.452	52.458	88%	100%
			612100	Doprinosi poslodavca	50.500	50.500	51.973	50.091	99%	96%
			613100	Putni troškovi	3.000	3.000	631	2.189	73%	347%
			613200	Izdaci za energiju	7.000	7.100	6.896	7.028	99%	102%
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	3.500	3.500	3.146	3.221	92%	102%
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	7.000	7.000	4.509	5.666	81%	126%
			613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	2.300	2.500	2.349	2.441	98%	104%
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	2.500	2.500	2.565	2.273	91%	89%
			613800	Izdaci osiguranja, bank. usluga i usluga pl. prometa	600	600	584	583	97%	100%
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	8.000	8.000	7.943	7.064	88%	89%
			821300	Nabavka opreme	0	0	199	0	0%	0%
			821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	0	0	0	0	0%	0%
24				UKUPNO:	612.400	612.400	623.576	598.574	98%	96%

				<i>Broj zaposlenih:</i>	19	19	20	19		
25				ARHIV KANTONA						
	250	133		<i>Arhiv kantona</i>						
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	42.000	42.000	41.034	41.916	100%	102%
			611200	Naknade troškova zaposlenih	7.000	7.000	3.858	6.240	89%	162%
			612100	Doprinosi poslodavca	4.450	4.450	4.309	4.401	99%	102%
			613100	Putni troškovi	450	450	234	308	68%	132%
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	1.100	1.100	950	1.041	95%	110%
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	250	250	241	82	33%	34%
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	100	100	0	25	25%	0%
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	1.000	1.000	784	746	75%	95%
			821300	Nabavka opreme	0	0	0	0	0%	0%
25				UKUPNO:	56.350	56.350	51.410	54.759	97%	107%
				<i>Broj zaposlenih:</i>	2	2	2	2		
27				URED PREMIJERA						
	270	111		<i>Ured Premijera</i>						
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	41.500	41.500	41.185	41.381	100%	100%
			611200	Naknade troškova zaposlenih	4.800	4.800	4.634	4.548	95%	98%
			612100	Doprinosi poslodavca	4.400	4.400	4.324	4.345	99%	100%
			613100	Putni troškovi	300	300	38	194	65%	511%
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	0	0	0	0	0%	0%
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	3.400	3.400	4.080	2.839	84%	70%
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	30	30	0	0	0%	0%
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	300	300	133	204	68%	153%
			821300	Nabavka opreme	0	0	0	0	0%	0%
27				UKUPNO:	54.730	54.730	54.394	53.511	98%	98%
				<i>Broj zaposlenih:</i>	2	2	2	2		
28				SLUŽBA ZA ODNOS SA JAVNOŠĆU						
	280	111		<i>Služba za odnose sa javnošću</i>						
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	53.100	53.100	52.837	52.902	100%	100%
			611200	Naknade troškova zaposlenih	9.700	9.700	6.571	9.161	94%	139%
			612100	Doprinosi poslodavca	5.602	5.602	5.548	5.555	99%	100%

			613100	Putni troškovi	100	100	25	0	0%	0%
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	1.300	1.300	1.040	1.133	87%	109%
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	700	700	314	401	57%	128%
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	300	300	395	0	0%	0%
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	10.000	10.000	6.866	9.040	90%	132%
			821300	Nabavka opreme	1.300	1.300	869	1.300	100%	150%
28				UKUPNO:	82.102	82.102	74.465	79.492	97%	107%
				Broj zaposlenih:	3	3	3	3		
29				KANTONALNO PRAVOBRANILAŠTVO						
	290	330		Kantonalno pravobranilaštvo						
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	74.500	74.000	71.607	73.629	99%	103%
			611200	Naknade troškova zaposlenih	7.500	7.500	7.282	7.374	98%	101%
			612100	Doprinosi poslodavca	7.900	7.900	7.519	7.731	98%	103%
			613100	Putni troškovi	500	500	557	288	58%	52%
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	1.100	1.100	1.048	915	83%	87%
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	800	800	82	592	74%	722%
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	100	100	85	0	0%	0%
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	500	1.000	1.215	769	77%	63%
			821300	Nabavka opreme	0	0	0	0	0%	0%
	290			UKUPNO:	92.900	92.900	89.395	91.298	98%	102%
				Broj zaposlenih:	3	3	3	3		
30				ZAVOD ZA BESPLATNU PRAVNU POMOĆ						
		133	300	Zavod za besplatnu pravnu pomoć						
			611100	Bruto plaće i naknade plaće	59.000	59.000	59.100	58.830	100%	100%
			611200	Naknade troškova zaposlenih	6.500	6.500	6.563	6.290	97%	96%
			612100	Doprinosi poslodavca	6.250	6.250	6.205	6.177	99%	100%
			613100	Putni troškovi	200	200	191	145	73%	76%
			613200	Izdaci za energiju	1.800	1.800	1.781	1.696	94%	95%
			613300	Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	800	800	769	746	93%	97%
			613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	1.000	1.000	1.243	696	70%	56%
			613700	Izdaci za tekuće održavanje	300	300	219	280	93%	128%
			613900	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	800	800	612	571	71%	93%
			821300	Nabavka opreme	0	0	0	0	0%	0%

					UKUPNO:	76.650	76.650	76.683	75.431	98%	98%
					Broj zaposlenih:	3	3	3	3		
					UKUPAN BROJ UPOSLENIH:	866	866	858	869		
					UKUPNO	37.177.835	37.177.835	36.112.815	36.403.034	98%	101%

III IZVRŠENJE BUDŽETA PO BUDŽETSKIM KORISNICIMA

Skupština Kantona

Budžet Skupštine Kantona u 2017. godini planiran je u iznosu od 955.110 KM, a u periodu 01.01.-31.12.2017. godine izvršen je u iznosu od 938.823 KM ili 98%, dok je izvršenje za 3% veće u odnosu na isti period 2016. godine.

Najveću stavku u budžetu ovog budžetskog korisnika čine bruto plate i naknade plata, naknade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca i isti iznose 547.776 KM, a odnosi se na 20 uposlenika (prosječan broj u 2017. godini na osnovu radnih sati). Povećani izdaci u dijelu naknada troškova uposlenih su posljedica isplate dvije otpremnine i jedne naknade u slučaju bolesti.

Druga najznačajnija stavka su ugovorene usluge i druge posebne usluge koje su izvršene u ukupnom iznosu od 301.315 KM, a odnose se na naknade skupštinskim zastupnicima u iznosu od 250.940 KM (paušali, isplate razlike plate, putni troškovi dolaska na sjednice, članarine i dr.) te ostale ugovorene i druge posebne usluge u iznosu od 50.357 KM (troškovi Nezavisnog odbora, troškovi Odbora za žalbe, usluge reprezentacije, projektna dokumentacija, usluge objavljivanja oglasa, i dr.).

Nabavka materijala i sitnog inventara izvršena je u iznosu 5.708 KM, a odnosi se na kancelarijski i administrativni materijal neophodan za rad stručne službe za pripremu materijala za sjednice Skupštine i radnih tjela-komisija Skupštine.

Transferi za parlamentarne političke partije realizovani su u iznosu od 79.998 KM, a što je na nivou planiranih sredstava za 2017. godinu kao i izvršenja za 2016. godinu.

U okviru **nabavke opreme** realizovana su sredstva u iznosu od 210 KM za nabavku diktafona za potrebe Službe.

Vlada Kantona

Budžet Vlade Kantona je planiran u iznosu od 1.161.500 KM, dok je izvršen u iznosu od 1.121.583 KM, što je za 3% manje u odnosu na planirana sredstva, a 35% više u odnosu na prošlu godinu.

U dijelu materijalnih troškova najveću stavku čine ugovorene usluge i druge posebne usluge koje su realizovane u iznosu od 153.873 KM. Ove usluge se najvećim dijelom odnose na usluge pripreme, štampanja i lektorisanja službenih novina (64.416 KM), zatim su tu godišnja pretplata na službene novine, usluge medija, objave oglasa, ugostiteljske usluge, komisije i ugovori o djelu sa pripadajućim porezima, troškovi obilježavanja značajnih datuma, usluge stručnog usavršavanja nezaposlenih lica, Projekat integriranog lokalnog razvoja ILDP III i dr.

Drugu značajnu stavku u okviru materijalnih troškova čine i izdaci na ime osiguranja koji su izvršeni u iznosu 47.083 KM. Isti se odnose na osiguranje zaposlenih (31.050 KM), osiguranje imovine (6.178 KM) i osiguranje vozila (9.855 KM).

Tekući transferi drugim nivoima vlasti - za projekte evidentirani su u ukupnom iznosu od 331.986 KM što je u odnosu na prethodnu godinu više za 129%, sredstva su doznačena za:

- sufinansiranje Projekta "Poboljšanje zdravlja marginaliziranih grupa ljudi na području opštine Pale FBiH" opštini Pale u FBiH u iznosu 33.663 KM;

- sufinansiranje Projekta “Sanacija putnog pravca Berič-Cerovnjak” Gradu Goražde u iznosu od 20.000 KM;
- sufinansiranje Projekta “Održivi povratak kroz izgradnju i sanaciju lokalnih puteva” opštini Foča u FBiH u iznosu od 10.000 KM;
- sufinansiranje Projekta “Cestovno povezivanje Ustikolina-Grebak-Trnovo, dionica Mazlina - Grebak” opštini Foča u FBiH u iznosu od 50.000 KM;
- sufinansiranje Projekta “Uređenje industrijske zone Mlin” opštini Foča u FBiH u iznosu od 37.323 KM;
- sufinansiranje Projekta “Asfaltiranje ulica u naselju Bare u Goraždu” Gradu Goražde u iznosu od 26.000 KM;
- sufinansiranje Projekta “Asfaltiranje putnog pravca Sadba-Oglečevska rijeka” Gradu Goražde u iznosu od 40.000 KM;
- sufinansiranje Projekta “Asfaltiranje putnog pravca Sadba-Krtjanovići” Gradu Goražde u iznosu od 35.000 KM;
- sufinansiranje Projekta “Asfaltiranje putnih pravaca u MZ Berič” Gradu Goražde u iznosu od 55.000 KM;
- sufinansiranje Projekta “Sanacija lokalnog puta za Prešpicu” opštini Pale u FBiH u iznosu od 25.000 KM.

Tekući transferi pojedincima izvršeni su u iznosu od 81.890 KM, a isti se odnose na jednokratna novčana davanja nezaposlenim i socijalno ugroženim licima (27.950 KM), obavezno zdravstveno osiguranje radnika koji nisu osigurani po drugom osnovu (ESCROW sredstva) i lica koji nisu osigurana po drugom osnovu (53.940 KM).

Tekući transferi neprofitnim organizacijama i udruženjima građana izvršeni su u ukupnom iznosu od 128.000 KM od toga:

Tekući transferi neprofitnim organizacijama–vjerskim zajednicama doznačen je iznos od 30.000 KM i to:

- Muftijstvo goraždansko – za rekonstrukciju vakufske kuće u Čajniču kao i za kultiviranje vakufske parcele u džematu Grivin, MIZ Rudo 2.500 KM;
- Medžlisu Islamske zajednice Goražde kao pomoć i podršku pri izgradnji džamije i dječijeg vrtića u džematu Baćci, Goražde 25.000 KM;
- Medžlisu Islamske zajednice Goražde kao pomoć i podršku pri obilježavanju Lejletu-l-bedr, Lejletu-l-Kadr i organizovanje iftara 1.000 KM;
- Medžlisu Islamske zajednice Goražde kao pomoć i podrška pri izgradnji predulaza ispred džamije u Rešetnici 1.500 KM.

Preko ovog ekonomskog koda realizovani su i transferi iz tekuće budžetske rezerve, a koji se odnose na transfere prema vjerskim zajednicama (5.000 KM).

Tekući transferi neprofitnim organizacijama izvršeni su u ukupnom iznosu od 84.700 KM i to:

- Udruženje Veterana rata, Zelenih beretki i Patriotske lige za realizaciju Projekta “Stražarska služba-Rorovi” 2.000 KM;
- Udruženju za zaštitu i promociju splavarenja na rijeci Drini “Drins” Goražde na ime obuke za upravljanje drinskim splavom 2.500 KM;

- Udruženju “Krug” za realizaciju Projekta “Ograđivanje sportskog terena područne škole u Beriču” 2.200 KM;
- Udruženje “Nada” za Projekat “Školski paket” 500 KM;
- Udruženje logoraša “Goražde” za Projekat “Socijalna/zdravstvena pomoć udruženja logoraša” 500 KM;
- Fudbalskom klubu “Goražde” Goražde za Projekat “Škola fudbala kroz takmičenje” 3.000 KM;
- Udruženju žena kućna radinost “Motiv” za Projekat “Sačuvajmo od zaborava izradu tradicionalnih bosanskih tkanica” 800 KM;
- Udruženje radio-klub “Drina” za Projekat “Obuka mladih radiomatera” 500 KM;
- Udruženje radio-klub “Tehničar” za realizaciju Projekta “Takmičenja radio-amatera” 500 KM;
- Fudbalskom klubu “Goražde” Goražde na ime obezbjeđivanja finansijskih sredstava i plaćanja troškova za završetak fudbalske sezone 10.000 KM;
- NK “Azot” Vitkovići na ime obezbjeđivanja finansijskih sredstava i plaćanja troškova za završetak fudbalske sezone 2.000 KM;
- NK “Azot” Vitkovići za Projekat “Takmičenje u drugoj ligi Federacije BiH” 5.000 KM;
- FK “Drina” Goražde na ime obezbjeđivanja finansijskih sredstava i plaćanja troškova za završetak fudbalske sezone 1.000 KM;
- FK “Drina” Goražde za Projekat “Nogometna škola u klubu” 500 KM;
- Udruženje “Prijatelji škole” za realizaciju jednodnevnog izleta učenicima odjeljenja za djecu sa intelektualnim poteškoćama i kombinovanim smetnjama 300 KM;
- Udruženju “Pomoć djeci Balkana” za realizaciju Projekta “Međuentitetska saradnja škola i učenika” 1.400 KM;
- Odbojkaški klub “Goražde” za realizaciju Projekta “Premijer liga BiH u odbojci za žene” 10.000 KM;
- ŽRK “Goražde” za realizaciju Projekta “Premijer liga BiH za žene sezona 2017/2018” 10.000 KM;
- MRK “Goražde” za realizaciju Projekta “Takmičenje u Premijer ligi BiH za rukometaše i plasman na evropsko takmičenje” 10.000 KM;
- Udruženje “Istina” za realizaciju projekta “Jedan krov za sve” 1.000 KM;
- Udruženje muzičara “Behar” za Projekat “Koncert u Puli na susretu bošnjaka RH” 1.000 KM;
- KK “Radnički” za Projekat “Razvoj košarke u BPK” 1.000 KM;
- Turistička zajednica BPK-a za Projekat “Promotivni materijali” 5.000 KM;
- FK “Libero” za realizaciju Projekta “Razvoj i afirmacija ženskog fudbala u BPK-a kroz takmičenja u ligama FBiH” 2.000 KM;
- Udruženje za ekologiju i rekreaciju “Vedrina” za realizaciju Projekta “Volimo Goražde” 2.500 KM;
- Udruženje uzgajivača medonosnog, aromatiziranog i ljekovitog bilja “Facelija” za Projekat “Znanjem do uspjeha” 1.000 KM;

- Udruženje sportskih ribolovaca “Goražde” za Projekat “Poribljavanje i revizija ribarske osnove” 1.500 KM;
- Udruženje slijepih BPK-a za realizaciju Projekta “Nabavka opreme i pomagala” 500 KM;
- Organizaciji “Porodica šehida i poginulih boraca” za Projekat “Izrada jarbola sa zastavama” 2.000 KM;
- Udruženje “Omladinski savez” Ustikolina za Projekat “Uređenje životne sredine” 500 KM;
- Udruženje “Svjetlost Drine” za Projekat “Pružanje psihološke i psihosocijalne pomoći kroz psiho-terapijsku grupu..” 500 KM;
- Udruženje “Biser” za Projekat “Edukacija stanovništva o prevenciji osnaživanja zdravlja žena” 1.000 KM;
- Udruženje fudbalskih sudija i instruktora suđenja Goražde za Projekat “Humanitarni turnir u malom nogometu sudijskih udruženja BiH Zenica..” 500 KM;
- Ekološko omladinsko udruženje za ruralni razvoj za realizaciju Projekta “Pomoć u nabavci paketića za djecu iz ruralnih sredina” 500 KM;
- Udruženje žena “Sehara” za Projekat “Za bolje sutra” 1.000 KM;
- Sindikat penzionera u BiH podružnica Goražde za realizaciju Projekta “Podrška starim iznemoglim penzionerima” 500 KM.

Takođe, i preko ovog ekonomskog koda realizovani su transferi prema neprofitnim organizacijama iz tekuće budžetske rezerve (8.300 KM).

Troškovi lizing naknade realizovani u iznosu 12.162 KM odnose se na obaveze na ime kamate za nabavku službenih vozila putem finansijskog lizing aranžmana.

Nabavka opreme u iznosu od 69.841 KM u cijelosti se odnosi na obaveze na ime glavnice za nabavku službenih vozila putem finansijskog lizing aranžmana.

Nabavka građevina - renta u iznosu od 235.302 KM odnosi se na obaveze na ime naknade za dodjeljeno zemljište zvano “Logor” u iznosu od 230.885 KM (od čega za zemljište 88.860 KM, a na ime rente 142.025 KM) te na izradu projekta izvedenog stanja za nadograđeni dio objekta “Apoteka 9. Maj” Goražde 4.417 KM.

Služba za zajedničke poslove kantonalnih organa uprave

Budžet Službe za zajedničke poslove je planiran u iznosu od 481.200 KM, dok je izvršen u iznosu od 461.117 KM, što je za 4% manje u odnosu na planirana sredstva, a za 6% manje u odnosu na izvršenje budžeta za 2016. godinu.

U dijelu materijalnih troškova najveće izvršenje je kod izdataka za komunikaciju i komunalne usluge u iznosu od 21.978 KM (komunalne usluge, telefon, internet, BH Pošta) te izdataka za tekuće održavanje u iznosu od 12.644 KM (u najvećem dijelu se odnosi na materijal i usluge održavanja voznog parka i zgrade Vlade BPK Goražde).

U okviru **nabavke stalnih sredstava** izvršena je nabavka kompjutera i usisivača u ukupnoj vrijednosti 722 KM.

Kantonalna uprava civilne zaštite

Budžet Kantonalne uprave civilne zaštite planiran je u iznosu od 278.470 KM, a izvršen je u iznosu od 254.586 KM, što je 9% manje u odnosu na planirani budžet, dok je izvršenje istog za 68% veće u odnosu na isti period prethodne godine.

U dijelu materijalnih troškova evidentno je odstupanje u odnosu na prethodnu godinu kod nabavke materijala i sitnog inventara i ugovorenih usluga. Naime, u okviru nabavke materijala (8.669 KM) pored redovnih izdataka, iz namjenskih sredstava realizovana je nabavka gumenih čizama (2.910 KM), usisnih i ispusnih crijeva za pumpu za vodu, prsluka za spašavanje (3.416 KM) te kablovi, žice, konektor i dr. (1.403 KM). Ugovorene usluge realizovane u iznosu od 13.350 KM u najvećem dijelu se odnose na troškove Kantonalnog štaba civilne zaštite, komisije za polaganje ispita za protivpožarnu zaštitu, troškove po osnovu ugovora o djelu, objave oglasa i dr.

U toku 2017. godine iz budžeta ove Uprave realizovani su **kapitalni transferi nižim nivoima vlasti** u ukupnom iznosu od 80.000 KM. Navedena sredstva su doznačena lokalnim zajednicama u sastavu Kantona na ime sufinansiranja nabavke vatrogasnih vozila i to 26.500 KM za opštinu Pale u FBiH, 26.750 KM za opštinu Foča u FBiH te 26.750 KM za Grad Goražde (realizacija ovih transfera realizovana je iz namjenskih sredstava ostvarenih po osnovu posebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća).

Iz namjenskih sredstava, za potrebe Kantonalne uprave civilne zaštite realizovana je i **nabavka opreme** u iznosu od 24.774 KM (10 ručnih radio stanica, GPS uređaj za navigaciju, 5 motornih pila, agregat za električnu energiju, akumulator za napajanje KT uređaja, 60 naprtnjača za gašenje požara, telefaks).

U toku 2017. godine ova Uprava je u okviru svojih nadležnosti izvršila nabavku izrade dokumenta Studije izvodljivosti sistema ranog otkrivanja požara na otvorenom području BPK-Goražde (6.903 KM) te izradu dokumenta Procjena ugroženosti od požara na području BPK-a Goražde (4.973 KM).

Ministarstvo za unutrašnje poslove

Budžet Ministarstva za unutrašnje poslove za 2017. godinu planiran je u iznosu od 1.215.000 KM, a izvršen je u iznosu od 1.183.917 KM ili 97% od planiranih sredstava i isti je za 2% manji u odnosu na prethodnu godinu.

Kao i kod većeg broja budžetskih korisnika i u ovom Ministarstvu najveći iznos sredstava se odnosi na bruto plate, naknade troškova zaposlenih i doprinose poslodavca i to 895.855 KM ili 76% ukupnog izvršenja budžeta ovog budžetskog korisnika. Sa 31.12.2017. godine u Ministarstvu je bilo 43 uposlenika.

U okviru materijalnih troškova najveću stavku čine izdaci za komunikaciju i komunalne usluge koje su izvršene u iznosu od 100.898 KM i za 27% su veće u odnosu na 2016. godinu. Na povećanje ove vrste troška pored kvara na vodovodnoj mreži u Ministarstvu uticali su i troškovi poštanskih usluga koji su prosječno mjesečno iznosili 4.200 KM. Naime, u toku 2017. godine Uprava policije, pored izdavanja prekršajnih naloga za 2017. godinu, vršila je i izdavanje prekršajnih naloga za prekršaje koji se odnose na prethodnu godinu te su se zbog istog uvećali troškovi slanja prekršajnih naloga odnosno poštanskih usluga. Uvećanje ovih troškova istovremeno je pratilo uvećanje prihoda 723123-Novčane kazne, obzirom da su se prilikom izdavanja prekršajnog naloga pored iznosa novčane kazne naplaćivali i troškovi slanja naloga putem pošte u iznosu 3,60 KM. Prema važećim zakonskim propisima obje vrste troška se naplaćuju putem jednog naloga za naplatu te nije moguće sprovesti knjigovodstveno storniranje rashoda poštanskih usluga po ostvarenoj naplati po prekršajnom nalogu.

Nabavka materijala i sitnog inventara izvršena je u iznosu od 47.465 KM i ista je manja za 3% u odnosu na izvršenje u 2016. godini, a odnosi se na nabavku raznih obrazaca i evidencija, kompjuterskog materijala, nabavku auto guma, kancelarijskog materijala, materijala za čišćenje i dr.

Povećani izdaci za usluge prevoza i goriva kao i osiguranja i bankarskih usluga u odnosu na prethodnu godinu jeste rezultat registracije šest novih vozila kupljenih putem finansijskog lizinga.

Izdaci na ime tekućeg održavanja izvršeni su u iznosu od 35.292 KM, što je za 18% manje od izvršenja prethodne godine, a odnosi se na troškove usluga i materijala za opravku i održavanje voznog parka, održavanje objekata (sanacija dijela prostorija za zadržavanje lica lišenih slobode) i opreme.

Troškovi osiguranja, bankarskih usluga (9.983 KM) u 2017. godini odnose se na osiguranja motornih vozila kojima raspolaže Ministarstvo.

Ugovorene i druge posebne usluge (22.375 KM) se u najvećem dijelu odnose na usluge objave oglasa, kotizacije, usluge reprezentacije, izdaci za rad komisija, ugovori o djelu, naknade za stručne ispite uposlenika i dr.

Izdaci za nabavku građevina u iznosu od 14.200 KM odnose se na nabavku dva pomoćna objekta – kućice za boravak policijskih službenika koji rade na obezbjeđenju objekta Vlade Kantona i MUP-a BPK Goražde.

Izdaci za nabavku opreme u 2017. godini realizovani su u iznosu od 3.834 KM, a odnose se na nabavku ekspanzione posude (2.433 KM), kompjuterska oprema (988 KM), namještaj uređaji, aparati 412 KM (telefon, vješalice, usisivač, konvektor za pritvorske jedinice).

Prihodi koje je ostvarilo Ministarstvo za unutrašnje poslove u 2017. godini iznose 83.033 KM i odnose se na prihode od iznajmljivanja prostora kojeg koristi Ministarstvo sigurnosti BiH (11.280 KM), prihodi od pružanja javnih usluga trećim licima (45.571 KM – od čega iznos od 31.200 KM je vezan za uplate za izdavanje putnih isprava u roku kraćem od propisanih), prihodi od prodaje sedam vozila i 50 komada oružja-pistolja (26.103 KM) i dr.

Uprava policije

Od ukupno odobrenog budžeta Uprave policije za 2016. godinu u iznosu od 4.986.000 KM, izvršeno je 4.950.311 KM odnosno 1% manje od planiranog.

Najveće učešće u ukupnim rashodima imaju obaveze za bruto plate, naknade plata, naknade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca i to 4.645.457 KM ili 94% od ukupnih troškova.

U toku 2017. godine broj uposlenih u Upravi se mjenjao, sa 01.01.2017. godine na platnoj listi bilo je 186 uposlenika, u toku 2017. godine tri uposlenika su penzionisana, dva policijska službenika su napustila-prešla u druge policijske agencije, jedan policijski službenik je preminuo tako da je sa 31.12.2017. godine bilo 180 uposlenih.

Materijalni troškovi ove Uprave realizovani su u iznosu od 174.160 KM. Značajnu stavku čine izdaci za materijal i sitan inventar (79.205 KM) što se u najvećem dijelu odnose na nabavku dijela uniformi (60.709 KM) i municije (16.591 KM). U okviru ugovorenih usluga (34.044 KM) realizovane su obaveze prema Policijskoj akademiji FMUP-a za školovanje jednog kadeta (5.126 KM), zatim su tu troškovi komisija, ugovora o djelu, porez na platu, troškovi vještačenja i dr.

Nabavka opreme u toku 2017. godine realizovana je u vrijednosti od 130.694 KM, a odnosi se na nabavku oružja-kratke i duge cijevi (90.119 KM), pancirni prsluci (34.819 KM), namještaj (179 KM), kompjuterska oprema (1.652 KM), kamera, video rekorder, čitač kartica (1.949 KM), telefonska central i telefonski aparat (1.975 KM).

Ono što je značajno napomenuti, a vezano je za Upravu policije je da je Uprava u toku 2017. godine dobila donacije u vrijednosti od 40.078 KM i to od: ICITAR-a donacija sredstava veze i komunikacija (39.778 KM), te od Ministarstva sigurnosti polovna kompjuterska oprema (300 KM).

Ministarstvo za pravosuđe, upravu i radne odnose

Budžet ovog Ministarstva planiran je u iznosu od 196.950 KM, a izvršen u iznosu od 170.396 KM, odnosno izvršenje je 87%, dok je u odnosu na prethodnu godinu veći za 4%.

U okviru izdataka za materijalne troškove najznačajnije su ugovorene i druge posebne usluge (6.163 KM), a obuhvataju izdatke za plaćanje troškova smještaja zatvorenika, usluge medija i informisanja, objave oglasa, naknade za rad komisije za polaganje stručnih ispita, te naknade na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća.

U okviru **nabavke opreme** u iznosu od 314 KM izvršena je nabavka printera.

Kantonalni sud

Budžet Kantonalnog suda planiran je u iznosu od 499.700 KM za 13 uposlenih (za predsjednika suda i 3 sudije plate su utvrđene Odlukom Visokog Sudskog i Tužilačkog Vijeća), a isti je realizovan u iznosu od 485.974 KM ili 97% od planiranog, od čega plate, naknade i doprinosi čine 461.539 KM ili 92% od ukupnog izvršenja, dok ostatak čine redovni materijalni troškovi.

Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge u iznosu od 3.843 KM podrazumjevaju pored telefonskih, internet, komunalnih usluga i poštanske usluge - pismonosne pošiljke.

Ugovorene i druge posebne usluge ovog Suda koje su iznosile 17.717 KM odnose se najvećim dijelom na troškove advokata po službenoj dužnosti (12.548 KM), troškove službenih novina, troškove vještačenja, objave oglasa, usluge stručnog obrazovanja i dr.

Opštinski sud

Budžet Opštinskog suda planiran je u iznosu 1.017.750 KM, a isti je realizovan u iznosu od 982.786 KM. Plate, naknade i doprinosi za 31 uposlenika (za predsjednika suda, 6 sudija i 1 stručnog saradnika plaća je utvrđena Odlukom VSTV) isplaćeni su u iznosu od 867.209 KM, što je 1% više u odnosu na prošlogodišnje izvršenja budžeta.

Kod ovog Suda značajniji troškovi koje treba pomenuti su: izdaci za komunikaciju i komunalne usluge u iznosu od 49.877 KM (od čega: izdaci za vodu i kanalizaciju 5.060 KM, izdaci poštanskih usluga - pismonosne pošiljke 40.600 KM, izdaci za telefon i internet 4.218 KM), zatim nabavka materijala u iznosu od 15.472 KM (izdaci za obrazce i papir, izdaci za kompjuterski materijal, izdaci za kancelarijski materijal, materijal za čišćenje), te ugovorene usluge sa iznosom od 25.487 KM, od čega se najveći dio odnosi na troškove advokata angažovanih po službenoj dužnosti i to iznos od 12.308 KM, usluge informisanja, troškove vještačenja, svjedoka, naknade po osnovu ugovora o djelu sa pripadajućim porezima i ostale nespomenute usluge.

U okviru **nabavke opreme** u iznosu od 1.499 KM izvršena je nabavka kopir aparata.

Kantonalno tužilaštvo

Budžet Kantonalnog tužilaštva za 2017. godinu je planiran u iznosu od 217.529 KM, a realizovan je u iznosu od 210.536 KM ili 97%, odnosno za 8% manje u odnosu na prethodnu godinu.

U Kantonalnom tužilaštvu u 2017. godini je bilo 5 uposlenika za čije je plaće, naknade i doprinose utrošeno 184.480 KM, što je 88% od utrošenih sredstava (za glavnog tužioca i tužioca plata je utvrđena Odlukom VSTV).

U dijelu materijalnih troškova najveći izdaci su u dijelu ugovorenih i drugih posebnih usluga (21.412 KM), a odnose se na troškove ekshumacija, vještačenja, pretplatu na službene novine i sl.

Ministarstvo za finansije

Od ukupno odobrenog budžeta za 2017. godinu u iznosu od 2.117.730 KM, utrošeno je 2.023.924 KM ili 96%. Izvršenje budžeta u odnosu na prethodnu godinu je manje za 7%. Jedan od razloga navedenog smanjenja jeste manja realizacija transfera opštini Goražde u odnosu na prethodnu godinu.

U okviru materijalnih troškova, u budžetu ovog Ministarstva, najveću stavku čine ugovorene i druge posebne usluge koje su ostvarene su u iznosu od 86.483 KM što je za 32% više u odnosu na prethodnu godinu. Ova vrsta troška se u najvećem dijelu odnosi na kompjuterske usluge-održavanje softvera (HERA, OCEAN, ORACLE, GBH) (57.722 KM), usluge od prodatih administrativnih taksi (4.097 KM), zatim su tu pretplate na stručnu literaturu, objava oglasa, kotizacije, reprezentacija, troškovi po osnovu ugovora o djelu sa pripadajućim porezima i dr.

Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa su izvršeni u iznosu od 19.741 KM, a odnose se na troškove provizije za vođenje poslova platnog prometa.

Izdaci za nabavku materijala i sitnog inventara (6.456 KM) se odnose na nabavku obrazaca i papira kao i kancelarijskog i kompjuterskog materijala (poznata je činjenice da se u ovom Ministarstvu vodi računovodstvo za sve budžetske korisnike, te se vrši Centralizovani obračun i isplata plaća itd.).

Izdaci za tekuće transfere opštinama realizovani su u ukupnom iznosu od 995.900 KM, što je 11% manje u odnosu na prethodnu godinu, i to:

- Gradu Goražde u iznosu od 245.000.000 KM,
- Opštini Foča u FBiH u iznosu od 375.900 KM,
- Opštini Pale u FBiH u iznosu od 375.000 KM.

Transferi opštinama su se realizovali po prethodno dostavljenim izvještajima o utrošku sredstava od strane opština iz kojih se može vidjeti da su sredstva korištena za različite namjene i to:

- Opština Goražde sredstva je koristila za izmirenje obaveza prema uposlenima, za finansiranje kapitalnih izdataka, finansiranje azila za pse, J.K.P. "6. Mart", JU Apoteka 9. Maj, udruženjima, za električnu energiju i uličnu rasvjetu, MOP Merhamet i dr;
- Opština Foča u FBiH sredstva je koristila za isplatu plate i naknada troškova zaposlenih, naknada za rad u opštinskom vjeću, transfer JKP Ušće, Izborna komisija, fakture za javnu rasvjetu, i dr.;
- Opština Pale u FBiH sredstva je koristila za isplatu plata, naknada i doprinosa zaposlenih, opštinskih vjećnika, KIC Prača, električna energija i dr.

Tekući transferi neprofitnim organizacijama realizovani su u ukupnom iznosu 15.000 KM i to prema sledećim udruženjima: Udruženje "KRUG" 5.300 KM, Udruženje uzgajivača medonosnog, aromatičnog i ljekovitog bilja "Facelija" 2.000 KM, Udruženje pčelara "Behar" Goražde 3.700 KM, Udruženje "Nada" Goražde 900 KM, Udruženje mladih opštine Pale-Prača 1.900 KM, Udruženje "Odmor na selu" Goražde 1.200 KM.

Po osnovu **naknada za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava** po rješenjima Federalnog Ministarstva finansija, Kantonalne Porezne uprave i rješenjima drugih organa izvršeno je 28.658 KM što je za 57% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Po osnovu **izvršenja sudskih presuda** u 2017. godini je isplaćeno 2.503 KM, isplate su izvršene u slijedećim slučajevima: Svraka Mirsada 874 KM—po presudi Suda, Delić Ibrahim 116 KM— po presudi Suda, BS Telecom solution 1.513 KM—po presudi Suda.

Izdaci za inozemne kamate evidentirani su u iznosu od 50.716 KM (kamata po kreditu Razvojne banke – Saudijski fond).

Na ime **otplate duga** – glavnice po kreditu Razvojne banke - Saudijski fond u 2017. godini evidentirano je 354.685 KM.

Nabavka opreme je realizovana u iznosu od 199 KM (fotelja).

Ministarstvo za privredu

Odobreni budžet Ministarstva za privredu za 2017. godinu iznosio je 1.911.178 KM, a izvršen je u iznosu od 1.845.391 KM, što je 97% od plana i za 28% više u odnosu na isti period prethodne godine.

U okviru materijalnih troškova koji su izvršeni u iznosu od 130.083 KM najveću stavku čine izdaci na ime ugovorenih obaveza (ukupno 54.249 KM) od kojih su najznačajniji izdaci za rad komisija i izdaci po osnovu ugovora o djelu te pripadajući porezi i doprinosi za komisije, ugovore i plate, zatim su tu usluge medija, usluge reprezentacije, "PILOT" Projekat, projekat stručnog usavršavanja nezaposlenih-sufinansiranje sa njemačkom fondacijom, usluge objavljivanja tendera i oglasa, i dr.

Značajnu stavku čine i izdaci za električnu energiju za repetitore (50.686 KM) koji se pokrivaju iz prihoda po osnovu zakupa.

Tekući i kapitalni transferi ovog budžetskog korisnika u 2017. godini realizovani su u ukupnom iznosu od 1.026.092 KM ili 50% više od prethodne godine. Te transfere čine:

- | | |
|--|------------|
| • Tekući transferi drugim nivoima vlasti – za razvoj turizma; | 80.000 KM |
| • Transferi neprofitnim organizacijama; | 15.000 KM |
| • Tekući transferi za ruralni razvoj | 97.500 KM |
| • Subvencije javnim preduzećima; | 20.000 KM |
| • Podsticaj poljoprivrednoj proizvodnji; | 231.160 KM |
| • Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima; | 126.000 KM |
| • Subvencije za podsticaj razvoja, poduzetništva i obrta | 63.904 KM |
| • Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti (iz vodnih naknada). | 392.528 KM |

Svi navedeni transferi su realizovani po procedurama utvrđenim programima utroška sredstava, a konačne odluke o odabiru korisnika za dodjelu sredstava donosila je Vlada Kantona i to:

- **Tekući transferi nižim nivoima vlasti – za razvoj turizma** realizovani u iznosu od **80.000 KM** doznačeni su na ime različitih projekata slijedećim korisnicima:
 - "Baša" d.o.o. Ustikolna, "Proširenje sadržaja u pansionu "Baša"" 14.200 KM;
 - "Obner" d.o.o. Goražde, "Ljetna bašta Ada" 13.400 KM;
 - "Bijela voda" d.o.o. Prača, "Unapređenje uslova bavljenja zimskim sportovima na skijalištu Kriva Draga" 8.900 KM;
 - "Beno" d.o.o. Goražde, "Završetak radova na izgradnji bazena i wellness centra u hotelu Behar" 8.000 KM;
 - "Casablanca" d.o.o. Goražde, "Hotel Casablanca-instaliranje grijanja na čvrsto gorivo i solarnu energiju za grijanje prostorija i sanitarnu vodu" 8.000 KM;
 - JP Bosansko-podrinjske šume d.o.o. Goražde "Projekat izgradnje i uređenja odmarališta turističko-edukativnog karaktera" 5.500 KM;
 - Udruženje starih tradicionalnih umjetničkih zanata i domaće radinosti "Stari grad" Goražde, "Sajam starih zanata i domaće radinosti Goražde 2018. godine" 4.000 KM;
 - Opština Foča FBiH Ustikolina, "Izrada regulacionog plana turističke zone Modran" 9.500 KM;
 - Opština Pale FBiH Prača, "Izrada detaljne prostorno planske dokumentacije turističke zone Toplik" 8.500 KM.
- **Transferi na ime podrške neprofitnim organizacijama** sa područja Bosansko-podrinjskog kantona Goražde doznačeni su u iznosu od **15.000 KM** i to: Udruženju poslodavaca BPK Goražde iznos od 5.000 KM, Obrtnička komora iznos od 5.000 KM te Privrednoj komori iznos od 5.000 KM.
- **Tekući transferi za ruralni razvoj** doznačeni su u iznosu od **97.500** i to:

- Općina Foča FBiH - Asfaltiranje nekategorisanog puta Poratak-Radeljevići iznos od 30.000 KM;
 - Udruženje za ruralni razvoj i pomaganje mladim ljudima "Krug"- Sanacija mosta na rijeci Ockoj 10.000 KM;
 - Opština Pale u FBiH – Sanacija nekategorisanih puteva u ruralnom području opštine Pale 10.000 KM;
 - Udruženje lovačko društvo "Biserna" – Projekat povećanja populacije autohtonih životinjskih vrsta... 5.000 KM;
 - Udruženje žena za ruralni razvoj opštine Pale-Prača – Poboljšanje socio ekonomskog standarda marginaliziranih grupa žena u opštini Pale-Prača 6.500 KM;
 - Udruženje voćara "Drina" – Ekonomsko osnaživanje žena u ruralnim područjima opština Goražde i Foča FBiH 6.000 KM;
 - Udruženje poljoprivrednika opštine Goražde - nabavka staklene ambalaže za članove udruženja 5.000 KM;
 - Udruženje žena "Emina" Ustikolina – poboljšanje uzgoja voća i povrća 4.000 KM;
 - Udruženje lovačko društvo "Grebak" Foča FBiH - Projekat povećanja populacije autohtonih životinjskih vrsta... iznos od 4.000 KM;
 - Udruženje poljoprivrednika opštine Goražde – Rekonstrukcija-izgradnja štale za muzne krave 4.000 KM;
 - Udruženje poljoprivrednih proizvođača opštine Foča–Ustikolina – Navodnjavanje poljoprivrednog zemljišta... iznos 7.000 KM;
 - Udruženje lovačko društvo "dr Zahid Čaušević" Prača - Projekat povećanja populacije autohtonih životinjskih vrsta... iznos od 3.500 KM;
 - Udruženje poljoprivrednika opštine Foča–Ustikolina – izgradnja i rekonstrukcija štalskog objekta za sitnu stoku-koze 2.500 KM.
- **Subvencije javnim preduzećima** realizovane u ukupnom iznosu od **20.000 KM** na ime podrške unapređenja usluga javnih preduzeća sa područja BPK-a i to:
 - JKP "Ušće" d.o.o. Ustikolina u iznosu od 10.000 KM;
 - JKP "Prača" d.o.o. Prača iznos od 10.000 KM.
 - **Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima** realizovane u iznosu od 126.000 KM odnose se na prvu tranšu na ime subvencioniranja dijela profitne marže, a shodno zaključenom Ugovoru sa Bosna Bank International d.d. Sarajevo o plasiranju linije finansiranja uz subvencioniranje dijela profitne marže za privredna društva i obrtnike koji posluju na području BPK-a Goražde. Za ove namjene Ministarstvo privrede Kantona Sarajevo obezbjedilo je 300.000 KM, a na osnovu Ugovora o privrednoj saradnji Kantona Sarajevo i Vlade BPK-a Goražde.
 - **Podsticaji u poljoprivrednoj proizvodnji** realizovani su u iznosu od 231.160 KM ili 98% od planiranog.
Ove subvencije su obuhvatale:
 - novčani podsticaj animalnoj proizvodnji 73.316 KM (uzgoj priplodnih junica, držanje osnovnog stada ovaca i koza, držanje pčelinjih društava, držanje matičnog stada krava, držanje koka nosilja, vještačko osjemenjavanje krava, uzgoj tovnje piladi),

- podsticaj biljnoj proizvodnji 58.533 KM (proizvodnja konzumne jabuke, proizvodnja maline, proizvodnja povrća – plastenička proizvodnja, jesenja sjetva – pšenica, proizvodnja merkantilnog krompira, proizvodnja gljiva),
 - podsticaj investicija u poljoprivredna gazdinstva–kapitalna ulaganja 31.484 KM (nabavka poljoprivredne mehanizacije i opreme, sufinansiranje izgradnje štalskih objekata, nabavka pčelinjih rojeva),
 - ostali podsticaji 55.327 KM (edukacija iz oblasti zdravstvene zaštite domaćih životinja i popis krupne i sitne stoke na području BPK-a, podrška sajmovima i izlagačima, sufinansiranje poljoprivrednih proizvođača),
 - rezervna sredstva 12.500 KM.
- **Subvencije za podsticaj razvoja poduzetništva i obrta** realizovane su u iznosu od **63.903 KM**. Doznake su izvršene slijedećim korisnicima:
 - Obrtnička automehaničarska radnja “BUGIJA” iznos od 900 KM;
 - Obrtnička radnja ”ZLATARA HUBANIĆ” iznos od 1.242 KM;
 - Obrtnička radnja, frizerski salon “RIO” iznos od 1.350 KM;
 - Obrtničko-krojačka radnja “DELI” iznos od 1.080 KM;
 - Obrtničko-linarska radnja “SELAK” iznos od 968 KM;
 - Obrtničko-frizerska radnja “IMAGE” iznos od 3.600 KM;
 - Obrtnička radnja- auto praonica “PRIMA” iznos od 3.600 KM;
 - Obrtnička fotografska radnja “FOTO SUPER” iznos od 2.250 KM;
 - Obrtničko-frizerska radnja “S” iznos od 1.350 KM;
 - Obrtnička fotografska radnja “FOTO PRŠEŠ” iznos od 1.350 KM;
 - Obrtničko-frizerska radnja “DADO” iznos od 990 KM;
 - Obrtnička automehaničarska radnja “DAČ” iznos od 3.420 KM;
 - Obrtničko stolarska radnja “GRAĐEVINAR” iznos od 1.350 KM;
 - Obrtničko-frizerska radnja “TREND” iznos od 1.305 KM;
 - Frizersko-kozmetički salon “GLAMUR” iznos od 1.350 KM;
 - Ugostiteljska radnja “PRONTO” iznos od 3.150 KM;
 - Obrtničko-krojačka radnja “ESSE” iznos od 1.334 KM;
 - Obrtničko-frizerska radnja “ESCADA” iznos od 1.350 KM;
 - Obrtnička radnja “SIGMA PLAST” iznos od 1.437 KM;
 - Samostalni obrtnik “Taksi” iznos od 1.375 KM;
 - Domaća radinost “KEA” iznos od 1.325 KM;
 - Javni prevoz tereta, vl. Bahto Senad iznos od 1.300 KM;
 - Obrtničko-frizerska radnja “KEN” iznos od 1.269 KM;
 - Obrtnička automehaničarska i vulkanizerska radnja “ESO” iznos od 1.238 KM;
 - Obrtničko-frizerska radnja “N” iznos od 1.231 KM;
 - Obrtničko-frizerska radnja “M&J” iznos od 1.225 KM;
 - Obrtničko stolarska radnja “HODŽIĆ” iznos od 1.175 KM;
 - Obrtnička radnja RTV SERVIS “COLOR” iznos od 1.175 KM;
 - Obrtnička radnja “SUTKO” iznos od 1.167 KM;
 - Obrtnička radnja “ROT-VELER” iznos od 1.143 KM;
 - Obrtničko-frizerska radnja “AS” iznos od 1.125 KM;
 - Obrtnička radnja “A&N” iznos od 1.119 KM;
 - Obrtnička komora BPK-a Goražde iznos od 3.850 KM;
 - Ugostiteljska radnja Bosanska kafana “Quart” iznos od 2.320 KM;
 - Obrtnička autolimarska i autolakirerska radnja “DUDE” iznos od 1.119 KM;

- Obrtnička radnja “KENO” iznos od 1.106 KM;
 - Obrtnička radnja “AUTOSERVIS BAHRO” iznos od 1.094 KM;
 - Obrtničko-električarska radnja “ELEKTRONIK” iznos od 1.062 KM;
 - Obrtničko- kovačka radnja “ŽIGO” iznos od 1.062 KM;
 - Autoprevoznik vl. Bašić Jasmin iznos od 1.031 KM;
 - Javni prevoz “TAXI” iznos od 1.013 KM;
 - Obrtničko-frizerska radnja “M” iznos od 1.006 KM;
- **Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti (vodne naknade)** realizovani su u iznosu od 392.528 KM. Korisnici sredstava po ovom programu su: Grad Goražde sa Projektom “Izgradnja druge komore rezervoara “Vitkovići” sekundarne mreže za naselja Lastavice i Crkvine” u iznosu od 180.000 KM, JP “6. Mart” d.o.o. Goražde sa Projektom “Zamjena potisnog vodovodnog cjevovoda C.S. Vitkovići – rezervoar Rasadnik..” u iznosu od 20.000 KM, 92.528 KM doznačeno je izvođaču radova “Okac” d.o.o. Goražde po Ugovoru o izvođenju radova uklanjanja naplavina iz korita rijeke Drine, lokacije nizvodno od Mosta žrtava genocida u Srebrenici (sredstva doznačena od Agencije slivovi rijeke Save), opština Pale u FBiH za Projekat “Izgradnja sistema kanalizacione mreže u naselju Prača-glavni kolektor” u iznosu od 50.000 KM, opština Foča u FBiH za Projekat “Regulacija rijeke Koline u Ustikolini..” u iznosu od 50.000 KM.

Sredstva koja se realizuju preko ekonomskog koda **Nabavka stalnih sredstava u obliku prava - izrada projekata**, izvršena su u iznosu od 213.077 KM, a odnose se na obaveze po Ugovoru za izradu šumskogospodarske osnove za šumsko područje “Bosansko-podrinjsko”.

Nabavka opreme u Ministarstvu za privredu u toku 2017. godine realizovana je u iznosu od 1.566 KM (klima uređaj, fotelja, kompjuterska oprema- centralna jedinica, printer).

Rekonstrukcija i investiciono održavanje realizovano u iznosu od 1.575 KM odnosi se na izvođenje fasadnih radova na zgradi Ministarstva.

Kantonalna uprava za šumarstvo

U okviru odobrenih budžetskih sredstava u 2017. godini u iznosu od 255.450 KM, Kantonalna uprava za šumarstvo je realizovala svoje programske ciljeve u iznosu od 252.235 KM ili 99% od plana.

Za bruto plate, naknade i doprinose izdvojeno je 200.048 KM ili 79% ukupno izvršenog budžeta ovog budžetskog korisnika.

U okviru materijalnih troškova najznačajniji izdaci odnose se na troškove nabavke materijala i sitnog inventara odnosno, u okviru ovog koda, nabavku šumarskih uniformi u vrijednosti od 5.792 KM, zatim su tu troškovi zakupa za što je utrošeno 6.037 KM (zakup kancelarijskog prostora u zgradi Privredne banke Sarajevo, filijala Goražde), izdaci za usluge prevoza i goriva u iznosu 3.401 KM (registracija dva automobila, utrošak goriva za obilazak rejona, prevoz za gašenje požara, obilazak požara, kontrolu rada čuvara šuma i sl.), te izdatke za tekuće održavanje (održavanje vozila) u iznosu 2.145 KM.

Tekući transfer drugim nivoima vlasti realizovan u iznosu od 30.000 KM odnosi se na transfer JP “Bosansko-podrinjske šume” d.o.o. i to za sufinansiranje projekata “Njega šumskih zasada na području ŠGP “Bosansko-podrinjsko” i “Uklanjanje divljih deponija iz šuma i sa šumskog zemljišta na području ŠGP “Bosansko-podrinjsko”.

Direkcija za ceste

Budžet Direkcije za ceste za 2017. godinu planiran je u iznosu od 1.053.506 KM, a realizovan je u iznosu od 1.039.828 KM ili 99% od planiranog, dok je izvršenje istog za 6% manje u odnosu na isti period prethodne godine.

Bruto plate, naknade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca izvršeni su u iznosu od 116.631 KM ili 11% izvršenja ovog budžetskog korisnika.

Iz namjenskih sredstava koja pripadaju i koja su doznačena Direkciji za ceste finansiraju se izdaci za tekuće održavanje cesta i mostova iz nadležnosti ove Direkcije (realizovani u iznosu od 231.250 KM), rekonstrukcija i investiciono održavanje cesta i mostova kao i izrada projektne dokumentacije (realizovane u iznosu od 688.715 KM). Navedeni troškovi su realizovani u skladu sa Planom i Programom rada Direkcije za ceste BPK-a Goražde za 2017. godinu.

U toku 2017. godine za redovno (ljetno) održavanje regionalnih cesta na području BPK-a Goražde izdvojena su sredstva u iznosu 105.050 KM, za zimsko održavanje 2016./2017. izdvojeno 78.875 KM dok je za zimsko održavanje 2017./2018. izdvojeno 47.325 KM (2017./2018.).

Rekonstrukcija i investiciono održavanje u iznosu 688.715 KM obuhvata Drugu situaciju za izvedene radove na modernizaciji ulice Meha Drljevića i dijela ulice Višegradska R-448 u iznosu od 45.178 KM, konsultantske usluge izrade tenderske dokumentacije idejnog i glavnog projekta cestovnog povezivanja Goražde sa mrežom Sarajevo-Vardište u iznosu od 6.999 KM, zatim usluge izrade "Idejnog projekta, geotehničkih projekata i studija cestovnog povezivanja Goražda sa pravcem 3 SEETO mreže, dionica Sarajevo-Vardište L=dužine 13,7 km – Faza I" u iznosu 580.320 KM, dok je na ime Revizije idejnog projekta, geotehničkih projekata, geotehničkih projekata i studija cestovnog povezivanja Goražda sa pravcem 3 SEETO mreže, dionica Sarajevo-Vardište plaćeno 56.102 KM. Podsjećamo da je za navedenu projektnu dokumentaciju u toku 2016. i 2017. godine od strane Kantona Sarajevo doznačeno 500.000 KM dok je od Federalnog ministarstva za raseljena lica i izbjeglice doznačeno 150.000 KM. Preostali troškovi sa ovog ekonomskog koda (117 KM) se odnose na troškove stručnog mišljenja o lokaciji objekta za izgradnju regionalne ceste Hrenovica tunel - Hranjen.

Direkcija robnih rezervi BPK-a Goražde

Budžet Direkcije robnih rezervi planiran je u iznosu od 393.254 KM, od čega je realizovano 389.022 KM ili 99%, dok je izvršenje istog za 7% manje u odnosu na 2016. godinu.

Na izdatke za bruto plate, naknade troškova zaposlenih i doprinose poslodavca utrošeno je 151.702 KM ili 39% ukupnog izvršenja.

U okviru materijalnih troškova najveći iznos se odnosi na troškove energenata koji se koriste za zagrijavanje službenih prostorija i električne energije ove Direkcije u ukupnom iznosu od 211.113 KM od čega:

- lož ulje	159.573 KM
- električna energija	991 KM
- drvo/pelet	50.549 KM

Pored pomenutih materijalnih troškova značajan utrošak je u dijelu troškova zakupnine prostora za skladištenje pšenice koja se čuva kao kantonalna robna rezerva (8.168 KM).

Nabavka opreme realizovana je u iznosu od 5.031 KM i to za nabavku polovnog teretnog motornog vozila.

Ministarstvo za socijalnu politiku, zdravstvo, raseljena lica i izbjeglice

Planirani, odnosno odobreni budžet ovog Ministarstva je bio 713.650 KM, dok je realizacija istog iznosila 673.166 KM, što predstavlja izvršenje od 94%, a u odnosu na 2016. godinu izvršenje budžeta je veće za 1%.

U budžetu ovog Ministarstva bruto plate, naknade troškova kao i doprinosi poslodavca realizovane su u iznosu od 197.573 KM što je 29% ukupnog izvršenja, na materijalne troškove se odnosi 24.478 KM ili 4% dok se 67% izvršenja ovog budžetskog korisnika odnosi na tekuće i kapitalne izdatke .

U dijelu materijalnih troškova najveće učešće imaju ugovorene i druge posebne usluge (19.874 KM) koje se odnose na usluge objavljivanja oglasa, usluge reprezentacije, izdatke za rad komisija, ugovore o djelu te troškove mrtvozornika sa pripadajućim porezima i doprinosima i dr.

U izvještajnom periodu došlo je do realizacije tekućih i kapitalnih transfera u ukupnom iznosu od 451.115 KM i to za slijedeće namjene:

• Tekući transferi Domu za stara i iznemogla lica	175.000 KM
• Tekući transferi za zdravstvo - javnim ustanovama	46.200 KM
• Tekući transferi za zdravstvo-specijalizacije	20.000 KM
• Tekući transferi - izdaci za raseljena lica	49.275 KM
• Tekući transferi za zdravstveno osiguranje	23.140 KM
• Tekući transferi neprofitnim organizacijama	53.500 KM
• Kapitalni transferi za zdravstvo	84.000 KM

1. Tekući transferi Domu za stara i iznemogla lica

Tekući transferi prema Domu za stara i iznemogla lica realizovani su u iznosu 175.000 KM, a odnose se na isplatu sredstava JU "Dom za stara i iznemogla lica" Goražde po Sporazumu o regulisanju potraživanja uposlenika broj: 03-14-868-3/15 od 26.06.2015. godine potpisanom između Vlade Bosansko-podrinjskog kantona Goražde i navedene Ustanove.

2. Tekući transferi za zdravstvo – javnim ustanovama

U svrhu realizacije postavljenih ciljeva kroz unapređenje rada primarne zdravstvene zaštite kao i kvalitetne i sigurne zdravstvene usluge za stanovnike našeg Kantona, tekući transferi zdravstvenim ustanovama realizovani su u iznosu od 46.200 KM i to:

- 10.000 KM doznačeno je J.U. Zavod za javno zdravstvo BPK Goražde za finansiranje Projekta "Analiza zdravstvenog stanja stanovništva i zdravstvene zaštite na području Bosansko-podrinjskog kantona Goražde";
- 10.000 KM doznačeno je J.U. Zavod za javno zdravstvo BPK Goražde za realizaciju Projekta "Nadzor nad provedbom obaveznih imunizacija na području BPK-a Goražde", izještaj o namjenskom utrošku sredstava dostavljen;

- 4.000 KM doznačeno je J.U. Zavod za javno zdravstvo BPK Goražde na ime nabavke 300 doza vakcina-vaxigrip za rizične grupe stanovništva na području BPK-a Goražde;
- 11.200 KM doznačeno je J.U. Dom zdravlja “Dr. Isak Samokovlija” Goražde za sufinansiranje Projekta ”Proširenja obima i kvaliteta, te vrste laboratorijske usluge”
- 5.500 KM doznačeno je J.U. Dom zdravlja Ustikolina za sufinansiranje Projekta “Proširenje obima, kvaliteta i vrste laboratorijskih usluga”;
- 5.500 KM doznačeno je J.U. Dom zdravlja Prača za finansiranje Projekta “Proširenje obima, kvaliteta i vrste laboratorijskih usluga”.

3. Tekući transferi za zdravstvo-specijalizacije

S ciljem obezbjeđenja kvalitetnih ljudskih resursa neophodnih za razvoj i normalno funkcionisanje zdravstvenog sektora resorno Ministarstvo je sufinansiralo Projekat “Specijalizacije u JZU Kantonalnoj bolnici Goražde za 2017. godinu” u iznosu od 20.000 KM.

4. Tekući transferi - izdaci za raseljena lica, projekti održivog povratka u BPK i zdravstveno osiguranje

Tekući transferi za raseljena lica realizovani su u ukupnom iznosu od 49.275 KM, a odnose se na:

- alternativni smještaj za raseljena lica i povratnike 4.200 KM,
- nabavku humanitarnih paketa i prehrambenih proizvoda 8.175 KM,
- sufinansiranje izgradnje porodične kuće Adilović Sulejmanu 2.000 KM,
- sufinansiranje projekta održivosti povratka - podizanja plantaže lješnjaka u mjestu povratka Pjano Edinu 500 KM,
- sufinansiranje projekata koji prate proces povratka Udruženja “SUŽIVOT” Goražde u iznosu od 8.400 KM,
- finansijsku pomoć u ukupnom iznosu od 26.000 KM za 31 korisnika/povratnika u cilju obezbjeđenja uslova za održivost povratka i poboljšanje kvaliteta življenja u mjestima povratka za Grad Goražde, opštine Foča u FBiH, Pale u FBiH i susjedne opštine u RS-u.

5. Tekući transferi za zdravstveno osiguranje

Tekući transferi pojedincima za zdravstveno osiguranje izvršeni su u iznosu 23.140 KM, a doznačeni su Kantonalnom zavodu zdravstvenog osiguranja po osnovu zakonske obaveze obaveznog zdravstvenog osiguranja raseljenih lica i povratnika, djece od rođenja do polaska u osnovnu školu i lica starijih od 65 godina koji nisu osigurani po drugom osnovu, a na osnovu zaključenog Sporazuma uz saglasnost Vlade BPK-a Goražde.

6. Tekući transferi neprofitnim organizacijama

Tekući transferi neprofitnim organizacijama iz nadležnosti ovog Ministarstva izvršeni su u ukupnom iznosu 53.500 KM i to prema slijedećim korisnicima:

- 2.000 KM Crvenom križu BPK Goražde na ime obezbjeđenja sredstava za sufinansiranje redovnih programskih aktivnosti, izvještaj o utrošku dostavljen;
- 800 KM Udruženju “BISER” na ime odlaska na manifestaciju “Race for the cure”;

- 1.000 KM Udruženju “BISER” na ime podrške rada Udruženja;
- 1.500 KM Udruženju “NADA” za Projekat “Postani bogat, spoznaj potrebe drugih”;
- 2.200 KM Udruženju žena “Sehara” na ime Projekta “Tračak nade”;
- 1.200 KM Udruženju logoraša na ime obilježavanja “Dana sjećanja na civilne žrtve agresije/Dana logoraša/Dana žena u oslobodilačkom ratu”;
- 1.420 KM Udruženju logoraša na ime Projekta “Higijenski paketi”;
- 5.190 KM Udruženju žena “GORAŽDANKE” za Projekat “Multimedijska kampanja protiv alkoholizma i narkomanije među mladima”;
- 1.620 KM Udruženju “SEKA” za Projekat “Pravo na samoopredjeljen život od nasilja..”;
- 4.600 KM Udruženje oboljelih od cerebralne paralize i distrofije za Projekat “Radno-okupaciona radionica osoba oboljelih od cerebralne paralize”;
- 2.300 KM Udruženju za pomoć mentalno retardiranim osobama za Projekat “Konkretna pomoć članovima/štičenicima Udruženja”;
- 900 KM Udruženju žena “Unikat” za Projekat očuvanje tradicionalnih rukotvorina i ekonomsko osnaživanje kroz edukaciju nezaposlenih žena”;
- 600 KM Udruženju bodibilding i fitnes klub “Ustikolina” za Projkat “Mi biramo zdravlje”;
- 950 KM Udruženje “OMLADINSKI SAVEZ” za Projekat “Porodica-temelj društva”;
- 2.000 KM Udruženju civilnih žrtava rata na ime nabavke materijalno tehničkih sredstava;
- 1.200 KM Udruženju civilnih žrtava rata za Projekat “Pomoć starim i bolesnim ČŽR”;
- 946 KM Udruženju žena za ruralni razvoj Pale-Prača za Projekat “poboljšanje kvaliteta života socijalno isključenih žena iz Pale FBiH”;
- 2.874 KM Udruženju slijepih i slabovidnih za Projekat “Nabavku pomagala za slijepe”;
- 1.700 KM Udruženju paraplegičara i oboljelih od dječije paralize za Projekat “Prehrambeno-higijenski paketi za članove Udruženja”;
- 18.500 KM Udruženju penzionera/umirovljenika Općine Goražde na ime jednokratne pomoći za nabavku ogrijevnog drveta, izvještaj o utrošku nije dostavljen.

7. Kapitalni transferi za zdravstvo

Ova vrsta transfera u 2017. godini realizovana je u iznosu od 84.000 KM i to za nabavku najprioritetnije opreme u JZU Kantonalna bolnica. Naime, finansirana je nabavka rashladne komore, sa montažom, za potrebe mrtvačnice u vrijednosti od 4.000 KM, te je finansirana nabavka medicinske opreme - ultrazvučnog aparata u vrijednosti od 80.000 KM.

J.U. Centar za socijalni rad BPK-a Goražde

Budžet J.U. Centra za socijalni rad za 2017. godinu planiran je u iznosu od 5.517.500 KM, isti je realizovan u iznosu od 5.470.563 KM što je 99% ukupno planiranih rashoda, dok je za 2% izvršenje veće u odnosu na prethodnu godinu.

Bruto plate, naknade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca isplaćeni su za 20 uposlenika u ukupnom iznosu od 389.935 KM, što predstavlja 7% od ukupnog izvršenja budžeta za 2017. godinu.

Materijalni troškovi iznosili su 60.474 KM što je 1% od ukupnog izvršenja budžeta za 2017. godinu. Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge čine jednu od većih stavki u budžetu Centra i ti izdaci su ostvareni u iznosu od 10.137 KM, a odnose se najvećim dijelom na poštanske usluge.

Također, izdaci osiguranja, bankarskih usluga čine značajnu stavku sa izvršenjem od 22.964 KM, a najvećim dijelom se odnose na plaćenu proviziju Pošti Goražde po ugovoru za isplatu socijalnih davanja korisnicima dječijeg doplatka, stalne novčane pomoći, tuđe njege i naknade žena-majka koja nije u radnom odnosu.

Ugovorene usluge i druge posebne usluge su izvršene u ukupnom iznosu od 10.315 KM i najvećem dijelom se odnose na isplate naknade na ime staratelja, za rad Upravnog odbora, usluge objavljivanja oglasa, izdaci za hardverske i softverske usluge, notarske usluge i dr.

Nabavka opreme realizovana je u iznosu od 3.466 KM (kompjuteri, usisivač, printer, fotelje).

Najveći dio budžeta Centra ili 92% se odnosi na beneficije za socijalnu zaštitu i ti izdaci u 2017. godini su bili 5.016.688 KM što je za 2% više u odnosu na prethodnu godinu. Navedeno povećanje je posljedica većeg broja korisnika naknade žena-majka i to za 11%.

- | | |
|--|--------------|
| - Žena-majka - naknade porodiljama koje su/nisu u radnom odnosu
(naknada za vrijeme porodiljskog bolovanja, naknada za 3. dijete, pomoć u prehrani djeteta, jednokratna novčana pomoć). | 1.999.756 KM |
| - Civilne žrtve rata
(od navedenog iznosa 740.550 KM se odnosi na namjensku doznaku sredstava sa federalnog nivoa) | 1.044.097 KM |
| - Stalna novčana pomoć i tuđa njega | 848.001 KM |
| - Dječiji dodatak | 428.755 KM |
| - Domovi (smještaj štíćenika) | 612.398 KM |
| - Socijalna zaštita - ostalo | 83.681 KM |

(u okviru koje je zdravstveno osiguranje štíćenika centra, medicinsko vještačenje neratnih invalida i CZR-a, smještaj u hraniteljske porodice, troškovi ukopa štíćenika centra, ograničena finansijska pomoć strancima i dr.)

Ministarstvo za obrazovanje, mlade, nauku, kulturu i sport

Budžet ovog Ministarstva za 2017. godinu planiran je u iznosu od 1.868.100 KM, a realizovan u iznosu 1.829.460 KM, što je 98% od planiranog, odnosno odobrenog budžeta, dok je ovo izvršenje za 6% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Izdaci za troškove plata, naknada i doprinose poslodavca izvršeni su u iznosu od 319.729 KM i odnose se na uposlene u Ministarstvu i na uposlene u Pedagoškom zavodu.

Materijalni troškovi ovog Ministarstva su izvršeni u iznosu od 76.979 KM, što je za 22% više nego za isti period prethodne godine. Najveće povećanje u apsolutnom iznosu je u dijelu ugovorenih i drugih posebnih usluga (62.295 KM), a koje se najvećim dijelom odnose na izdatke za rad komisija (komisija za polaganje vozačkih ispita) i ugovore o djelu sa pripadajućim porezima i doprinosima, objave oglasa, reprezentacija, stručna literatura, usluge prevoza, i dr.

Međutim, najveći dio budžeta ovog Ministarstva u iznosu od 1.432.553 KM ili 78% ukupnog izvršenja, odnosi se na tekuće i kapitalne transfere i to:

- **Tekući transfer za visoko školstvo u iznosu od 72.425 KM** Mašinskom fakultetu Univerzitetu „Džemal Bijedić“ u Mostaru.
- **Tekući transfer za informisanje u iznosu od 478.096 KM** odnose se na dvanaest redovnih tranši JP RTV BPK-a Goražde za isplatu plata i doprinosa zaposlenika ovog JP (460.334 KM), Projekat KIC Prača „Stvaranja boljih uslova za rad preduzeća“ 4.000 KM, Projekat APOLLO d.o.o. Goražde “Prevencijom i edukacijom za veću bezbjednost saobraćaja” 13.762 KM.
- **Tekući transferi za sport u iznosu od 459.394 KM** realizovani su na slijedeći način: na ime redovnih tranši po osnovu ugovora sa 17 sportskih klubova doznačeno je 335.494 KM:
 - Karate klub Holiday Goražde iznos od 15.845 KM
 - Fudbalski klub Goražde iznos od 51.153 KM
 - MRK Goražde iznos od 46.539 KM
 - Odbojkaški klub Goražde iznos od 38.313 KM
 - Šahovski klub Goražde iznos od 12.011 KM
 - Stonoteniski klub Goražde iznos od 11.204 KM
 - Košarkaški klub Goražde iznos od 15.247 KM
 - ŽRK Goražde iznos od 40.949 KM
 - Nogometni klub Azot Vitkovići iznos od 24.699 KM
 - Biciklistički klub Goražde iznos od 6.853 KM
 - Karate klub Goražde iznos od 11.397 KM
 - Planinarski klub Goražde-Maglić Goražde iznos od 8.106 KM
 - Kajakaški klub Buk Goražde iznos od 5.451 KM
 - Karate klub Maai Prača iznos od 3.495 KM
 - Košarkaški klub Radnički Goražde iznos od 22.105 KM
 - Atletski klub Goražde iznos od 9.274 KM
 - Rukometni klub Radnički iznos od 12.854 KM.

U toku 2017. godine Sportskom savezu BPK Goražde doznačeno je 66.200 KM i to na ime korištenja sportskih objekata za klubove i saveze, pripreme i takmičenja, te na ime tehničkog funkcionisanja. Takođe, Aktivu nastavnika tjelesnog i zdravstvenog odgoja doznačeno je 6.000 KM na ime sportskih takmičenja učenika osnovnih i srednjih škola sa područja BPK, dok je Sportskom savezu za sport i rekreaciju invalida doznačeno 8.000 KM na ime učešća na državnom prvenstvu sportskih klubova lica sa invaliditetom koji djeluju u sklopu ovog Saveza.

U vidu interventne pomoći i u toku posmatranog perioda sportskim klubovima je doznačeno 43.700 KM i to:

- MRK Goražde iznos od 14.500 KM
- Fudbalski klub Goražde iznos od 9.000 KM
- Karate klub Holiday iznos od 300 KM
- Odbojkaški klub Goražde iznos od 9.200 KM
- Karate klub Specijal iznos od 1.000 KM
- Karate klub Goražde Goražde iznos od 1.700 KM
- Sportski Fudbalski klub Libero Goražde iznos od 8.000 KM

- **Tekući transfer pojedincima – isplate stipendija** realizovane su u iznosu od **235.648 KM** i odnose se na šest stipendija - studenskih kredita za studijsku 2016/17. godinu.
- **Tekući transfer za kulturu** u iznosu od **38.400 KM** su izdvojeni za korisnike koji su putem javnog poziva ili direktnim podnošenjem zahtjeva aplicirali sa projektima ili zahtjevima i to:
 1. Opština Pale FBiH Manifestacija „Pračansko ljeto“ 2.100 KM;
 2. Opština Foča FBiH Manifestacija „Ustikoljansko ljeto“ 2.100 KM;
 3. Udruženje Facelija Manifestacija XI dani meda i ljekovitog bilja 400 KM;
 4. Omladinski savez Ustikolina „Očuvanje kulturnog blaga“ 700 KM;
 5. KUD „Azot“ Vitkovići „Međunarodna smotra folklora Vitkovići 2017“ 1.300 KM;
 6. Muftijstvo Goraždansko „Dani Huseina ef. Đoze“ 1.700 KM;
 7. JU Centar za kulturu 22.200 KM na ime sledećih manifestacija:
 - Aprilski dani kulture –Goraždansko proljeće 2.000 KM
 - Dječiji festival „Šta se pjesmom sanja“ 3.000 KM
 - „Drinske večeri dječije poezije“ 1.000 KM
 - „Internacionalni festival prijateljstva 2017.“ 8.000 KM
 - Dani Isaka Samokovlije –Sunce nad Drinom“ 2.000 KM
 - „Međunarodni dani muzeja“ 1.000 KM
 - „Djeca pjevaju sevdalinke 1.000 KM
 - Sjećanje na Radeta Jovanovića 2.000 KM
 - Program obilježavanja 60. godina rada i postojanja 2.200 KM
 8. Udruženje mladih Pale-Prača - Sufinansiranje Projekata „Širenje kulture kroz pozorišnu djelatnost“ 900 KM te Projekta „Širenje kulture kroz slikarsku i izložbenu djelatnost“ 1.000 KM;
 9. Udruženje za ruralni razvoj i pomaganje mladim ljudima „KRUG“ 2.100 KM;
 10. Udruženje žena „Motiv“ za Projekat „Očuvanje tradicije tkanja tradicije tkanja tradicionalnih bosanskih tkanica“ 500 KM;
 11. Udruženje muzičara „Behar“ za Projekat „Sevdalinko pjesmo najmilija“ 600 KM;
 12. Udruženje žena „Ustikolina“ za Projekat „Kreativno se jačamo“ 600 KM;
 13. Udruženje rukometnih veterana „Radnički – Goražde 1957“ na ime organizacije manifestacije 60. godina rukometa u Goraždu 1.000 KM;
 14. Udruženju radio klub „Drina“ na ime podrške za učešće i organizaciju takmičenja radio amatera u 2017 godini 600 KM;
 15. KUD „Polet“ Ustikolina “Rad na očuvanju nematerijalne kulturne baštine“ 600 KM.
- **Tekući transferi pojedincima - ostalo** u iznosu od **90.989 KM** realizovani su, kao i prethodnih godina, za nagrade učenicima (podrška talentovanim učenicima, podrška za učešće na federalnim i državnim takmičenjima, nagradni konkursi za državne praznike i sl.), zatim za finansiranje prevoza studenata, za obezbjeđenje besplatnih udžbenika i priručnika, za finansijsku podršku J.U. „Sunce“ i SOS „Dječiji vrtić“ Goražde u vidu finansiranja programa obaveznog predškolskog odgoja i obrazovanja te resursne sobe, kao i za redovno zdravstveno osiguranje i ljekarske preglede učenika.

- **Tekući transferi neprofitnim organizacijama – za mlade** u iznosu od **7.600 KM** izdvojeni su na ime finansiranja i sufinansiranja projektnih aktivnosti omladinskih udruženja sa područja BPK Goražde i to: Udruženju mladih Općine Pale-Prača 1.900 KM, Udruženju „Omladinski savez“ Ustikolina 1.000 KM, Kulturno udruženje mladih BPK-a Goražde 1.900 KM, Udruženju za ruralni razvoj i podršku mladim ljudima „KRUG“ 2.100 KM te Ekološko omladinsko udruženje za ruralni razvoj „EOURR“ 700 KM.
- **Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti** realizovani su u iznosu od 50.000 KM i to prema:
 - Javnoj ustanovi „Sportski centar“ Goražde 23.000 KM na ime „Sanacije mokrog čvora za gledaoce i sanacije sanitarnih čvorova i garderobernih prostora u Gradskoj dvorani Mirsad Hurić Goražde“ kao i 6.500 KM na ime sanacije svlačionica u Sportskom centru 1. Maj Gradski stadion „Mirsad Drljević“ Goražde,
 - Javnoj ustanovi Centar za kulturu Goražde 14.000 KM na ime „Sanacije dijela ravnog krova zgrade JU Centar za kulturu Goražde“,
 - Sportskom fudbalskom klubu „Libero“ 6.500 KM na ime nabavke umjetne trave u sklopu Projekta „Izgradnja malonogometnog terena sa umjetnom travom na lokalitetu Rasadnik u Gradu Goražde“.

Nabavka opreme je realizovana u iznosu od 199 KM (monitor).

Osnovno obrazovanje i srednje obrazovanje

Kod svih škola, kako osnovnih tako i srednjih, najveće stavke, pored izdataka za plate, naknade troškova zaposlenih i doprinose poslodavca, čine izdaci za prevoz učenika i ugovorene usluge (angažovanje nastavnog kadra - spoljnih saradnika, ljekarski i sanitarni pregledi uposlenih, izrada procjene ugroženosti od požara, dezinfekcije i dezinsekcije i sl.), te izdaci za nabavku materijala (nabavka hrane za školske kuhinje, produženi boravak).

Na ime prevoza učenika osnovnog i srednjeg obrazovanja izdvojeno je 506.589 KM.

Ono što je bitno obrazložiti su pozicije koje se odnose na nabavku stalnih sredstava i to izdaci za nabavku opreme te izdaci za rekonstrukciju i investiciono održavanje.

Pregledi primljenih donacija su već naprijed obrazloženi kada je bilo govora o prihodima, odnosno donacijama.

1. O.Š. „Fahrudin Fahro Baščelija“

- Nabavka opreme izvršena je u ukupnom iznosu od 2.429 KM, a odnosi se na:
 - nabavku školskih klupa 1.699 KM;
 - nabavku ormara 730 KM.

2. O.Š. „Husein ef. Dozo“

- Nabavka opreme u ukupnom iznosu od 10.146 KM u cijelosti je realizovana iz donatorskih sredstava doznačenih na ime različitih projekata:
 - nabavka namještaja u vrijednosti 1.848 KM Projekat finansiran od Federalnog ministarstva obrazovanja;

- laptop, led tv smart 1.400 KM Projekat finansiran od Federalnog ministarstva obrazovanja;
- nabavka muzičkih uređaja realizovana je u vrijednosti 3.480 KM iz sredstava švajcarske ambasade;
- knjige za biblioteku u vrijednosti 1.778 KM takođe su nabavljene sredstvima švajcarske ambasade;
- led tv smart i nosač za tv u vrijednosti od 1.489 KM Projekat finansiran od Federalnog ministarstva obrazovanja;
- namještaj u vrijednosti 150 KM Projekat finansiran od Federalnog ministarstva obrazovanja;
- Rekonstrukcija i investiciono održavanje (11.385 KM) odnosi se na izvođenje radova na rekonstrukciji instalacija grijanja u fiskulturnoj sali.

3. **O.Š. „Mehmedalija Mak Dizdar“ Vitkovići**

- Nabavka opreme u iznosu od 7.110 KM, odnosi se na:
 - sigurnosni golovi (2.600 KM) iz sredstava Federalnog ministarstva obrazovanja;
 - oprema za fiskulturnu salu (4.510 KM) iz sredstava Federalnog ministarstva obrazovanja;
- Rekonstrukcija i investiciono održavanje u iznosu od 9.222 KM odnosi se na zamjenu laminata (891 KM) kao i na rekonstrukciju kotla - Sadba (8.331 KM).

4. **O.Š. „Hasan Turčalo Brzi“ Ilovača**

- Nabavka opreme u ukupnom iznosu od 21.454 KM odnosi se na:
 - nabavku polovnog kombi vozila (13.860 KM);
 - sigurnosni golovi (2.600 KM) iz sredstava Federalnog ministarstva obrazovanja
 - kompjuterska oprema-opremanje kabineta informatike (4.994 KM) iz sredstava Federalnog ministarstva obrazovanja.

5. **O.Š. „Prača“ Prača**

- Nabavka opreme u ukupnom iznosu od 1.860 KM odnosi se na nabavku kopir aparata (1.860 KM).

6. **O.Š. „Ustikolina“ Ustikolina**

- Nabavka opreme u iznosu od 2.161 KM odnosi se na
 - video nadzor (592 KM);
 - mikrofoni (190 KM);
 - zvučnici (195 KM);
 - vrata (997 KM);
 - usisivač (188 KM).

7. **S.S.Š. „Džemal Bijedić”**

- Nabavka opreme u ukupnom iznosu od 1.500 KM odnosi se na realizaciju Projekta „Obnavljanje knjižnog fonda školske biblioteke“ finansirano od strane Raiffaisen banke.

- Rekonstrukcija i investiciono održavanje 12.999 KM odnosi se na rekonstrukciju školskog igrališta na ime čega je od strane Federalnog ministarstva obrazovanja doznačeno 6.000 KM.
8. **S.T.Š “Hasib Hadžović“**
- Nabavka opreme u ukupnom iznosu od 6.000 KM odnosi se na nabavku opreme za laboratoriju iz sredstava Federalnog ministarstva obrazovanja.
9. **M.S.Š. “Enver Pozderović“**
- Nabavka opreme u ukupnom iznosu od 211 KM odnosi se na nabavku vrata.
 - Rekonstrukcija i investiciono održavanje u iznosu od 11.837 KM odnosi se na sanaciju učionica.

Ministarstvo za boračka pitanja

Odobreni budžet Ministarstva za boračka pitanja za 2017. godinu je bio 1.016.150 KM, a realizovan tj. izvršen je u iznosu od 983.859 KM ili 97%. U odnosu na prethodnu godinu, izvršeni budžet je manji za 10%.

Najveći dio, odnosno 83% izvršenja budžeta ovog Ministarstva odnosi se na tekuće i kapitalne transfere pripadnicima boračkih populacije koji su za 2017. godinu iznosili 820.302 KM i realizovani su u skladu sa Zakonom o dopunskim pravima branilaca i članova njihovih porodica u BPK-a Goražde. Struktura tih transfera je slijedeća:

- | | |
|---|------------|
| • Tekući transferi pojedincima – pomoć u stambenom zbrinjavanju | 4.766 KM |
| • Tekući transferi pojedincima – jednokratne novčane pomoći | 107.846 KM |
| • Tekući transferi pojedincima – ostalo | 414.585 KM |
| • Tekući transferi neprofitnim organizacijama | 263.105 KM |
| • Kapitalni transferi pojedincima | 30.000 KM |

614200-BOR003 - Tekući transferi pojedincima – pomoć u stambenom zbrinjavanju izvršeni su u iznosu od 4.766 KM, a odnose se na pravo koje pripadnici boračkih populacija ostvaruju na ime priključka na infrastrukturnu mrežu (električna energija, vodovod i kanalizacija).

614200-BOR004 - Tekući transferi pojedincima – jednokratne novčane pomoći izvršeni su u iznosu od 107.846 KM, a odnose se na jednokratne novčane pomoći, participaciju troškova liječenja, nabavku lijekova i druge potrebe.

614200-BOR005 - Tekući transferi pojedincima – ostalo izvršeni su u iznosu od 414.585 KM, a odnose se na zdravstvenu zaštitu korisnika BIZ-a (43.440 KM), banjsko i klimatsko liječenje-rehabilitacija pripadnika boračkih populacija (170.978 KM), pravo na besplatnu i povlaštenu vožnju RVI i PŠiPB (21.211 KM), pomoć u slučaju smrti i troškovi dženaze (68.690 KM), osnovno obezbjeđenje (26.996 KM), obezbjeđenje udžbenika za djecu pripadnika boračkih populacija (8.250 KM), naknadu-parcipaciju za građevinsko zemljište (7.679 KM), podizanje nadgrobnih spomenika i drugih spomen obilježja (46.320 KM), pomoć dobitnicima najvećih ratnih priznanja (11.600 KM), te druga prava u skladu sa posebnim propisima koja pripadaju porodicama šehida i palih boraca (održiv povratak, kupovina krave, ekskurzije za djecu pripadnika bp, liječenje, advokati i dr.) (9.420 KM).

614300-Tekući transferi neprofitnim organizacijama odnose se na finansiranje boračkih udruženja, a izvršeni su u iznosu od 263.105 KM. Ova vrsta transfera u najvećem dijelu obuhvata:

- Pomoć u radu udruženja	106.560 KM
- Projekti udruženja	37.500 KM
- Projekat prevoza bp	42 000 KM
- Sportske manifestacije RVI	4.100 KM
- Obilježavanje značajnih datuma	47.649 KM
- Institut za medicinsko vještačenje	296 KM
- Fondacija „Istina za Goražde“	25.000 KM

Kapitalni transferi pojedincima realizovani su u ukupnom iznosu od 30.000 KM sa ciljem smanjenja nezaposlenosti i poboljšanja životnog standarda pripadnika boračkih populacija, a realizovani su na način da su se odabranim korisnicima dodjeljivala sredstva na ime finansiranja projekata samozapošljavanja, prema uslovima definisanim ugovorom.

Agencija za privatizaciju

Budžet Agencije za privatizaciju za 2017. godinu planiran je u iznosu od 104.150 KM i isti je realizovan u iznosu od 101.141 KM, što je za 2% više u odnosu na izvršenje u 2016. godini.

U 2017. godini 96% utrošenih sredstava Agencije za privatizaciju činile su bruto plate, naknade zaposlenih i doprinosi poslodavca za 4 uposlenika.

Preostalih 4% ostvarenja budžeta zauzimaju pozicije materijalnih troškova (putni troškovi, izdaci za energiju, komunikaciju i komunalne usluge, nabavka materijala, tekuće održavanje i ugovorene usluge), koji su namjenjeni za redovno poslovanje Agencije za privatizaciju. Najznačajniji iznos u navedenim troškovima imaju ugovorene usluge u iznosu od 1.642 KM, a odnose se u najvećem dijelu na izdatke za rad Upravnog odbora Agencije.

Ministarstvo za urbanizam, prostorno uređenje i zaštitu okoline

Budžet ovog Ministarstva planiran je u iznosu od 859.460 KM, a realizovan u iznosu od 847.259 KM ili 99%, dok je u poređenju sa prethodnom godinom manji je za 10%.

U okviru materijalnih troškova najveća stavka su ugovorene i druge posebne usluge (35.237 KM) koje su u odnosu na prethodnu godinu veće za 65%, a iste se u najvećem dijelu odnose na plaćanje stručnih komisija i ugovora o djelu sa pripadajućim porezima i doprinosima, zatim usluge medija, objave oglasa, ugostiteljske usluge i dr.

Tekući transferi drugim nivoima vlasti u iznosu od 50.000 KM odnosi se na sufinansiranje Projekta Grada Goražde „Sanacija putnog pravca Sadba-Hajradinovići“.

Tekući transferi neprofitnim organizacijama realizovani su u iznosu od 30.000 KM, finansirani su djelom iz namjenskih sredstava Podračuna za zaštitu okoliša (24.000 KM), a odnose se na sufinansiranje projekata iz oblasti zaštite okoliša. Sredstva su doznačena slijedećim udruženjima:

- Udruženje za ekologiju i rekreaciju „Vedrina“ za Projekat „Volimo Goražde, čuvamo Goražde“ iznos od 3.950 KM;
- Udruženje mladih opštine Pale-Prača za Projekat „Uspostava novog eko parka Turkovići“ iznos od 1.950 KM;
- Udruženje dobrovoljno vatrogasno društvo „Goražde“ za Projekat „Čišćenje priobalja rijeke Drine u saradnji sa drugim udruženjima“ iznos od 2.150 KM;
- Udruženje „MOTO KLUB“ za Projekat „Sanacija i uređenje izletničke zone na obali rijeke Drine“ u iznosu od 3.000 KM;
- Udruženju „Omladinski savez“ Ustikolina na ime Projekta „Uređenje životne sredine“ 1.950 KM;
- Udruženje bodibilding i fitness klub „Ustikolina“ za Projekat „Čista sredina – zdrav život“ iznos od 950 KM;
- Udruženje „SUŽIVOT“ za Projekat „Uklanjanje čvrstog otpada.“ 1.100 KM;
- Udruženju „Odmor na selu“ Goražde na ime Projekta „Energetska efikasnost-korištenje termo, vjetro i solarne energije u BPK-a Goražde,“ 4.350 KM;
- Udruženje žena „Goraždanke“ za Projekat „Promotivna akcija očuvanja okoliša i životne sredine“ 3.850 KM;
- Udruženju „Nada“ Goražde na ime Projekta „Sretan ti rođendan planetu Zemljo“ 750 KM;
- Udruženju građana „DRINS“ za sufinansiranje Projekta „Jačanje svijesti mladih o zaštiti okoliša kroz aktivnosti na zaštiti ustikoljanske Ade na rijeci Drini“ 6.000 KM.

Kapitalni transferi pojedincima u iznosu od 300.000 KM odnose se na subvenciju kupoprodajne cijene 1m² stana u stambeno-poslovnim objektu „Lamela H3“. Navedenim subvencioniranjem se planira unaprijediti kvalitet stanovanja za 28 stambeno nezbrinutih porodica i stvoriti uslove za njihov ostanak na području Bosansko-podrinjskog kantona Goražde, a sve u skladu sa „Projektom izgradnje stambeno-poslovnih objekata Lamela H3 i H4“ na koji je saglasnost dala Skupština Bosansko-podrinjskog kantona Goražde Odlukom broj: 01-23-559/17 od 20.06.2017. godine. Veći dio ovih obaveza finansiran je iz namjenskih sredstava Kantonalnog stambenog fonda (210.000 KM).

Kapitalni transferi međunarodnim organizacijama realizovani su u iznosu do 120.000 KM, a odnose se na finansiranje Projekta „Zeleni ekonomski razvoj“, dio koji se odnosi na aktivnost „Povećanje energetske efikasnosti javnih objekata u Bosansko-podrinjskom kantonu Goražde“, a na osnovu Sporazuma o podjeli troškova potpisanog između Vlade Bosansko-

podrinjskog kantona Goražde i UNDP-a. Finansiranje je izvršeno djelom iz namjenskih sredstava Podračuna za zaštitu okoliša (50.000 KM).

Nabavka građevina realizovana u iznosu od 76.949 KM odnosi se na plaćanje razlike naknade za pogodnost gradskog građevinskog zemljišta u svrhu izgradnje stambeno-poslovnih objekata "Lamela H3" i "Lamela H4" (75.370 KM) te na troškove izrade "Elaborata bilansa površina za stambeno-poslovne objekte Lamela H3 I H4" (1.579 KM).

Nabavka stalnih sredstava u obliku prava u iznosu 18.500 KM odnosi se na troškove izrade Studije sa programom razvoja informacionog sistema za upravljanje otpadom na području BPK-a Goražde (13.500 KM) te troškove izrade "Plana interventnih mjera u slučajevima prekomjernog zagađenja zraka u BPK-a Goražde" (5.000 KM).

Rekonstrukcija i investiciono održavanje izvršena je u iznosu od 11.968 KM KM, a odnosi se na sanaciju sokli na fasadnim zidovima objekata na kojima je izvršena nadogradnja potkrovnih stanova u ulici M.Tita, Jusufa Duhovića i Meha Drljevića u Goraždu.

Nabavka opreme ovog Ministarstva u iznosu od 1.378 KM odnosi se na nabavku kompjuterske opreme (laptop) i arhivskih polica.

Kantonalna uprava za inspekcijske poslove

Budžet za 2017. godinu planiran je u iznosu od 612.400 KM, a ostvaren u iznosu od 598.574 KM ili 98%, dok je u odnosu na prethodnu godinu izvršenje budžeta za 4% manje.

Budžet Kantonalne uprave za inspekcijske poslove u najvećoj mjeri se trošio na bruto plate, naknade troškova zaposlenih i doprinose poslodavca i to 95% ili u apsolutnom iznosu 568.109 KM.

Pored plata i naknada 5% ili 30.465 KM izdataka čine izdaci za materijalne troškove neophodni za obavljanje redovnih poslova iz nadležnosti ove Uprave. Najveću stavku čine ugovorene usluge i drugih posebnih usluga, a iste se odnose na kompjuterske usluge, objavu oglasa, fotokopiranje, stručna literatura i dr.

Arhiv Kantona

Budžet za 2017. godinu planiran je u iznosu od 56.350 KM, a ostvaren u iznosu od 54.759 KM ili 97%.

Arhiv Kantona je, s obzirom na visinu troškova, jedan od manjih budžetskih korisnika sa 2 uposlena. U dijelu bruto plata, naknada troškova i doprinosa poslodavca utrošeno je 52.557 KM što predstavlja 96% ukupnog izvršenja.

U toku 2017. godine Arhiv je obavljao poslove određene Zakonom o arhivskoj građi BPK-a Goražde, a sve u cilju zaštite i evidentiranja registraturne i arhivske građe kod imalaca i stvaralaca i zaštititi preuzete građe.

Ured premijera

Budžet za 2017. godinu planiran je u iznosu od 54.730 KM, a realizovan u iznosu od 53.511 KM ili 98%. Najveći dio budžeta se odnosi na bruto plate, naknade troškova i doprinose poslodavca i to 94%, odnosno 50.274 KM. Preostali dio od 6% odnosi se na materijalne troškove za redovno poslovanje, gdje najveći dio od 2.839 KM obuhvata nabavka kompjuterskog i kancelarijskog materijala.

Služba za odnose s javnošću

Ova Služba je za 2017. godinu imala planiran budžet u iznosu od 82.102 KM, i isti je realizovan u iznosu od 79.492 KM ili 97%.

Pored bruto plata, naknada troškova i doprinosa poslodavca za tri uposlena, veću stavku čine ugovorene usluge koje su ostvarene u iznosu od 9.040 KM, a obuhvataju izdatke za održavanje službene web stranice Vlade BPK Goražde, ugovore o djelu i dr.

U toku 2017. godine na **nabavci opreme** (1.300 KM) izvršena je nabavka računara.

Kantonalno pravobranilaštvo

Budžet Kantonalnog pravobranilaštva u 2017. godini planiran je u iznosu od 92.900 KM, a izvršen u iznosu od 91.298 KM ili 98%.

Od ovog budžeta za bruto plate, naknade troškova i doprinose poslodavca je isplaćeno 88.734 KM za 3 uposlenika, a što je 97% izvršenog budžeta. Preostalih 3% odnosi se na redovne materijalne troškove ovog budžetskog korisnika.

Zavod za besplatnu pravnu pomoć

Ovaj Zavod je za 2017. godinu imao planiran budžet u iznosu 76.650 KM, a realizovan je u iznosu od 75.432 KM ili 98%.

Plate, naknade i doprinosi za 3 uposlenika su iznosili 71.297 KM ili 93%. Preostali iznos se odnosi na redovne materijalne troškove ovog budžetskog korisnika.

IV ANALIZA KONSOLIDOVANIH OBRAZACA ZAVRŠNOG RAČUNA ZA 2017. GODINU

Prema članu 28. Pravilnika o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu Budžeta u Federaciji Bosne i Hercegovine („Sl.novine FBiH“ br. 69/14, 14/15 i 4/16) kantonalna ministarstva finansija vrše konsolidaciju izvještaja na nivou kantona.

Godišnji računovodstveni izvještaji sastoje od:

- Računovodstvenih izvještaja budžetskih korisnika,
- Analize iskaza (tekstualnog dijela).

Zbog trezorskog načina rada i postojanja jedne Glavne knjige u Trezoru, konsolidovane izvještaje izrađuju isključivo Ministarstva finansija kantona.

Izrada završnog računa podrazumjeva izradu devet obrazaca , a to su:

1. Račun prihoda i rashoda (Obrazac PR);
2. Bilans stanja (Obrazac BS);
3. Izvještaj o novčanim tokovima (Obrazac NT);
4. Izvještaj o kapitalnim izdacima i finansiranju (Obrazac KIF);
5. Posebni podaci o plaćama i broju zaposlenih;
6. Godišnji izvještaj o izvršenju budžeta (Obrazac GIB);
7. Obrazac ZS - izvještaj o obračunatoj i uplaćenju naknadi za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća, te
8. Pomoćni obasci A, B, C.

Račun prihoda i rashoda

Ovaj računovodstveni izvještaj prikazuje prihode i rashode, odnosno višak ili manjak prihoda koji je ostvaren u fiskalnoj 2017. godini.

Račun prihoda i rashoda ne sadrži podatke o kapitalnim izdacima i finansiranju, tako da te stavke ne utiču na finansijski rezultat iskazan po ovom obrascu.

Ukupno ostvareni prihodi po Računu prihoda i rashoda iznose 32.993.231 KM, a ukupno ostvareni rashodi iznose 34.432.852 KM, što znači da je po ovom obrascu ostvaren višak rashoda nad prihodima u iznosu od 1.439.621 KM.

Bilans stanja

Bilans stanja prikazuje pregled imovine, obaveza i izvora vlasništva na dan 31.12.2017. godine.

Ukupna aktiva Bosansko-podrinjskog kantona Goražde na dan 31.12.2017. godine iznosi 41.723.782 KM.

Tu su uključena novčana sredstva u iznosu od 2.612.436 KM, kratkoročna potraživanja u iznosu od 278.984 KM, zatim kratkoročni plasmani u iznosu od 101.391 KM, finansijski i obračunski odnosi sa drugim povezanim jedinicama u iznosu od 210.000 KM i stalna sredstva u iznosu od 38.520.971 KM.

Ukupna pasiva iznosi 41.723.782 KM, a čine je kratkoročne obaveze i razgraničenja u iznosu od 10.291.964 KM, dugoročne obaveze i razgraničenja u iznosu od 10.506.418 KM, i izvori stalnih sredstava u iznosu od 20.925.400 KM.

Neraspoređeni višak rashoda nad prihodima po bilansu stanja iznosi 7.089.153 KM.

Izveštaj o novčanim tokovima

Ovaj izvještaj identifikuje izvore priliva gotovine, stavke za koje je gotovina utrošena tokom izvještajnog perioda i saldo gotovine na dan izvještavanja tj. na dan 31.12.2017. godine.

Cilj sastavljanja izvještaja o gotovinskim tokovima jeste da korisnicima finansijskih izvještaja obezbjeđi informacije o promjenama tokova novca u obračunskom periodu.

Po ovom obrascu ukupni novčani primici su bili 33.019.332 KM, a ukupne novčane isplate su bile 34.421.643 KM.

Izveštaj o kapitalnim izdacima i finansiranju

Ono što je bitno istaći kod ovog Izvještaja je to da na iskazivanje budžetskog suficita, odnosno budžetskog deficita, utiču kako tekući izdaci, tako i kapitalni izdaci.

Tako su po ovom obrascu kapitalni izdaci u 2017. godini iznosili 1.970.188 KM. Od toga je najveći dio utrošen za nabavku stalnih sredstava tj. 1.615.503 (326.452 KM za nabavku građevina, 297.897 KM za nabavku opreme, 243.453 KM za nabavku stalnih sredstava u obliku prava, 747.701 KM za rekonstrukciju i investiciono održavanje i 354.685 KM za otplatu dugova).

U 2017. godini kapitalni primici su ostvareni u iznosu od 26.103 KM (primici od prodaje stalnih sredstava).

Posebni podaci o plaćama i broju zaposlenih

Ovaj obrazac prikazuje detaljniju strukturu i analitiku plaća i naknada tj. prikazuje posebno neto plaće, neto naknade, zatim posebno sve doprinose iz plaća tj. na teret zaposlenih i doprinose na plaće, tj. na teret poslodavca, kao i prosječan broj zaposlenih u 2017. godini.

Tako je za neto plaće i naknade plaća bez poreza na dohodak u 2017. godini isplaćeno 10.252.954 KM, za 872 uposlenih (prosječan broj zaposlenih na osnovu radnih sati), a za akontaciju poreza na dohodah isplaćeno je 591.885 KM.

Na ime ukupnih doprinosa na teret zaposlenih isplaćeno je 4.926.645 KM (od toga za penzijsko-invalidski fond 2.701.620 KM, za zdravstveno osiguranje 1.986.634 KM, za zapošljavanje 238.391 KM).

Ukupni doprinosi poslodavca su bili 1.865.573 KM (od toga za penzijsko-invalidski fond 959.863 KM, za zdravstveno osiguranje 636.351 KM, za zapošljavanje 79.544 KM i za ostale doprinose (beneficirani radni staž) 189.815 KM).

Godišnji izvještaj o izvršenju budžeta

Ovaj izvještaj u sklopu ukupnog izvještavanja ima poseban značaj jer jedino u ovom izvještaju postoje uporedni pokazatelji ne samo u odnosu na prethodnu godinu već i u odnosu na plan, tako da se analiza izvršenja budžeta zasniva prvenstveno na ovom izvještaju.

Takođe, ovaj izvještaj sintetizuje podatke sa dva obrasca, a to su Račun prihoda i rashoda i Izvještaj o kapitalnim izdacima i finansiranju. Takođe kroz ovaj izvještaj je prikazana i funkcionalna klasifikacija rashoda.

Analiza ovog obrasca je već data kroz cjelokupno prethodno obrazloženje izvršenja budžeta za 2017. godinu, kao i kroz analizu obrazaca Račun prihoda i rashoda, Izvještaj o kapitalnim izdacima i finansiranje i kroz Funkcionalnu klasifikaciju koja je također naprijed navedena.

Izvještaj o obračunatom i uplaćenom posebnom porezu/naknadi za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća (Obrazac ZS)

Po ovom obrascu po zakonskoj stopi od 0,5% koja se primjenjuje i obračunava na osnovicu (isplaćene neto plaće, neto isplate po ugovorima o djelu i ugovorima o privremenim i povremenim poslovima, komisijama i sl.) obračunat je iznos od 54.677 KM.