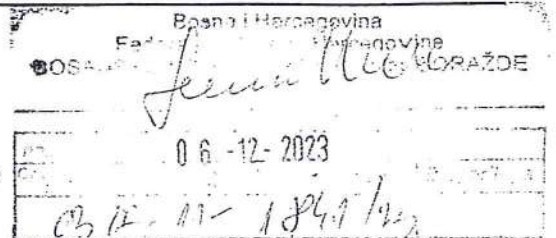


Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
Bosansko - podrinski kanton Goražde
MINISTARSTVO ZA FINANSIJE



Босна и Херцеговина
Федерација Босне и Херцеговине
Босанско-подрински кантон Горажде
МИНИСТАРСТВО ЗА ФИНАНСИЈЕ

Broj: 06-11-6534-2/23
Goražde, 05.12.2023. godine



Vlada Bosansko – podrinskog kantona Goražde
n/r Premijera

PREDMET: Dostava usvojenih dokumenata od strane Vlade Bosansko-podrinjskog kantona Goražde radi prosljeđivanja u dalju proceduru ,-

- Nacrt Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu i
- Nacrt Zakona o izvršenju budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu

S poštovanjem!

Prilog:

- *Nacrt Budžeta BPK-a Goražde za 2024. godinu sa obrazloženjem,*
- *Nacrt Zakona o izvršenju budžeta BPK-a Goražde za 2024. godinu sa obrazloženjem*
- *Zaključak Vlade Bosansko-podrinjskog kantona Goražde (Akt broj: 03-11-2404/23 od 16.11.2023. godine) i*
- *Mišljenje Federalnog ministarstva finansija-financija(Akt broj: 06-02-4-8705/23 od 30.11.20203, zaprimljen 04.12.2023. godine.*

Akt pripremila: Melina Peštek

DOSTAVITI:

1. Naslovu
2. Evidenciji
3. a/a

MINISTAR

Nedim Muratspahić
Nedim Muratspahić

Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
Bosansko-podrinjski kanton Goražde
VLADA KANTONA

Broj: 03 - ~~11~~ - 2532 /23
Goražde, 05.12.2023.godine

Na osnovu člana 23. Zakona o Vladi Bosansko-podrinjskog kantona Goražde ("Službene novine Bosansko-podrinjskog kantona Goražde", broj: 8/15), Vlada Bosansko-podrinjskog kantona Goražde, na 7.vanrednoj sjednici, održanoj dana 05.12.2023. godine, *d o n o s i*:

ZAKLJUČAK

1. Vlada Bosansko-podrinjskog kantona Goražde utvrdila je Nacrt Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu i isti se upućuje Skupštini Bosansko-podrinjskog kantona Goražde u dalju proceduru.

2. Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

DOSTAVLJENO:

1. Premijeru BPK-a Goražde,
2. Skupštini BPK-a Goražde,
3. Ministarstvima - svim
4. Evidenciji i
5. a/a.

**PO.OVLAŠTENJU VLADE
MINISTAR**


Senad Čeljo

Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
Bosansko – podrinjski kanton Goražde
SKUPŠTINA KANTONA

NACRT

BUDŽET
BOSANSKO-PODRINJSKOG KANTONA GORAŽDE
ZA 2024. GODINU

Goražde, decembar 2023. godine

Na osnovu poglavlja IV. A. član 23. Ustava Bosansko-podrinjskog kantona Goražde („Službene novine Bosansko-podrinjskog kantona Goražde”, broj: 8/98, 10/00 i 5/03), te na osnovu člana 25. Zakona o budžetima u Federaciji BiH (“Službene novine F BiH” broj: 102/13,9/14,13/14,8/15,91/15, 102/15, 104/16 5/18, 11/19, 99/19 , 25/22 i 25a/22) i člana 106. Poslovnika Skupštine Bosansko-podrinjskog kantona Goražde (“Službene novine BPK-a Goražde” broj:10/08), Skupština Bosansko-podrinjskog kantona Goražde na _____ sjednici održanoj _____ godine d o n o s i :

BUDŽET BOSANSKO-PODRINJSKOG KANTONA GORAŽDE ZA 2024. GODINU

Član 1.

Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu sastoji se od:

OPIS	Budžeta za 2023 godinu sa preraspodjelama	Budžeta za 2024 godinu	INDEX
1. PRIHODI (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	57.746.467	64.587.238	112%
1.1. PRIHODI OD POREZA (1.1.1. + ... + 1.1.5)	39.478.307	45.168.271	114%
1.1.1. Porez na dobit pojedinca i preduzeća	1.597.516	3.361.293	210%
1.1.2. Domaći porezi na dobra i usluge	709	973	
1.1.3. Porez na dohodak	4.972.694	5.967.225	120%
1.1.4. Prihodi od indirektnih poreza	32.507.542	35.131.667	108%
1.1.5. Ostali porezi i porez na imovinu	399.846	707.113	177%
1.2. NEPOREZNI PRIHODI	3.588.804	3.029.931	84%
1.3. TEKUĆI TRANSFERI (TRANSFERI I DONACIJE)	14.392.367	16.388.200	114%
1.4. KAPITALNI TRANSFERI	285.881	0	0%
1.5. POREZ PO OSNOVU ZAOSTALIH OBAVEZA	1.108	836	75%
2. RASHODI (2.1. + 2.2.)	52.773.365	60.715.238	115%
2.1. RASHODI	52.770.665	60.615.238	115%
2.2. TEKUĆA REZERVA	2.700	100.000	3704%
3. TEKUĆI BILANS (1.-2.)	4.973.102	3.872.000	78%
4. KAPITALNI PRIMICI	0	0	
5. KAPITALNI IZDACI	4.873.102	3.772.000	77%
6. NETO NABAVKA NEFINANSIJSKE IMOVINE (4.-5.)	-4.873.102	-3.772.000	77%
7. UKUPAN SUFICIT (3.+6.)	100.000	100.000	100%
8. PRIHODI OD FINANSIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (8.1)	0	0	0%
8.1. Primici od finansijske imovine	0	0	0%
9. IZDACI ZA FINANSIJSKU IMOVINU I OTPLATU DUGOVA (9.1.+9.2.)	0	0	0%
9.1. Izdaci za finansijsku imovinu	0	0	0%
9.2. Izdaci za otplatu dugova	0	0	0%
10. NETO FINANSIRANJE (8.-9.)	0	0	
11. POKRIĆE AKUMULIRANOG DEFICITA	100.000	100.000	0
12. UKUPAN FINANSIJSKI REZULTAT (7.+10.-11.)	0	0	

Član 2.

Prihodi i primici u Budžetu Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu po grupama utvrđuju se kako slijedi:

Ukupni prihodi (I+II+III+IV)		64.587.238 KM
I	Porezni prihodi	45.168.271 KM
II	Neporezni prihodi	3.029.931 KM
III	Prihodi po osnovu zaostalih obaveza	836 KM
IV	Tekući transferi (transferi i donacije)	16.388.200 KM

ANALITIČKI PRIKAZ PRIHODA, PRIMITAKA I FINANSIRANJA

Glavna kateg.	Pod kateg.	Glavna grupa	Pod grupa	Analit. Konto	O P I S	Prihodi za 2023. godinu sa razgraničenjima i usmjeravanjima	Ostvarenje prihoda za III kvartala 2023. godine	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihodi	Donacije	Budžet za 2024. godinu	INDEX
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14=13/7
					PRIHODI								
710000					PRIHODI OD POREZA	57.746.467	41.595.333	61.094.958	305.680	3.182.600	0	64.587.238	112
	711000				Porezi na dobiti pojedinaca i preduzeća	39.478.307	32.233.532	44.362.205	0	806.066	0	45.168.271	114
		711100			Porezi na dobiti pojedinaca (zaostale uplate poreza)	1.597.516	2.694.937	3.361.293	0	0	0	3.361.293	210
			711110		Porezi na dobiti građana (zaostale uplate poreza)	2.590	1.102	1.470	0	0	0	1.470	57
				711111	Porezi na dobiti od privrednih i profesionalnih djelatnosti (zaostale uplate)	2.590	1.102	1.470	0	0	0	1.470	57
				711112	Porezi na dobiti od poljoprivrednih i obrtničkih djelatnosti (zaostale uplate)	1.600	267	360	0	0	0	360	23
				711113	Porezi na urovni autorskih prava, patenata i tehničkih unapr. (zaostale uplate)	990	835	1.110	0	0	0	1.110	112
				711114	Porez na ukupan prihod fizičkih lica (zaostale uplate)	0	0	0	0	0	0	0	0
				711115	Porez na prihod od inovativne i inoviranih prava (zaostale uplate)	0	0	0	0	0	0	0	0
		711200			Porez na dobiti preduzeća	0	0	0	0	0	0	0	0
			711210		Porez na dobiti	1.594.926	2.693.835	3.359.823	0	0	0	3.359.823	211
				711211	Porez na dobiti	1.594.926	2.693.835	3.359.823	0	0	0	3.359.823	211
				711212	Porez po odbitku	1.595.473	2.672.223	3.310.670	0	0	0	3.310.670	209
713000		713100			Porezi na plaću i radnu snagu (zaostale uplate)	9.453	21.612	49.153	0	0	0	49.153	520
			713110		Porezi na plaću (zaostale uplate poreza)	1.200	2.946	3.928	0	0	0	3.928	327
				713111	Porezi na plaću (zaostale uplate poreza)	1.200	2.946	3.928	0	0	0	3.928	327
				713112	Porezi na plaću (zaostale uplate poreza)	1.200	2.946	3.928	0	0	0	3.928	327
				713113	Porezi na plaću (zaostale uplate poreza)	1.200	2.946	3.928	0	0	0	3.928	327
714000					Porezi na dobitna primanja (zaostale uplate)	1.200	2.946	3.928	0	0	0	3.928	327
		714100			Porez na imovinu	0	0	0	0	0	0	0	0
			714110		Porez na imovinu	398.596	564.848	703.131	0	0	0	703.131	176
				714111	Porez na imovinu	398.596	564.848	703.131	0	0	0	703.131	176
				714112	Porez na imovinu od fizičkih lica	225.596	208.572	258.096	0	0	0	258.096	114
				714113	Porez na imovinu od pravnih lica	60.596	48.688	74.917	0	0	0	74.917	124
		714120			Porez na imovinu za motorna vozila	150.000	146.349	165.132	0	0	0	165.132	110
			714130		Porez na nasljedje i darove	15.000	13.535	18.047	0	0	0	18.047	120
				714131	Porez na nasljedje i darove	8.000	29.610	39.480	0	0	0	39.480	494
				714132	Porez na imovinu od fizičkih lica	165.000	326.666	405.555	0	0	0	405.555	246
715000					Domaći porezi na dobitna i usluge (zaostale obaveze)	15.000	173.381	201.175	0	0	0	201.175	136
		715100			Porezi na prodaju dobara i usluga, ukupan promet ili d.v.	709	727	973	0	0	0	973	1.341
			715130		Porez na promet proizvoda po tarifnim brojevima (zaostale obaveze)	700	700	933	0	0	0	933	0
				715137	Kaznena kamata	0	460	613	0	0	0	613	0
		715140			Porezi na promet domaćih proizvoda (zaostale obaveze)	0	0	0	0	0	0	0	0
				715141	Porez na promet usluga, osim usluga u građevinarstvu	700	240	320	0	0	0	320	0
		715200			Porez na promet posebnih usluga	700	240	320	0	0	0	320	0
			715210		Porez na dobiti od igara na sreću	0	0	0	0	0	0	0	0
				715211	Porez na dobiti od igara na sreću	0	27	40	0	0	0	40	0
		715900			Ostali porezi na promet proizvoda i usluga (zaostale obaveze)	0	27	40	0	0	0	40	0
			715910		Ostali porezi na promet proizvoda i usluga (zaostale obaveze)	9	0	0	0	0	0	0	0
				715914	Porez na promet proizvoda poljopr. ribarst. i poiz.	9	0	0	0	0	0	0	0
					Porez na dohodak	4.972.694	4.142.184	5.967.225	0	0	0	5.967.225	120
		716100			Porez na dohodak	4.972.694	4.142.184	5.967.225	0	0	0	5.967.225	120
				716111	Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od nesamostalnih djelatnosti	4.304.621	3.591.704	5.071.372	0	0	0	5.071.372	118

ANALITIČKI PRIKAZ PRIHODA, PRIMITAKA I FINANSIRANJA

Glavna kateg.	Pod kateg.	Glavna grupa	Pod grupa	Analit. Konto	O P I S	Prihodi za 2023. godinu sa razgraničenjima i usmjeravanjima	Ostvarenje prihoda za III kvartala 2023. godine	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihodi	Donacije	Budžet za 2024. godinu	INDEX
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14=13/7
				722514	Federalne naknade za izvršene veterinarsko-zdravst. Preglede	0	0	0				13	
				722515	Naknade za korištenje podataka premjera i katastra	9.000	9.450	12.599				0	
				722516	Naknade za vršenje usluga iz oblasti premjera i katastra	280	420	560				12.599	140
			722520		Vodnje naknade							560	
				722521	Posebna vodna naknada za zaš. voda za trans. sred. koja za pog. ko	481.803	435.675	0	0	260.000	0	260.000	54
				722522	Posebna vodna naknada za zaš. voda (ispuš. otp. voda, uzgoj ribe, upu	74.497	57.046	0	0	78.000	0	78.000	105
				722523	Posebna vodna naknada za korištenje površin. i podzem. voda za jav	264.726	260.949	0	0	25.528	0	25.528	10
				722524	Posebna vodna naknada za koriš. pov. i podz. voda za flaš. vode i mli	5.996	4.811	0	0	6.000	0	6.000	100
				722525	Posebna vodna naknada za koriš. površ. i podzem. voda za ind. proc	1.835	1.483	0	0	1.961	0	1.961	107
				722526	Posebna vodna naknada za korištenje vode za proizvo. el. ener. u hidi	1.261	902	0	0	1.203	0	1.203	95
				722527	Posebna vodopr. nakn. za vadenje mater. iz vodotoka	4.312	4.524	0	0	6.032	0	6.032	140
				722528	Posebna vodna naknada za zaštitu od poplava	1.635	141	0	0	188	0	188	
				722529	Opća vodna naknada	40	134	0	0	179	0	179	447
			722530		Cestovne naknade							179	
				722531	Naknade za upotrebu cesta za vozila pravnih lica	127.501	105.685	0	0	140.909	0	140.909	111
				722532	Naknade za upotrebu cesta za vozila građana	264.877	190.399	0	0	253.796	0	253.796	203
				722535	posebna naknada za službu "pomoć informacije na cesti	52.385	39.151	0	0	52.201	0	52.201	100
				722537	Naknada za vanrednu upotrebu motornih i priključenih vozila u zemlji	181.569	140.262	0	0	187.016	0	187.016	103
				722538	Naknade za korištenje cestovnog zemljišta	30.234	53	0	0	71	0	71	
				722539	Naknada za postavljanje reklamnih panoa	0	10.926	0	0	14.508	0	14.508	
			722540		Zaostale obaveze po osnovu naknada za korišt. šuma	689	7	0	0	0	0	0	
				722541	Naknade za korištenje opštih korisnih funkcija šuma (zaostale obaveze	0	0	0	0	0	0	0	
				722542	Sredstva za proširenu biološku reprodukciju šuma (zaostale obaveze)	0	3.284	4.379	0	0	0	4.379	0
			722550		Naknade za zaštitu okoline							4.379	
				722551	Naknada za zagadivanje okoliša pravnih lica	240.999	207.877	0	0	136.027	0	136.027	191
				722552	Naknada za zagadivanje okoliša fizičkih lica	800	287	0	0	381	0	381	48
				722555	Posebne naknade za okolinu koje plaćaju pravna lica pri svakoj regist	0	0	0	0	0	0	0	
				722556	Posebne naknade za okolinu koje plaćaju fizička lica pri svakoj registr	39.088	27.724	0	0	36.965	0	36.965	95
				722557	Naknada za amalažu i ambalažni otpad	201.111	179.866	0	0	98.632	0	98.632	49
			722560		Naknada za privremenu obustavu saobraćajne linije	0	0	0	0	49	0	49	
				722564	Naknada za privremenu obustavu saobraćajne linije	0	0	0	0	0	0	0	
			722580		Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća							0	
				722581	Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća - zbirna osn	548.621	535.119	0	0	104.000	0	104.000	19
				722582	Posebna naknada za zas. od prirodnih i drugih nesreća (samost. dj.)	531.481	518.226	0	0	98.603	0	98.603	19
				722583	Naknada za vatrogasne jed. iz premije osiguranja imovine od požara	3.488	3.483	0	0	4.644	0	4.644	133
				722584	Naknada iz funkcionalne premije osiguranja od autoodgovor. za vatros	9.801	9.687	0	0	60	0	60	1
				722585	Naknada za zajedničke profesionalne vatrogasne jedinice iz premije o	1.315	1.259	0	0	49	0	49	4
				722586	Naknada za zajedničke profesionalne vatrogasne jedinice iz funkcione	2.107	2.059	0	0	644	0	644	31
			722600		Prihodi od pružanja javnih usluga (prihodi od vlas. dj. korisnika i vlastit	429	405	0	0	0	0	0	0
				722610	Prihodi od pružanja usluga građanima	433.896	276.307	34.810	309.690	0	0	344.490	79
				722611	Prihodi od pružanja usluga građanima	26.626	26.027	34.703	0	0	0	34.703	130
				722612	Prihodi od pružanja usluga pravnim licima	18.000	17.550	23.400	0	0	0	23.400	130
				722613	Prihodi od pružanja usluga pravnim licima	8.533	8.024	10.699	0	0	0	23.400	130
			722620		Prihodi od pružanja usluga drugim	93	453	604	0	0	0	10.699	125
				722621	Prihodi od pružanja usluga drugim nivoima vlasti	40	0	0	0	0	0	604	647
			722630		Vlastiti prihodi							0	
				722631	Vlastiti prihodi budžetskog korisnika	407.230	250.280	107	309.690	0	0	309.787	76
				722632	Prihodi od prodaje mionica	407.230	250.200	107	309.690	0	0	309.680	76
						0	80	107	0	0	0	107	

ANALITIČKI PRIKAZ PRIHODA, PRIMITAKA I FINANSIRANJA														
Glavna kate.g.	Pod kateg.	Glavna grupa	Pod grupa	Analit. Konto	O P I S	7	8	9	10	11	12	13	INDEX	
														Prihod za 2023. godinu sa razgraničenjima i usmjeravanjima
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14=13/7	
				732128	Primijeni namjenski transfer iz sredstava za zaštitu okoliša	0	0	0	0	0	0	0	0	
		732130		732131	Transfer od kantonalnih službi za zapošljavanje	0	38.907	95.000	0	0	0	0	0	
				732133	Transfer od Federalnog Zavoda za zapošljavanje	0	7.570	5.000	0	0	0	0	95.000	
	733000				Transfer od kantonalnih službi za zapošljavanje	0	31.337	90.000	0	0	0	0	5.000	
		733100			Donacije	8.000	8.000	0	0	0	0	0	90.000	
			733110		Donacije	8.000	8.000	0	0	0	0	0	0	
				733112	Donacije od pravnih lica	8.000	8.000	0	0	0	0	0	0	
			733120		Donacije iz inostranstva	8.000	8.000	0	0	0	0	0	0	
				733122	Donacije od pravnih lica	0	0	0	0	0	0	0	0	
				733123	Donacija za podršku budžetu iz inostranstva	0	0	0	0	0	0	0	0	
740.000					KAPITALNI TRANSFERI	0	0	0	0	0	0	0	0	
	742000				Primijeni kapitalni transferi od kantona	285.881	355.881	0	0	0	0	0	0	
		742100			Kapitalni transferi od ostalih nivoa vlasti i fondova	285.881	355.881	0	0	0	0	0	0	
			742110		Kapitalni transferi od ostalih nivoa vlasti	285.881	355.881	0	0	0	0	0	0	
				742112	Primijeni kapitalni transferi od Federacije	285.881	355.881	0	0	0	0	0	0	
				742114	Primijeni kapitalni transferi od kantona	275.881	345.881	0	0	0	0	0	0	
				742115	Primijeni kapitalni transferi od gradova	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	
770.000					PRIHODI PO OSNOVU ZAOSTALIH OBAVEZA	0	0	0	0	0	0	0	0	
	777000				Prihodi po osnovu zaostalih obaveza	1.108	627	836	0	0	0	0	0	
		777700			Prihodi po osnovu zaostalih obaveza	1.108	627	836	0	0	0	0	836	
			777770		Prihodi po osnovu zaostalih obaveza	1.108	627	836	0	0	0	0	836	
				777776	Uplate zaostalih obaveza po osnovu posebnih vodnih naknada	1.108	627	836	0	0	0	0	836	
				777778	Uplate zaostalih obaveza od PP visokotlačnih proizvoda	8	4	5	0	0	0	0	5	
				777779	Uplate obaveza od naknade za puteve iz cij. naft. deriva.	1.000	623	831	0	0	0	0	831	
810.000					KAPITALNI PRIMICI	100	0	0	0	0	0	0	83	
	811000				Kapitalni primici od prodaje stalnih sredstava	0	0	0	0	0	0	0	0	
		811100			Primici od prodaje stalnih sredstava	0	0	0	0	0	0	0	0	
			811110		Primici od prodaje stalnih sredstava	0	0	0	0	0	0	0	0	
				811114	Primici od prodaje prometnih vozila	0	0	0	0	0	0	0	0	
				811116	Primici od prodaje osnovnih sredstava	0	0	0	0	0	0	0	0	
					Primici od finansijske imovine	0	0	0	0	0	0	0	0	
		813600			Primjene otplate od ostalih vidova domaćeg pozajmljivanja	0	0	0	0	0	0	0	0	
			813610		Primjene otplate od ostalih vidova domaćeg pozajmljivanja	0	0	0	0	0	0	0	0	
				813612	Oplate od ostalih domaćih pozajmljivanja	0	0	0	0	0	0	0	0	
					SVEUKUPNI PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE BUDŽETA BPK-a GORAŽDE	57.746.467	41.595.333	81.094.958	309.680	3.182.600	0	0	64.587.238	112

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13=12/4
600000	Subankitika	Tekuća budžetska rezerva	2.700	0	0	100.000	0	0	0	0	100.000	
611100		Bruto plaće i naknade plaće	25.079.678	17.819.483	0	28.163.978	24.348.882	22.000	592.400	0	30.712.568	122
611200		Naknade troškova zaposlenih	3.757.957	2.594.790	0	4.628.734	3.751.764	0	64.000	0	4.495.418	120
612100		Doprinosi poslodavca	3.019.869	2.103.784	0	3.286.006	3.095.755	0	77.400	0	3.599.142	119
613100		6111+6112+6 1 2 1	31.857.504	22.518.057	0	36.078.718	31.196.401	22.000	733.800	0	38.807.128	122
613200		Putni troškovi	97.050	34.725	0	118.380	5.000	0	0	0	120.900	125
613200		Izdaci za energiju	934.510	562.734	0	882.740	0	1.600	0	0	888.320	95
613200		Izdaci za energiju	13.500	9.939	0	17.000	0	0	0	0	17.000	126
613300		Izdaci za energiju - Repetitori	50.000	27.631	0	0	0	0	0	0	50.000	100
613400		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	366.770	231.614	0	422.540	8.000	1.500	0	0	408.060	111
613500		Nabavka materijala i sitnog inventara	452.703	202.603	0	1.526.410	15.000	63.080	12.000	0	1.011.280	223
613600		Izdaci za usluge prevoza i goriva	231.000	117.100	0	256.230	0	256.230	800	0	257.030	111
613700		Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	45.000	15.450	0	52.100	0	0	0	0	52.100	116
613700		Izdaci za tekuće održavanje	276.131	89.009	0	363.490	10.000	17.000	0	0	332.990	121
613700		Izdaci za tekuće održavanje - privreda	18.000	4.941	0	19.000	0	0	0	0	19.000	106
613700		Izdaci za tekuće održavanje - REPETITORI	50.000	0	0	50.000	0	50.000	0	0	50.000	100
613700		Izdaci za tekuće održavanje (Cesta Imstova)	720.000	499.327	0	900.000	0	0	720.000	0	720.000	100
613800		Izdaci za tekuće održavanje	6.000	0	0	3.000	0	0	0	0	4.000	67
613900		Izdaci osiguranja, bankovnih usluga i usluga platnog	139.200	67.169	0	160.600	0	0	0	0	153.700	110
613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	1.419.436	636.540	0	1.273.680	0	24.000	55.000	0	1.248.580	88
613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge - ostalo	70.000	30.616	0	80.000	150.000	0	0	0	70.000	100
613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge - naknade skupš. zast.	460.000	339.466	0	360.000	600.000	0	0	0	500.000	109
613000		Izdaci za materijal, sitan inventar i usluge	5.349.300	2.868.864	0	6.485.170	788.000	207.180	787.800	0	5.902.960	110
614100		Tekući transferi za kantonalne Službe za zapošljavanje	38.000	0	0	50.000	0	0	0	0	20.000	53
614100		Tekući transferi za obavljanje COVID-19 vakcinacije	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
614100		Tekući transferi za obavljanje COVID-19 vakcinacije	195.000	13.806	0	365.000	0	0	0	0	20.000	0
614100		Tekući transferi nižim nivoima vlasti	624.200	188.860	0	707.200	0	0	0	0	260.000	133
614100		Tekući transferi nižim nivoima vlasti - ruralni razvoj	0	0	0	0	0	0	0	0	607.200	97
614100		Tekući transferi drugim nivoima vlasti za razvoj turizma	150.000	130.000	0	150.000	0	0	0	0	50.000	60
614100		Namjenski transferi za naselja pogodna el. Nepogod	98.686	6.552	0	20.000	0	0	0	0	90.000	10
614100		Tekući transferi drugim nivoima vlasti za šumarstvo	15.000	0	0	15.000	0	0	10.000	0	10.000	33
614100		Tekući transferi drugim nivoima vlasti - Opštine/Grad	800.000	595.000	0	1.080.000	0	0	0	0	800.000	100
614100		Tekući transferi - (Kantonalni zavod zdravstvenog osiguranja)	1.000	0	0	1.000	0	0	0	0	1.000	100
614100		Tekući transferi - (Dom za stari iznemogla lica)	180.000	120.000	0	200.000	0	0	0	0	240.000	100
614100		Tekući transferi za zdravstvo	144.000	45.000	0	180.000	0	0	0	0	140.000	133
614100		Tekući transferi za kulturu	95.000	91.400	0	100.000	0	0	0	0	140.000	97
614100		Ostali transferi - Informisanje	666.000	491.314	0	850.000	0	0	0	0	90.000	95
614200		Tekući transferi drugim nivoima vlasti	3.006.886	1.681.932	0	3.718.200	0	0	0	0	850.000	128
614200		Tekući transferi pojedincima	651.500	277.656	0	717.000	0	0	10.000	0	3.163.200	105
614200		Tekući transferi pojedincima - privreda	0	0	0	0	0	0	0	0	700.000	107
614200		Tekući transferi pojedincima - civilne žrtve rata	1.000.000	698.009	0	1.000.000	0	0	700.000	0	15.000	100
			1.000.000	698.009	0	1.000.000	0	0	700.000	0	1.000.000	100

FUNKCIONALNA KLASIFIKACIJA

	BUDŽET ZA 2023. GODINU sa razgraničenjima i preraspodjelama	Izvršenje za III kvartal 2023. godine	DOB 2024-2026 Limitirani budžeti BK	ZAHTEJEVI BK 2024	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod	Donacije	BUDŽET ZA 2024. GODINU		INDEX
100	Opšte javne usluge	8.230.878	5.103.664	11.809.650	9.171.764	7.000	0	0	9.178.764	112	
200	Obrana	950.809	293.641	730.450	502.980	3.000	104.000	0	609.980	64	
300	Javni red i sigurnost	12.356.574	8.523.247	15.422.875	15.672.762	11.280	20.000	0	15.704.042	127	
400	Ekonomski poslovi	6.478.277	3.423.611	7.733.570	5.374.810	150.000	1.809.400	0	7.334.210	113	
600	Stambeni i zajednički poslovi	2.689.358	1.139.561	2.626.550	1.627.150	10.000	256.000	0	1.893.150	73	
900	Obrazovanje	16.348.383	11.135.433	19.434.509	18.931.142	128.400	993.200	0	19.059.542	117	
1001	Socijalna zaštita	10.692.188	6.996.134	11.892.184	9.714.350	0	0	0	10.707.550	100	
	UKUPNO	57.646.467	36.615.291	69.649.788	60.994.958	309.680	3.182.600	0	64.487.238	112	

111	Izvršni i zakonodavni organi	3.920.041	2.159.978	4.051.000	4.121.262	0	0	0	4.121.262	105
112	Financijski i fiskalni poslovi	1.913.000	1.332.196	4.898.000	2.060.238	0	0	0	2.060.238	108
131	Opće kadrovske usluge	356.870	218.707	443.800	448.020	0	0	0	448.020	126
133	Ostale opće usluge	1.078.988	690.297	1.296.230	1.255.944	7.000	0	0	1.262.944	117
150	Opće javne usluge	961.979	702.486	925.620	1.091.300	0	0	0	1.091.300	113
220	Civilna odbrana	950.809	293.641	730.450	502.980	3.000	104.000	0	609.980	64
310	Policijske usluge	7.592.445	5.276.622	9.583.300	10.085.500	0	0	0	10.085.500	133
330	Sudovi	3.042.694	2.041.842	4.085.080	3.574.662	0	20.000	0	3.594.662	118
360	Javni red i sigurnost n. k.	1.721.435	1.204.783	1.754.495	2.012.600	11.280	0	0	2.023.880	118
411	Opći, ekonomski i komercijalni poslovi	150.795	96.002	159.220	293.560	0	0	0	293.560	195
421	Poljoprivreda	2.934.152	1.248.548	3.385.600	3.045.600	150.000	311.000	0	3.506.600	120
451	Šumarstvo	621.666	325.779	743.500	203.600	0	438.400	0	642.000	103
471	Drumski transport	1.636.204	1.130.407	2.195.300	628.600	0	1.060.000	0	1.688.600	103
471	Distributivna trgovina, smještaj i uskladištenje	1.135.460	622.875	1.249.950	1.203.450	0	0	0	1.203.450	106
660	Stambeni i zajednički poslovi n. k.	2.589.358	1.139.561	2.626.550	1.627.150	10.000	256.000	0	1.893.150	73
912	Osnovno obrazovanje	9.866.018	6.540.089	11.490.249	11.586.442	84.400	0	0	11.670.842	118
922	Više srednje obrazovanje	3.987.945	2.675.003	4.480.836	4.319.850	44.000	0	0	4.363.850	109
980	Obrazovanje n. k.	2.494.420	1.920.341	3.463.424	3.024.850	0	0	0	3.024.850	121
1011	Bolest	1.860.820	1.290.618	2.537.500	2.210.700	0	0	0	2.210.700	119
1070	Socijalna zaštita	7.686.948	5.060.257	7.966.384	6.063.850	0	993.200	0	7.057.050	92
1090	Socijalna zaštita n. k.	1.144.420	645.259	1.388.300	1.439.800	0	0	0	1.439.800	126
	UKUPNO	57.646.467	36.615.291	69.649.788	60.994.958	309.680	3.182.600	0	64.487.238	112

Član 3. Rashodi i izdaci u Budžetu BPK-a Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM raspoređuju se po korisnicima:

Razdjel	Organizacioni kod	Funkcionalni kod	Ekonomski kod	Subankitika	Naziv korisnika - Opis ekonomskog koda	2023. godina			2024. godina							Index
						BUDŽET ZA 2023. GODINU sa razgraničenjima i preraspodjelama	Izvršenje sa III kvartalom 2023. godine	DOB 2024-2026 Limitirani budžeti BK	ZAHITJEVI BK 2024	Dopuna zahtjeva	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod	Donacije/projekti	BUDŽET ZA 2024. GODINU	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=12+13+14+15	17=16/7
10					SKUPŠTINA KANTONA											
	101	111			Skupština Kantona											
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	720.000	528.735		830.000	930.000	897.500				897.500	125
			611200		Naknade troškova zaposlenih	100.000	62.367		120.000	220.000	107.736				107.736	108
			612100		Doprinosi poslodavca	90.000	55.569		100.000	200.000	92.040				92.040	102
			613100		Puni troškovi	5.000	38		5.000	5.000	5.000				5.000	100
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	8.000	1.372		8.000	8.000	8.000				8.000	100
			613400		Nabavka materijala i sirovinog inventara	15.000	3.834		15.000	15.000	15.000				15.000	100
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	10.000	648		10.000	10.000	10.000				10.000	100
			613900	OST 001	Ug.usluge i dr. posebne usluge - ostalo	70.000	30.616		80.000	150.000	70.000				70.000	100
			613900	NZS 001	Ug.usluge i dr. Pos.usl.-naknade skup.zast.	460.000	339.466		360.000	600.000	500.000				500.000	109
			614300		Transferi za parlamentarne političke partije	100.000	75.000		100.000	100.000	100.000				100.000	100
			821300		Nabavka opreme	60.000	45.747		60.000	60.000	60.000				60.000	100
			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	5.000	0		5.000	5.000	5.000				5.000	100
10					UKUPNO:	1.643.000	1.143.392	1.643.000	1.693.000	2.303.000	1.870.276	0	0	0	1.870.276	114
					<i>Broj zaposlenih:</i>	26	23		24						26	
11					VLADA KANTONA											
	111	111			Vlada Kantona											
			600000		Tekuća budžetska rezerva	2.700			100.000		100.000				100.000	
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	62.000	42.624		66.000		66.000				66.000	106
			611200		Naknade troškova zaposlenih	4.000	2.743		6.000		6.000				6.000	150
			612100		Doprinosi poslodavca	8.500	4.478		7.000		7.000				7.000	82
			613100		Puni troškovi	2.500	548		2.500		2.500				2.500	100
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	5.000	2.444		5.000		5.000				5.000	100
			613400		Nabavka materijala i sirovinog inventara	13.000	10.287		15.000		13.000				13.000	100
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	1.000	27		1.500		1.000				1.000	100
			613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga plalnog	56.000	16.949		70.000		56.000				56.000	100
			613900	BAN005	Ugovorene usluge i druge posebne usluge-obilježavanje znt	10.150	3.297		20.000		10.150				10.150	100
			613900	BAN006	Ugovorene usluge i druge posebne usluge-odbor za zaibe A	1.000	0		2.000		1.000				1.000	100
			613900	BAN007	Ugovorene usluge i druge posebne usluge	120.000	94.972		140.000		120.000				120.000	100
			614100	BAL 001	Tekući transferi dr. nivoima vlasti	387.000	187.702		450.000		400.000				400.000	103
			614100	BAL 002	Tekući transferi za kantonalne Službe za zapošljavanj	38.000	0		50.000		20.000				20.000	53
			614200	BAL 006	Tekući transferi pojedincima (novčana pomoć nezaposlenima)	31.300	20.986		30.000		31.300				31.300	100
			614200	BAL 005	Tekući transferi pojedincima (doprinosi za zdravstvenu osig. kroz licu)	70.000	55.540		100.000		80.000				80.000	114
			614300	BAN 001	Tekući transferi neprofitnim organizacijama	253.482	236.600		270.000		270.000				270.000	107
			614300	BAN 002	Tekući transferi neprofitnim org.- vjerskim zajednicam	20.000	13.000		25.000		20.000				20.000	100
			614300	BAN003	Tekući transferi neprofitnim org.- Merhametel	25.000	25.000		30.000		25.000				25.000	100
			614300	BAN004	Tekući transferi neprofitnim org.- Muftijstvo	20.000	10.000		25.000		20.000				20.000	100
			614500		Subvencija poduzetništvu i obrtu, privlatnim preduzećima i poduzetnicima	1.000	0		1.000		1.000				1.000	100
			616300		Kamate na domaće pozajmljivanje-lizing	5.000	1.152		5.000		5.000				5.000	100
			821200		Nabavka građevina	598.059	27.042		400.000		250.000				250.000	42
			821300		Nabavka opreme	110.000	13.476		30.000		30.000				30.000	27

Član 3. Rashodi i izdaci u Budžetu BPK-a Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM raspoređuju se po korisnicima:

Razdjel	Organizacioni kod	Funkcionalni kod	Ekonomski kod	Subankitika	2023. godina							2024. godina							Index
					BUDŽET ZA 2023. GODINU sa razgraničenjima i preraspodjelama		Izvršenje sa III kvartalom 2023. godine		DOB 2024- Limitirani budžeti BK		ZAHTJEVI BK 2024		Dopuna zahijeva		Sredstva budžeta		Vlastiti prihodi		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=12+13+14+15	17=16/7			
11			821500		Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	80.000	0	0	100.000		100.000				100.000	125			
					U K U P N O:	1.924.691	768.867	1.146.150	1.951.000		1.639.950				1.639.950	85			
					Broj zaposlenih:	1	1	1	1										
12					SLUŽBA ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE KANTONALNIH ORGANA														
	121	133			Služba za zaj. poslove kant. Organa														
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	462.118	338.464		550.000	643.500	602.200				602.200	130			
			611200		Naknade troškova zaposlenih	95.000	67.251		150.600	179.900	127.064				127.064	134			
			612100		Doprinosi poslodavca	50.000	35.600		55.000	67.500	13.460				13.460	27			
			613100		Puni troškovi	8.000	3.866		10.000		10.000				10.000	125			
			613200		Izdaci za energiju	31.020	20.020		42.020		42.020				42.020	135			
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	44.000	36.646		56.500		40.000				40.000	91			
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	16.000	10.155		13.000		13.000				13.000	125			
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	13.000	8.641		15.000		15.000				15.000	115			
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	12.000	8.026		16.000		16.000				16.000	133			
			613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga planinog	2.500	346		2.500		5.000				5.000	200			
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	15.000	9.730		10.000		10.000				10.000	100			
			821300		Nabavka opreme	5.000	994		10.000		5.000				5.000	67			
			821500		Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	1.000	0		1.000		1.000				1.000	100			
			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	25.000	15.399		30.000		15.000				15.000	100			
12					U K U P N O:	779.638	565.138	790.000	961.620		914.744				921.744	60			
					Broj zaposlenih:	28	26		30							118			
							27	27							30				
13					KANTONALNA UPRAVA CIVILNE ZAŠTITE														
	131	220			Kantonalna uprava civilne zaštite														
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	257.210	164.056		310.000	310.000	375.000				377.000	147			
			611200		Naknade troškova zaposlenih	43.000	26.202		58.000	58.000	62.740		2.000		62.740	146			
			612100		Doprinosi poslodavca	27.210	17.247		32.550	32.550	39.440				39.440	146			
			613100		Puni troškovi	500	459		800	800	800				800	160			
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	3.500	590		1.500		1.500				1.500	43			
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	27.615	817		29.000		3.000				3.000	54			
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	5.000	1.129		6.000		3.000				3.000	76			
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	4.000	597		7.000		4.000				4.000	125			
			613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga planinog	1.200	19		1.500		1.500				1.500	125			
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	97.884	18.212		69.100		5.000				5.000	43			
			614100		Tekući transferi dr.nivoima vlasti- za naselja pog.elem	98.686	6.552		20.000		0				0	10			
			615100		Kapitalni transferi dr.nivoima vlasti- oblast zaštite i sp	174.694	57.761		42.000		0				0	21			
			821300		Nabavka opreme	199.310	0		140.000		5.000				5.000	3			
			821500		Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	10.000	0		10.000		2.000				2.000	100			
			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	1.000	0		3.000		0				0	0			
13					U K U P N O:	950.809	293.641	450.000	730.450		502.980				609.980	64			
					Broj zaposlenih:	12	9		12							15			
							11	11											
14					MINISTARSTVO ZA UNUTRAŠNJE POSLOVE														
	141	360			Ministarstvo za unutrašnje poslove														
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	1.079.200	781.265		1.079.000	1.252.500	1.282.500				1.282.500	119			

Član 3. Rashodi i izdaci u Budžetu BPK-a Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM raspoređuju se po korisnicima:

Razdjel	Organizacioni kod	Funkcionalni kod	Ekonomski kod	Subankitika	2023. godina				2024. godina						Index	
					BUDŽET ZA 2023. GODINU sa razgraničenjima i preraspodjelama	Izvršenje sa III kvartalom 2023. godine	DOB 2024-2026 Limitirani budžeti BK	ZAHTEVI BK 2024	Dopuna zahtjeva	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod	Donacije/projekti	BUDŽET ZA 2024. GODINU		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=12+13+14+15	17=16/17
			611200		Naknade troškova zaposlenih	203.290	145.781		212.500	221.400	221.400				221.400	109
			612100		Doprinosi poslodavca	127.425	82.309		124.295	142.513	143.000				143.000	112
			613100		Putni troškovi	2.500	930		2.500		2.500				2.500	100
			613200		Izdaci za energiju	43.020	28.233		36.400		36.400	1.600			38.000	88
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	78.000	60.196		82.480		82.480	1.500			83.980	108
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	53.000	31.486		54.320		54.320	890			55.000	104
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	21.000	9.205		22.000		22.000				22.000	105
			613600		Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	5.000	936		5.000		5.000				5.000	100
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	37.000	19.866		44.000		44.000				44.000	119
			613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog	17.500	14.474		19.000		19.000				19.000	109
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	31.000	16.638		35.000		35.000				35.000	113
			614300		Tekući transferi neprofitnim organizacijama	0	0		3.000		3.000				3.000	0
			821300		Nabavka opreme	18.000	8.470		24.500		24.500	5.500			30.000	167
			821500		Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	500	0		5.500		5.500				5.500	1.100
			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	5.000	4.994		5.000		5.000				5.000	1.000
14					UKUPNO:	1.721.435	1.204.783	1.750.000	1.754.495		2.012.600	11.280	0	0	2.023.880	118
					<i>Broj zaposlenih:</i>	48	46		47							
14					MINISTARSTVO ZA UNUTRAŠNJE POSLOVE											
	142	310			Uprava policije											
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	5.383.000	4.006.504		5.870.000	6.814.850	6.700.000				6.700.000	124
			611200		Naknade troškova zaposlenih	633.215	516.343		797.300	840.500	840.500				840.500	133
			612100		Doprinosi poslodavca	853.730	636.509		931.000	1.087.130	1.053.000				1.053.000	123
			613100		Putni troškovi	12.000	6.494		12.000		12.000				12.000	100
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	31.500	6.748		1.048.000		548.000				548.000	1.740
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	86.000	57.766		86.000		86.000				86.000	100
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	339.000	34.560		172.000		206.000				206.000	61
			821300		Nabavka opreme	247.000	5.263		660.000		633.000				633.000	256
			821500		Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	7.000	6.435		7.000		7.000				7.000	100
14					UKUPNO:	7.592.445	5.276.622	8.555.100	9.583.300		10.085.500	0	0	0	10.085.500	133
					<i>Broj zaposlenih:</i>	173	171		207						188	
					UKUPNO: MIN. UNUTRAŠNJIH POSLOVA	9.313.880	6.481.405	10.305.100	11.337.795	0	12.098.100	11.280	0	0	12.109.380	130
					<i>UKUPNO: Broj zaposlenih</i>	221	217		254						236	
15					MINISTARSTVO ZA PRAVOSUDE, UPRAVU I RADNE ODNOSI											
	151	131			Ministarstvo za pravosuđe, upravu i radne odnose											
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	247.170	166.658		289.700		313.700				313.700	127
			611200		Naknade troškova zaposlenih	22.000	18.442		38.000		35.700				35.700	162
			612100		Doprinosi poslodavca	26.000	17.516		30.400		32.920				32.920	127
			613100		Putni troškovi	2.000	928		2.000		2.000				2.000	100
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	5.000	899		5.000		5.000				5.000	100
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	3.000	1.027		3.000		3.000				3.000	100
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	1.500	0		1.500		1.500				1.500	100
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	40.000	8.968		60.000		40.000				40.000	100

Član 3. Rashodi i izdaci u Budžetu BPK-a Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM raspoređuju se po korisnicima:

Razdjel	Organizacioni kod	Funkcionalni kod	Ekonomski kod	Subanaktika	Naziv korisnika - Opis ekonomskog koda	2023. godina				2024. godina					Index	
						BUDŽET ZA 2023. GODINU sa razgraničenjima i preraspodjelama	Izvršenje sa III kvartalom 2023. godine	DOB 2024-2026 Limitirani budžeti BK	ZAHTEJEVI BK 2024	Dopuna zahtjeva	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod	Donacije/projekti		BUDŽET ZA 2024. GODINU
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16-12+13+14+15	17=16/7
						35.127	15.107		25.000		5.000				25.000	71
						2.000	1.205		34.000		34.000				34.000	1.700
	154					447.636	316.259	437.509	659.269		594.000	0	20.000	0	1.000	0
						7	7	7	7						614.000	137
						3.246.724	2.165.168	3.236.597	4.361.360		3.812.662	0	20.000	0	3.832.662	118
						59	57	0	59			0	0	0	58	
16																
	161	112														
			611100			615.000	413.877		820.000		683.238				683.238	111
			611200			80.000	54.582		120.000		80.000				80.000	100
			612100			66.000	43.507		87.000		78.000				78.000	118
			613100			5.000	988		5.000		5.000				5.000	100
			613200			20.000	10.356		25.000		25.000				25.000	125
			613300			18.000	9.392		20.000		20.000				20.000	111
			613400			20.000	15.605		15.000		18.000				18.000	90
			613700			24.000	3.548		24.000		24.000				24.000	100
			613800			24.000	20.410		30.000		30.000				30.000	125
			613900			60.000	36.953		80.000		80.000				80.000	133
			614100			800.000	595.000		1.080.000		800.000				800.000	100
			614800	NPS 001		70.000	27.695		70.000		70.000				70.000	100
			614800	ISP 001		100.000	91.744		120.000		130.000				130.000	130
			616200			0	0		626.000		1.000				1.000	0
			821300			11.000	8.579		16.000		15.000				15.000	136
			823100			0	0		1.760.000		1.000				1.000	0
16						1.913.000	1.332.196	1.950.000	4.898.000		2.060.238	0	0	0	2.060.238	108
						25	22		27						25	
17																
	171	421														
			611100			627.000	450.155		670.000		771.000				771.000	123
			611200			113.750	65.040		105.400		100.900				100.900	89
			612100			69.500	47.314		74.000		81.000				81.000	117
			613100			2.500	856		2.000		2.000				2.000	80
			613200	ELE 001		13.500	9.939		17.000		17.000				17.000	126
			613200	ELE 002		50.000	27.631		0		0				50.000	100
			613300			15.000	5.629		15.200		15.200				15.200	101
			613400			7.500	6.778		12.500		12.500				12.500	167
			613500			5.000	3.834		6.500		8.000				8.000	100
			613700	TEO 001		18.000	4.941		19.000		19.000				19.000	106
			613700	TEO 002		50.000	0		50.000		0				50.000	100
			613800			1.500	1.094		0		4.000				4.000	267
			613900			65.000	46.500		63.000		63.000				63.000	97
			614100	RAZ 001		230.000	0		250.000		200.000				200.000	87

Član 3. Rashodi i izdaci u Budžetu BPK-a Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM raspoređuju se po korisnicima:

Razdjel	Organizacioni kod	Funkcionalni kod	Ekonomski kod	Subankitika	Naziv korisnika - Opis ekonomskog koda	2023. godina				2024. godina						BUDŽET ZA 2024. GODINU	Index
						BUDŽET ZA 2023. GODINU sa razgraničenjima i preraspodjelama	Izvršenje sa III kvartalom 2023. godine	DOB 2024-2026 Limitirani budžet BK	ZAHTEJEVI BK 2024	Dopuna zahtjeva	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod	Donacije/projekti	16=12+13+14+15		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	17=16/17		
			614100		Tekući tran. dr. nivoina vlasti- Ruradni razvoj	0	0	0	0		50.000				0		
			614100	RAZ 002	Tekući tran. dr. nivoina vlasti-za razvoj turizma	150.000	130.000	0	150.000		90.000				50.000		
			614200		Tekući transferi pojedincima- Ruradni razvoj										90.000		
			614300	TEK 001	Tekući transferi neprofitnim org.	30.000	30.000		30.000		40.000				15.000		
			614300	TEK 002	Tekući transferi neprofitnim org.-Ruralni razvoj	84.100	84.100		150.000		15.000				40.000		
			614300		Tekući transferi neprofitnim org.-Turizam	0	0	0	0		10.000				15.000		
			614400	HAP 001	Subvencije javnim preduzećima	98.000	80.000		150.000		500.000				10.000		
			614400	HAP 005	Finasiranje projekata iz sredstava prethodne poljoprivrednog u nepoljoprivredno zemljište - javnim										500.000		
			614500	POD 001	Subvencije privatnim preduzećima i poduzećinima	60.049	0	0	50.000					50.000			
			614500	POD 002	Subvencije privatnim preduzećima - poljoprivredna proizvodnja	90.000	0	0	250.000		150.000				50.000		
			614500	POD 003	Subvencije za podsticaj razvoja, poduzetništva i obrta	475.550	213.694		600.000		600.000				150.000		
			614500	POD 004	Subvencija za lovstvo	100.000	0	0	120.000		100.000				600.000		
			614500	POD 004	Subvencija za veterinarstvo	0	0	0	20.000		20.000				100.000		
			615100		Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti (vodne naknade)	6.400	6.398		20.000		10.000				20.000		
			821300	OPR 003	Nabavka opreme - iz vodnih naknada	480.000	0	0	260.000		0				10.000		
			821300	OPR 001	Nabavka opreme	1.803	0	0	1.000		1.000				260.000		
			821300	OPR 002	Nabavka opreme- Repetitori	10.000	3.745		50.000		50.000				1.000		
			821500		Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (izrada proj)	50.000	29.900		50.000		50.000				50.000		
			821500		Ulaganje u luda stalna sredstva	20.000	1.000		100.000		100.000				50.000		
			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	10.000	0	0	100.000		1.000				100.000		
171					UKUPNO:	2.834.152	1.248.548	2.900.000	3.385.600		3.045.600	150.000	311.000	0	1.000		
					Broj zaposlenih:	27	23	23	23		23				1.000		
							22	22							1.000		
					KANTONALNA UPRAVA ZA ŠUMARSTVO										3.506.600		
					<i>Kantonalna uprava za šumarstvo</i>										26		
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	385.000	206.379		432.000		100.800						
			611200		Naknade troškova zaposlenih	87.500	44.746		114.000		30.000		331.200		432.000		
			612100		Doprinosi poslodavca	52.066	21.698		54.000		10.800		64.000		94.000		
			613100		Putni troškovi	600	225		2.800		2.800		43.200		54.000		
			613200		Izdaci za energiju	2.000	0		7.000		7.000				2.800		
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	900	269		2.700		2.700				7.000		
			613400		Nabavka materijala i sinog inventara	16.000	7.932		21.000		6.000				2.700		
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	11.800	5.734		16.500		16.500				6.000		
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	5.800	1.899		7.500		5.000				16.500		
			613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	1.500	1.305		2.500		2.000				5.000		
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	8.500	5.640		12.500		9.000				2.000		
			614100		Tekući transferi drugim nivoima vlasti-za šumarstvo	15.000	0	0	15.000		5.000				2.000		
			821300		Nabavka opreme	35.000	29.952		56.000		6.000				9.000		
172					UKUPNO:	621.666	325.779	568.430	743.500		203.600	0	438.400	0	5.000		
					Broj zaposlenih:	15	12	12	19		3		12		6.000		
							13	13							6.000		
					DIREKCIJA ZA CESTE										15		
					<i>Direkcija za ceste</i>												
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	190.000	140.293		211.500		278.000				278.000		
			611200		Naknade troškova zaposlenih	21.000	21.088		44.000		42.000				42.000		

Član 3. Rashodi i izdaci u Budžetu BPK-a Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM raspoređuju se po korisnicima:

Razdjel	Organizacioni kod	Funkcionalni kod	Ekonomski kod	Subnaknita	Naziv korisnika - Opis ekonomskog koda	2023. godina			2024. godina						BUDŽET ZA 2024. GODINU	Index
						BUDŽET ZA 2023. GODINU sa razgraničenjima i preraspodjelama	Izvršenje sa III kvartalom 2023. godine	DOB 2024-2026 Limitirani budžeti BK	ZAHTEJEVI BK 2024	Dopuna zahijeva	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod	Donacije/projekti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=12+13+14+15	17=16/7
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	2.000	776		3.300		3.300				3.300	165
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	2.500	914		2.000		2.000				2.000	80
			613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog	1.000	0		0		0				0	0
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	25.000	22.214		31.000		35.000				35.000	140
			614100	JAO 001	Tekući transferi dr. nivoima vlasti (KZZO)	1.000	0		1.000		1.000				1.000	100
			614100	JAO 002	Tekući transferi dr. nivoima vlasti (Dom za stari i iznemogla lica)	180.000	120.000		200.000		240.000				240.000	133
			614100	JAO 003	Tekući transferi za zdravstvo (od značaja za Kanton)	85.000	45.000		100.000		90.000				90.000	106
			614100	JAO004	Tekući transferi za zdravstvo - specijalizacije	100.000	0		140.000		110.000				110.000	110
			614100	JAM 001	Tekući transferi za zdravstvo - dječiji centri	59.000	0		80.000		50.000				50.000	85
			614200	JAM 001	Tekući transferi pojedincima (Izdaci za rasejenu licu)	96.000	45.888		110.000		120.000				120.000	125
			614200	JAM 004	Tekući transferi pojedincima (Roditelji - hranitelji)	10.000	4.533		20.000		20.000				20.000	200
			614200	JAM 003	Tekući transferi pojedincima (Zdravstveno osigurani)	30.000	20.880		35.000		35.000				35.000	117
			614300		Tekući transferi neprofitnim organizacijama	44.000	3.150		60.000		60.000				60.000	136
			615100		Kapitalni transferi za zdravstvo (od značaja za Kanton)	128.000	127.796		200.000		220.000				220.000	172
			821300		Nabavka opreme	6.000	0		10.000		6.000				6.000	100
	191				UKUPNO:	1.144.420	645.259	1.180.000	1.388.300		1.439.800	0	0	0	1.439.800	120
					Broj zaposlenih:	10	11	10							12	
	192	600			J.U. Centar za socijalni rad											
		1070	611100		Bruto plaće i naknade plaće	776.933	537.627		650.000	784.800	615.000		259.200		874.200	113
			611200		Naknade troškova zaposlenih	85.000	55.827		119.684		105.000				105.000	124
			612100		Doprinosi poslodavca	114.329	57.407		69.000	117.000	83.000		34.000		117.000	102
			613100		Punili troškovi	1.000	150		1.800		1.800				1.800	180
			613200		Izdaci za energiju	3.100	1.359		3.500		3.500				3.500	113
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	12.000	5.156		13.200		13.200				13.200	110
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	8.911	2.156		7.200		7.200				7.200	81
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	5.500	3.558		6.800		6.800				6.800	124
			613600		Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	6.500	4.030		6.500		6.500				6.500	100
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	4.000	918		5.850		5.850				5.850	146
			613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	20.000	7.035		20.500		20.500				20.500	103
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	31.175	14.163		37.850		31.000				31.000	99
			614200	SOC 003	Tekući transferi pojedincima - civilne žrtve rata	1.000.000	698.009		1.000.000		300.000		700.000		1.000.000	100
			614200	SOC 004	Tekući transferi pojedincima - domovi	750.000	548.478		840.000		840.000				840.000	112
			614200	SOC 005	Tekući transferi pojedincima - dječiji dodatak	700.000	0		150.000		1.000				1.000	0
			614200	SOC 006	Tekući transferi pojedincima - žena - majka	3.600.000	2.792.611		4.500.000		3.500.000				3.500.000	97
			614200	SOC 007	Tekući transferi pojedincima - st.nov.pomoć i luda nije	500.000	287.361		440.000		440.000				440.000	88
			614200	SOC 008	Tekući transferi pojedincima - st.nov.pomoć i luda nije	1.000	879		5.000		5.000				5.000	500
			614200	SOC 009	Tekući transferi pojedincima - intervencija sredstva za	60.000	42.468		70.000		60.000				60.000	100
			614200	SOC 010	Tekući transferi pojedincima - soc.zaštita-ostalo	3.000	205		5.000		10.000				10.000	333
			821300		Nabavka opreme	4.500	860		7.500		7.500				7.500	167
			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0		7.000		1.000				7.000	0
	192				UKUPNO:	7.686.948	5.060.257	7.483.279	7.966.384		6.063.850	993.200	24	44	7.057.050	92
					Broj zaposlenih:	23	37	27	49		20				44	
					UKUPNO: MINISTARSTVO ZA SOC.POL.,RAS.LUCA IZBJEGLICE	8.831.368	5.705.516	8.663.279	9.354.684	0	7.503.650	993.200			8.496.850	96
					UKUPNO: BROJ ZAPOSLENIH	33	37	37	49		20				44	56

Član 3. Rashodi i izdaci u Budžetu BPK-a Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM raspoređuju se po korisnicima:

Razdjel	Organizacioni kod			Ekonomski kod	Subankitika	Naziv korisnika - Opis ekonomskog koda	2023. godina				2024. godina					Index		
	1	2	3				4	5	6	7	8	9	10	11	12		13	14
							BUDŽET ZA 2023. GODINU sa razgraničenjima i preraspodjelama	Izvršenje sa III kvartalom 2023. godine	DOB 2024-2026 Limitirani budžeti BK	ZAHTEJEVI BK 2024	Dopuna zahtjeva	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod	Donacij/ projekti	BUDŽET ZA 2024. GODINU		
20	200	880				MINISTARSTVO ZA OBRAZOVANJE, MLADE, NAUKU, KULTURU I SPORT										16=12+13+14+15	17=16/7	
						<i>Ministarstvo za obrazovanje, mlade, nauku, kulturu i sport</i>												
				611100		Bruto plaće i naknade plaće	420.000	275.559	523.000			571.000					571.000	136
				611200		Naknade troškova zaposlenih	55.000	32.343	75.724			82.500					82.500	150
				612100		Doprinosi poslodavca	44.000	28.962	56.000			61.000					61.000	139
				613100		Putni troškovi	8.000	3.760	8.000			8.000					8.000	100
				613200		Izdaci za energiju	7.020	6.955	0			0					0	0
				613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	1.500	649	1.500			1.500					1.500	100
				613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	3.000	1.853	5.000			5.000					5.000	167
				613700		Izdaci za tekuće održavanje	1.000	112	1.000			1.000					1.000	100
				613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga pišnog prometa	200	0	200			200					200	100
				613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	65.700	44.531	83.000			70.000					70.000	107
				614100	KAN 002	Tekući transferi za kulturu	95.000	91.400	100.000			90.000					90.000	95
				614100	KAN 003	Ostali tekući transferi - informisanje	666.000	491.314	850.000			850.000					850.000	128
				614200	KAM 001	Tekući transferi pojedincima - Isplate stipendija	193.000	192.780	230.000			200.000					200.000	104
				614200	KAM 002	Tekući transferi pojedincima - ostalo	230.000	192.892	500.000			197.650					197.650	86
				614300	JAN 001	Tekući transferi neprofitnim org. - za mlade	15.000	0	20.000			20.000					20.000	133
				614300	JAM 003	Tekući transferi neprofitnim - Udruženje Budeenje	12.000	6.000	12.000			12.000					12.000	100
				614300	JAN 003	Tekući transfer za sport	500.000	378.839	650.000			650.000					650.000	130
				615100		Kapitalni transferi dr. nivoima vlasti	170.000	169.992	350.000			200.000					200.000	118
				821300		Nabavka opreme	8.000	2.400	10.000			5.000					5.000	63
200						UKUPNO:	2.494.420	1.920.341	2.550.920	3.463.424	3.024.850	3.024.850	0	0	0	3.024.850	121	
						<i>Broj zaposlenih:</i>	14	13	16							16		
201						J.U. OŠ "Fahro Baščelija" Goražde												
				611100		Bruto plaće i naknade plaće	1.758.666	1.257.560	2.332.100			2.370.680					2.370.680	135
				611200		Naknade troškova zaposlenih	333.000	214.596	347.100			347.100					347.100	104
				612100		Doprinosi poslodavca	184.860	134.200	208.425			246.432					246.432	133
				613100		Putni troškovi	3.000	258	3.000			3.000					3.000	100
				613200		Izdaci za energiju	25.020	14.447	27.000			27.000					27.000	108
				613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	15.000	7.885	19.000			19.000					19.000	127
				613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	37.000	15.571	40.000			14.800					40.000	108
				613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	12.500	2.640	15.000			15.000					15.000	120
				613600		Unajmljivanje inovine, opreme i nemat.imovine	600	0	700			700					700	117
				613700		Izdaci za tekuće održavanje	19.000	4.414	38.000			20.000					23.000	121
				613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga pišnog prometa	700	0	40.300			35.000					35.000	100
				613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	35.000	19.302	40.000			38.000					38.000	100
				614200		Tekući transferi pojedincima - prevoz	38.000	15.155	182.000			50.000					65.000	155
				821300		Nabavka opreme	41.999	13.119	10.000			15.000					15.000	100
				821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	10.000	0	3.302.625			3.186.712					3.186.712	128
201						UKUPNO:	2.514.145	1.699.147	2.550.000	3.302.625	3.186.712	3.186.712	43.200	0	0	3.229.912	128	
						<i>Broj zaposlenih:</i>	79	76	84							85		
							89	83										
202						J.U. OMS "Avdo Smailović" Goražde												
				611100		Bruto plaće i naknade plaće	364.435	248.200	396.818			490.000					490.000	134

Član 3. Rashodi i izdaci u Budžetu BPK-a Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM raspoređuju se po korisnicima:

Razdjel	Organizacioni kod	Funkcionalni kod	Ekonomski kod	Subankitka	Naziv korisnika - Opis ekonomskog koda	2023. godina					2024. godina					BUDŽET ZA 2024. GODINU	Index
						7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=12+13+14+15		
				5													
			611200		Naknade troškova zaposlenih	60.000	45.665		69.906	96.968	70.000					70.000	117
			612100		Doprinosi poslodavca	38.266	26.092		41.970	54.911	55.000					55.000	144
			613100		Puni troškovi	3.000	2.232		3.000	4.000	4.000					4.000	133
					Izdaci za energiju	2.000	643		2.000	2.000	2.000					2.000	100
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	2.000	1.173		2.000	2.500	2.500					2.500	125
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	2.000	1.947		2.500	4.000	4.000					4.000	200
					Izdaci za tekuće održavanje	2.000	337		12.000	12.000	12.000					12.000	600
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	12.000	8.590		6.900	8.000	8.000					10.000	83
			614200		Tekući transferi pojedincima - prevoz	4.000	478		4.000	4.000	4.000					4.000	100
			821900		Nabavka opreme	3.000	0		15.500	15.500	15.500					15.500	517
			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	1.000	0		3.000	3.000	3.000					3.000	300
	202				UKUPNO:	493.701	335.357	510.000	558.194	670.000	670.000	2.000	0	0	672.000	136	
					<i>Broj zaposlenih:</i>	18	15	15	18						16		
	203	912			J.U. OŠ "Husein ef. Dozo" Goražde												
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	1.830.101	1.313.767		2.100.000	2.380.000	2.280.850					2.280.850	125
			611200		Naknade troškova zaposlenih	323.000	202.329		383.000	403.000	353.000					353.000	109
			612100		Doprinosi poslodavca	192.161	142.081		221.000	250.000	235.000					235.000	122
			613100		Puni troškovi	3.000	425		3.500	3.500	3.500					3.500	117
					Izdaci za energiju	25.020	12.889		26.000	26.000	26.000					26.000	104
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	11.100	7.278		14.000	14.000	14.000					14.000	126
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	45.000	18.126		48.000	19.000	19.000					48.000	107
					Izdaci za usluge prevoza i goriva	700	0		700	700	700					700	100
			613600		Unajmljivanje imovine, opreme i nemalimovine	700	0		700	700	700					700	100
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	20.000	10.670		30.000	30.000	30.000					30.000	150
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	33.500	21.828		42.000	42.000	42.000					42.000	125
			614200		Tekući transferi pojedincima - prevoz	30.000	14.274		35.000	30.000	30.000					30.000	100
			821900		Nabavka opreme	35.656	20.081		30.000	20.000	20.000					26.000	73
			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	140.000	0		50.000	1.000	1.000					1.000	1
	203				UKUPNO:	2.689.938	1.763.748	2.690.000	2.983.900	3.054.750	3.054.750	36.000	0	0	3.090.750	115	
					<i>Broj zaposlenih:</i>	80	77	80	80						85		
	204	912			J.U. OŠ "Meimeditija Mak Dizdar" Vitkovići												
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	1.234.857	892.193		1.350.000	1.445.896	1.497.650					1.497.650	121
			611200		Naknade troškova zaposlenih	203.600	140.491		220.000	242.250	223.000					223.000	110
			612100		Doprinosi poslodavca	129.660	93.804		145.000	151.830	160.000					160.000	123
			613100		Puni troškovi	1.000	499		1.000	1.000	1.000					1.000	100
			613200		Izdaci za energiju	23.000	5.983		23.000	23.000	23.000					23.000	100
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	9.500	9.309		11.350	11.350	11.350					11.350	119
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	12.000	3.962		13.900	13.700	13.900					13.900	116
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	6.400	3.448		7.100	7.100	7.100					7.100	111
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	12.000	6.395		13.900	10.900	10.900					13.900	116
			613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga plainog prometa	400	254		26.220	26.220	26.220					26.220	105
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	25.000	20.205		26.000	26.000	26.000					26.000	108
			614200		Tekući transferi pojedincima - prevoz	24.000	11.593		26.000	26.000	26.000					26.000	108
			821300		Nabavka opreme	10.000	6.968		5.000	5.000	5.000					5.000	50

Član 3. Rashodi i izdaci u Budžetu BPK-a Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM raspoređuju se po korisnicima:

Razdjel	Organizacioni kod	Funkcionalni kod	Ekonomski kod	Subanalička	Naziv korisnika - Opis ekonomskog koda	2023. godina							2024. godina							Index
						BUDŽET ZA 2023. GODINU sa razgraničenjima i preraspodjelama	Izvršenje sa III kvartalom 2023. godine	DOB 2024-2026 Limitirani budžeti BK	ZAHTJEVI BK 2024	Dopuna zahtjeva	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod	Donacije/projekti	BUDŽET ZA 2024. GODINU					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=12+13+14+15	17=16/7				
204			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje UKUPNO:	30.000 1.721.417	0 1.195.104	0 1.730.000	60.000 1.902.470	1.000 2.005.920	3.200				1.000 2.009.120	3				
					Broj zaposlenih:	56	52	56	56						57					
205	912		611100		J.U. OŠ "Hasan Turčalo Brzi" Ilovača															
			611200		Bruto plaće i naknade plaće	653.386	446.770		740.000	769.150					769.150	118				
			612100		Naknade iroškova zaposlenih	108.500	73.106		138.500	130.000					130.000	120				
			613100		Doprinosi poslodavca	68.606	46.975		77.700	80.000					80.000	117				
			613200		Puni troškovi	1.050	420		1.300	1.300					1.300	124				
			613300		Izdaci za energiju	25.020	13.870		25.500	25.500					25.500	102				
			613400		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	4.200	1.886		4.350	4.350					4.350	104				
			613500		Nabavka materijala i sitnog inventara	9.000	3.484		17.150	17.150					17.150	191				
			613700		Izdaci za usluge prevoza i goriva	5.150	2.779		7.180	7.180					7.180	139				
			613800		Izdaci za tekuće održavanje	7.900	1.556		8.800	8.800					8.800	111				
			613900		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga planinog prometa	500	318		400	400					400	80				
			614200		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	19.200	10.148		16.650	16.650					16.650	87				
			821300		Tekuci transferi pojedincima - prevoz	40.000	12.573		40.000	40.000					40.000	100				
			821600		Nabavka opreme	52.000	4.000		10.100	2.000					2.000	4				
205					Rekonstrukcija i investiciono održavanje UKUPNO:	998.512	617.885	985.879	1.091.630	1.106.480	0	0	0	0	1.106.480	111				
					Broj zaposlenih:	29	25	28	28						28					
206	912		611100		J.U. OŠ "Prača" Prača															
			611200		Bruto plaće i naknade plaće	404.115	280.823		420.000	453.000					454.850	113				
			612100		Naknade iroškova zaposlenih	90.000	60.679		84.000	90.000					90.000	100				
			613100		Doprinosi poslodavca	42.432	29.532		44.100	47.650					47.650	112				
			613200		Puni troškovi	1.200	0		900	900					900	75				
			613300		Izdaci za energiju	14.000	1.516		19.000	19.000					19.000	136				
			613400		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	4.850	2.315		4.430	4.430					4.430	91				
			613500		Nabavka materijala i sitnog inventara	14.100	3.426		16.300	16.300					16.300	116				
			613700		Izdaci za usluge prevoza i goriva	15.700	4.263		13.300	13.300					13.300	85				
			613800		Izdaci za tekuće održavanje	7.600	2.618		6.400	6.400					6.400	84				
			613900		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga planinog prometa	2.000	791		2.000	2.000					2.000	100				
			614200		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	11.850	4.733		10.000	10.000					10.000	84				
			821300		Tekuci transferi pojedincima - prevoz	2.500	486		3.000	3.000					3.000	120				
			821600		Nabavka opreme	7.000	4.499		19.300	5.000					5.000	71				
206					Rekonstrukcija i investiciono održavanje UKUPNO:	622.847	398.142	639.730	647.730	675.830	0	0	0	0	675.830	109				
					Broj zaposlenih:	19	18	20	20						20					
207	912		611100		J.U. OŠ "Ustikolina" Ustikolina															
			611200		Bruto plaće i naknade plaće	521.238	372.626		546.000	610.086					562.050	108				
			612100		Naknade iroškova zaposlenih	86.500	58.405		100.000	97.300					95.000	110				
			612100		Doprinosi poslodavca	54.730	39.529		56.000	60.000					60.000	110				
			613100		Puni troškovi	1.800	175		2.200	2.200					2.200	122				
			613200		Izdaci za energiju	13.050	2.383		14.000	14.000					14.000	107				

Član 3. Rashodi i izdaci u Budžetu BPK-a Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM raspoređuju se po korisnicima:

Razdjel	Organizacioni kod	Funkcionalni kod	Ekonomski kod	Subanakitka	2023. godina							2024. godina							Index
					7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=12+13+14+15					
Naziv korisnika - Opis ekonomskog koda					BUDŽET ZA 2023. GODINU sa razgraničenjima i preraspodjelama	Izvršenje sa III kvartalom 2023. godine	DOB 2024-2026 Limitirani budžeti BK	ZAHITJEVI BK 2024	Dopuna zahtjeva	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod	Donacije/projekti	BUDŽET ZA 2024. GODINU					
			4	5	6														
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	11.150	5.332		11.400					11.400			102		
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	17.500	8.676		18.700					18.700			107		
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	7.500	2.095		12.700					12.700			169		
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	14.500	1.816		25.500					15.000			103		
			613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga plinog prometa	800	458		1.000					1.000			125		
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	18.650	9.527		18.700					18.700			100		
			614200		Tekući transferi pojedincima - prevoz	70.000	25.807		70.000					70.000			100		
			821300		Nabavka opreme	7.000	3.877		48.500					5.000			71		
			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	1.000	0		78.000					1.000			100		
	207				UKUPNO:	825.458	530.706	840.000	1.002.700		886.750	0	0	886.750		0	107		
					<i>Broj zaposlenih:</i>	29	23		29										
	208	922			J.U. SSS "Džemal Bijedić"		23	19											
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	804.060	601.691		916.660		933.000			980.000			124		
			611200		Naknade troškova zaposlenih	130.200	93.229		132.600		132.600			132.600			102		
			612100		Doprinosi poslodavca	84.315	63.565		84.426		105.000			105.000			125		
			613100		Puni troškovi	4.700	2.954		3.200		3.200			3.200			68		
			613200		Izdaci za energiju	8.400	4.278		8.400		8.400			8.400			100		
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	7.900	4.959		7.900		7.900			7.900			100		
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	15.639	8.080		15.400		15.400			15.400			98		
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	6.500	2.909		6.500		6.500			6.500			100		
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	10.000	2.829		10.000		10.000			10.000			100		
			613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usl. i usl. plinog	1.400	346		1.400		1.400			1.400			100		
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	28.500	15.184		22.300		22.300			22.300			113		
			614200		Tekući transferi pojedincima - prevoz	130.000	63.385		130.000		130.000			130.000			100		
			821300		Nabavka opreme	10.198	4.000		5.000		5.000			5.000			49		
			821500		Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	0	0		0		0			0			0		
			821600		Rekonstrukcija i investiciono održavanje	5.150	2.150		3.000		1.000			1.000			58		
	208				UKUPNO:	1.246.962	869.559	1.244.186	1.346.786		1.428.700	0	0	1.428.700		0	117		
					<i>Broj zaposlenih:</i>	46	42		44										
	208	922			J.U. STS "Hasib Hadžović"														
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	889.953	641.056		990.000		1.086.000			870.000			98		
			611200		Naknade troškova zaposlenih	170.000	102.221		232.000		134.000			170.000			100		
			612100		Doprinosi poslodavca	94.453	69.434		103.000		115.000			95.000			101		
			613100		Puni troškovi	5.850	570		4.900		4.900			4.900			84		
			613200		Izdaci za energiju	15.000	4.393		12.000		12.000			12.000			80		
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	9.600	2.855		7.600		7.600			7.600			79		
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	18.000	4.208		21.500		21.500			21.500			119		
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	8.000	960		10.200		10.200			10.200			128		
			613600		Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	12.000	2.424		18.000		18.000			18.000			150		
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	10.000	3.800		21.500		21.500			21.500			215		
			613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga plinog prometa	700	254		700		700			700			100		
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	60.000	30.457		49.900		49.900			49.900			100		
			614200		Tekući transferi pojedincima - prevoz	130.000	44.999		150.000		130.000			130.000			100		
			821300		Nabavka opreme	33.024	1.200		77.900		3.000			3.000			9		

Član 3. Rashodi i izdaci u Budžetu BPK-a Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM raspoređuju se po korisnicima:

Razdjel	Organizacioni kod	Funkcionalni kod	Ekonomski kod	Subankitka	Naziv korisnika - Opis ekonomskog koda	2023. godina				2024. godina						Index
						BUDŽET ZA 2023. GODINU sa razgraničenjima i preraspodjelama	Izvršenje sa III kvartalom 2023. godine	DOB 2024-2026 Limitirani budžeti BK	ZAHTEJEVI BK 2024	Dopuna zahtjeva	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod	Donacije/projekti	BUDŽET ZA 2024. GODINU	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=12+13+14+15	17=16/7
						1.000	0	100.000		1.000					1.000	0
						1.000	0	1.000		1.000					1.000	100
						3.000	745			3.000					3.000	100
21						1.860.820	1.290.618	1.880.000	2.537.500		2.210.700	0	0	0	2.210.700	119
						7	7	7	8						7	
22																
	220	411														
			611100			112.000	75.966		120.000	113.500	226.000				226.000	202
			611200			18.955	10.039		20.000	14.000	35.000				35.000	185
			612100			13.000	7.984		12.600	11.917	25.000				25.000	192
			613100			150	0		180		200				200	133
			613200			540	0									0
			613300			1.450	558		1.480	1.500	1.500				1.500	103
			613400			500	400		600	1.500	1.500				1.500	300
			613700			500	0		500	500	500				500	100
			613900			3.200	1.058		3.260	3.260	3.260				3.260	102
			821300			500	0		600	600	600				600	120
22						150.795	96.002	159.220	159.220	159.220	293.560	0	0	0	293.560	195
						5	4	4	8						8	
23																
	230	660														
			611100			225.000	154.130		285.000		329.000				329.000	146
			611200			38.300	26.428		60.000		59.000				59.000	154
			612100			38.000	16.203		50.000		32.500				32.500	86
			613100			1.500	0		3.500		3.500				3.500	233
			613200			9.020	7.768		10.000		10.000				10.000	111
			613300			3.800	1.395		5.500		5.500				5.500	145
			613400			3.350	1.295		4.750		4.750				4.750	142
			613500			0	0		200		200				200	0
			613600			0	0		1.000		1.000				1.000	0
			613700			23.731	2.089		13.200		3.200	10.000			13.200	56
			613900			79.600	40.410		35.000		35.000				35.000	44
			614100			95.000	13.803		225.000		150.000				150.000	158
			614200			0	0		20.000		20.000				20.000	0
			614300			20.000	0		40.000		10.000				10.000	50
			614400			46.000	21.000		80.000		65.000		15.000		80.000	174
			615200			0	0		45.000		0				0	0
			615700			0	0		45.000		20.000				20.000	0
			821200			240.000	239.973		350.000		250.000		100.000		350.000	146
			821300			7.000	2.584		8.400		7.000				7.000	100
			821500			49.000	6.962		45.000		20.000		25.000		45.000	92
			821500			0	0		0		1.500				1.500	0
			821600			1.684.057	605.518		1.300.000		600.000		116.000		716.000	43
23						2.589.358	1.139.561	2.250.000	2.626.550		1.627.150	10.000	256.000	0	1.893.150	73

Član 3. Rashodi i izdaci u Budžetu BPK-a Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM raspoređuju se po korisnicima:

Razdjel	Organizacioni kod	Funkcionalni kod	Ekonomski kod	Subankitika	Naziv korisnika - Opis ekonomskog koda	2023. godina				2024. godina						BUDŽET ZA 2024. GODINU	Index	
						BUDŽET ZA 2023. GODINU sa razgraničenjima i preraspodjelama		Izvršenje sa III kvartalom 2023. godine		DOB 2024-2026 Limitirani budžeti BK	ZAHITJEVI BK 2024	Dopuna zahitjeva	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod			Donacije/projekti
						7	11	8	11									
			5		Broj zaposlenih:		11		8								17=16/7	
24	240	150			KANTONALNA UPRAVA ZA INSPEKCIJSKE POSLOVE													
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	715.000	501.071		715.000				852.000				852.000	119
			611200		Naknade troškova zaposlenih	75.800	72.069		75.800				87.000				87.000	115
			612100		Doprinosi poslodavca	75.000	52.662		75.000				90.000				90.000	120
			613100		Putni troškovi	2.000	1.308		2.000				3.000				3.000	150
			613200		Izdaci za energiju	11.020	7.022		11.020				15.000				15.000	136
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	3.500	1.250		3.500				5.100				5.100	146
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	6.700	3.205		6.300				6.700				6.700	100
			613500		Izdaci za usluge prevoza i goriva	4.700	2.244		4.500				6.000				6.000	128
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	2.500	1.113		2.500				2.500				2.500	100
			613800		Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platežnog prometa	2.300	1.592		2.300				3.000				3.000	130
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	9.000	6.173		9.000				11.000				11.000	122
			821300		Nabavka opreme	53.259	52.777		700				10.000				10.000	19
			821500		Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	500	0		500				0				0	0
			821600		Rekonstrukcija i investicijsko održavanje	500	0		500				0				0	0
24					UKUPNO:	961.979	702.486		934.780				1.091.300				1.091.300	1.385
					Broj zaposlenih:	22	20		22									22
							19		19									
25					ARHIV KANTONA													
			250	133	Arhiv kantona													
			611100		Bruto plaće i naknade plaće	100.000	55.634		100.000				126.000				126.000	125
			611200		Naknade troškova zaposlenih	19.000	7.536		19.000				15.500				19.500	103
			612100		Doprinosi poslodavca	12.000	5.849		12.000				13.300				13.300	111
			613100		Putni troškovi	1.000	0		1.000				1.000				1.000	100
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	1.100	382		1.100				1.100				1.100	100
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	750	385		750				1.500				1.500	200
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	200	0		200				200				200	100
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	2.700	331		2.700				2.700				2.700	100
			821300		Nabavka opreme	2.000	225		2.000				3.000				3.000	150
25					UKUPNO:	138.750	70.342		156.710				168.300				168.300	121
					Broj zaposlenih:	4	3		4				7				5	
26					AGENCIJA ZA BORBUN PROTIV KORUPCIJE													
			260	150	Agencija za borbu protiv korupcije													
			611100		Bruto plaće i naknade plaće		0		135.000				135.000				135.000	0
			611200		Naknade troškova zaposlenih		0		20.000				20.000				20.000	0
			612100		Doprinosi poslodavca		0		15.000				15.000				15.000	0
			613100		Putni troškovi		0		6.000				6.000				6.000	0
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge		0		4.000				4.000				4.000	0
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara		0		3.000				3.000				3.000	0
			613700		Izdaci za tekuće održavanje		0		2.000				2.000				2.000	0
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge		0		3.000				3.000				3.000	0
			821300		Nabavka opreme		0		7.000				7.000				7.000	0

Član 3. Rashodi i izdaci u Budžetu BPK-a Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM raspoređuju se po korisnicima:

Razdjel	Organizacioni kod	Funkcionalni kod	Ekonomski kod	Subankitika	Naziv korisnika - Opis ekonomskog koda	2023. godina			2024. godina						BUDŽET ZA 2024. GODINU	Index
						BUDŽET ZA 2023. GODINU sa razgraničenjima i preraspodjelama	Izvršenje sa III kvartalom 2023. godine	DOB 2024- Limitirani budžeti BK	ZAHTEJEVI BK 2024	Dopuna zahtjeva	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod	Donacije/projekti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=12+13+14+15	17=16/7
	30	133	300		Kantonalni zavod za pružanje besplatne pravne pomoći											
			61100		Bruto plaće i naknade plaće	118.400	48.580		124.000	120.000	115.000				115.000	97
			61200		Naknade troškova zaposlenih	13.000	6.811		20.000	14.000	20.000				20.000	154
			61200		Doprinosi poslodavca	14.000	5.106		14.000	14.000	17.000				17.000	121
			61300		Putni troškovi	400	180		1.500		1.500				1.500	375
			613200		Izdaci za energiju	2.500	750		2.500		2.500				2.500	100
			613300		Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	1.500	822		1.500		1.500				1.500	100
			613400		Nabavka materijala i sitnog inventara	2.000	1.101		2.000		3.000				3.000	150
			613700		Izdaci za tekuće održavanje	1.300	639		1.500		1.500				1.500	115
			613900		Ugovorene usluge i druge posebne usluge	7.000	828		7.000		7.000				7.000	100
			821300		Nabavka opreme	500	0		3.900		3.900				3.900	780
					UKUPNO:	160.600	64.817	177.900	177.900	172.900	172.900	0	0	0	172.900	108
					Broj zaposlenih:	4	3		4						4	
					UKUPAN BROJ UPOSLENIH:	985	911	0	1.051	0	0	0	0	0	1.048	106
					UKUPNI RASHODI I IZDACI	57.646.467	36.615.291	56.977.386	69.649.788	2.303.000	60.994.958	309.680	3.182.600	0	64.487.238	112
					POKRICE DEFICITA PRETHODNOG PERIODA	100.000					100.000				100.000	
					UKUPNO RASHODI I IZDACI I POKRIĆE DEFICITA	57.746.467	36.615.291	56.977.386	69.649.788	309.680	61.094.958	309.680	3.182.600	0	64.587.238	112

ČLAN 4.
KAPITALNI BUDŽET

Kapitalni budžet čine izdvajanja za kapitalne investicije u BPK Gorazde po budžetskim korisnicima i ekonomskim kodovima:

Ekonomski kod	Naziv korisnika	BUDŽET 2023	Izvršenje za III kvartal 2023.god	ZAHTJEVI BK 2024	Sredstva budžeta	Vlastiti prihodi	Namjenski prihod	Donacije	BUDŽET 2024	Index
	Skupština kantona									
821300	Nabavka opreme	60.000	45.747	60.000	60.000	0	0	0	60.000	100
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	5.000	0	5.000	5.000	0	0	0	5.000	100
	Vlada kantona									
821200	Nabavka građevina-renta	598.059	27.042	400.000	250.000	0	0	0	250.000	42
821300	Nabavka opreme	110.000	13.476	30.000	30.000	0	0	0	30.000	27
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	80.000	0	100.000	100.000	0	0	0	100.000	125
	Služba za zajedničke poslove kantonalnih organa									
821300	Nabavka opreme	5.000	994	10.000	5.000	0	0	0	5.000	100
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	1.000	0	1.000	1.000	0	0	0	1.000	100
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	25.000	15.399	30.000	15.000	0	0	0	15.000	60
	Kantonalna uprava civilne zaštite									
821300	Nabavka opreme	199.310	0	140.000	5.000	0	0	0	5.000	3
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	10.000	0	10.000	2.000	0	8.000	0	10.000	100
	Ministarstvo za unutrašnje poslove									
821300	Nabavka opreme	18.000	8.470	24.500	24.500	5.500	0	0	30.000	167
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	500	0	5.500	5.500	0	0	0	5.500	1.100
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	5.000	4.994	5.000	32.000	2.000	0	0	34.000	680
	Uprava policije									
821300	Nabavka opreme	247.000	5.263	660.000	633.000	0	0	0	633.000	256
821400	Nabavka ostalih stalnih sredstava	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	7.000	6.435	7.000	7.000	0	0	0	7.000	100
	Ministarstvo za pravosuđe, upravu i radne odnose									
821300	Nabavka opreme	4.000	3.111	8.000	8.000	0	0	0	8.000	200
	Kantonalni sud									
821300	Nabavka opreme	5.000	4.787	98.000	50.000	0	0	0	50.000	1.000
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	1.000	0	30.000	1.000	0	0	0	1.000	
	Opštinski sud									
821300	Nabavka opreme	55.000	13.481	26.000	26.000	0	0	0	26.000	47
	Kantonalno tužilaštvo									
821300	Nabavka opreme	2.000	1.205	34.000	34.000	0	0	0	34.000	1.700
	Ministarstvo za finansije									
821300	Nabavka opreme	11.000	8.579	16.000	15.000	0	0	0	15.000	136
823100	Otplate dugova primljenih kroz Državu	0	0	1.760.000	1.000	0	0	0	1.000	#DIV/0!
	Ministarstvo za privredu									
821300	Nabavka opreme- iz vodnih naknada	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
821300	Nabavka opreme	10.000	3.745	50.000	50.000	0	0	0	50.000	500
821300	Nabavka opreme- Repetitori	50.000	29.900	50.000	0	50.000	0	0	50.000	100

821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (Izra	20.000	1.000	100.000	100.000	0	0	0	100.000	500
821500	Ulaganje u tuđu imovinu	0	0	0	1.000		0	0	1.000	
	Kantonalna uprava za šume									
821300	Nabavka opreme	35.000	29.952	56.000	6.000	0	0	0	6.000	17
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (Izra	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
	Direkcija za ceste									
821300	Nabavka opreme	8.000	6.799	41.500	6.500	0	0	0	6.500	81
821600	Rekonstrukcija i invest. Održavanje (Cesta i m	659.904	445.532	750.000	250.000	0	340.000	0	590.000	89
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (Izra	0	0	200.000	0	1.000	0	0	0	
	Direkcija robnih rezervi									
821200	Nabavka građevina	1.000	0	0	0	0	0	0	0	
821300	Nabavka opreme	48.000	0	77.000	77.000	0	0	0	77.000	180
821400	Nabavka robnih rezervi	100.000	0	100.000	150.000	0	0	0	150.000	150
	Ministarstvo za socijalnu politiku, zdravstvo, raseljena lica i izbjeglice									
821300	Nabavka opreme	6.000	0	10.000	6.000	0	0	0	6.000	100
	J.U Centar za socijalni rad									
821300	Nabavka opreme	4.500	860	7.500	7.500	0	0	0	7.500	167
	Ministarstvo za obrazovanje , mlade, nauku, kulturu i sport									
821300	Nabavka opreme	8.000	2.400	10.000	5.000	0	0	0	5.000	63
	J.U. OŠ "Fahrudin Fahro Baščelija"									
821300	Nabavka opreme	41.999	13.119	182.000	50.000	15.000	0	0	65.000	155
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	10.000	0	10.000	0	0	0	0	0	0
	J.U. OŠ "Avdo Smailović"									
821300	Nabavka opreme	3.000	0	15.500	15.500	0	0	0	15.500	517
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	1.000	0	3.000	3.000	0	0	0	3.000	300
	J.U. OŠ "Husein ef. Đozo"									
821300	Nabavka opreme	35.656	20.081	30.000	20.000	6.000	0	0	26.000	73
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	140.000	0	50.000	1.000	0	0	0	1.000	1
	J.U. OŠ "Mehmedalija Mak Dizdar"									
821300	Nabavka opreme	10.000	6.968	5.000	5.000	0	0	0	5.000	50
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	30.000	0	60.000	1.000	0	0	0	1.000	3
	J.U. OŠ "Ilovača"									
821300	Nabavka opreme	52.000	4.000	10.100	2.000	0	0	0	2.000	4
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	4.000	0	4.000	4.000	0	0	0	4.000	100
	J.U. OŠ "Prača"									
821300	Nabavka opreme	7.000	4.499	19.300	5.000	0	0	0	5.000	71
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	5.500	2.461	5.000	3.000	0	0	0	3.000	55
	J.U. OŠ "Ustikolina"									
821300	Nabavka opreme	7.000	3.877	48.500	5.000	0	0	0	5.000	71
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	1.000	0	78.000	1.000	0	0	0	1.000	100
	J.U. SSS "Džemal Bijedić"									
821300	Nabavka opreme	10.198	4.000	5.000	5.000	0	0	0	5.000	49
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	5.150	2.150	3.000	1.000	2.000	0	0	3.000	58
	J.U. STŠ "Hasib Hadžović"									
821300	Nabavka opreme	33.024	1.200	77.900	3.000	0	0	0	3.000	9
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	100	0	0	0	0	0	0	0	0
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	1.000	0	130.000	1.000	0	0	0	1.000	100

	J.U. MSS "Enver Pozderović"									
821300	Nabavka opreme	12.200	5.200	10.000	5.000	0	0	0	5.000	41
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	0	0	10.000	1.000	0	0	0	1.000	#DIV/0!
	Ministarstvo za boračka pitanja									
821200	Nabavka građevina	1.000	0	1.000	1.000	0	0	0	1.000	100
821300	Nabavka opreme	3.000	745	3.000	3.000	0	0	0	3.000	100
	Agencija za privatizaciju									
821300	Nabavka opreme	500	0	600	600	0	0	0	600	120
	Ministarstvo za urbanizam, prostorno uređenje i zaštitu okoline									
821200	Nabavka građevina	240.000	239.973	350.000	250.000	0	100.000	0	350.000	146
821300	Nabavka opreme	7.000	2.584	8.400	7.000	0	0	0	7.000	100
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	49.000	6.962	45.000	20.000	0	25.000	0	45.000	92
821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	1.684.057	605.518	1.300.000	600.000	0	116.000	0	716.000	43
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	0	0	0	1.500		0	0	1.500	
	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove									
821300	Nabavka opreme	53.259	52.777	17.500	10.000	0	0	0	10.000	19
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	700	0	0	0	0	0	0	0	0
821600	Rekonstrukcija i investicijsko održavanje	500	0	0	0	0	0	0	0	0
	Arhiv kantona									
821300	Nabavka opreme	2.000	225	3.000	3.000	0	0	0	3.000	150
	Ured Premijera i Vlade									
821300	Nabavka opreme	3.000	0	5.000	5.000	0	0	0	5.000	167
	Služba za odnose s javnošću									
821300	Nabavka opreme	1.150	1.007	3.000	3.000	0	0	0	3.000	261
	Kantonalno pravobranilaštvo									
821300	Nabavka opreme	2.200	2.064	12.000	22.000	0	0	0	22.000	1.000
	Kantonalni zavod za pružanje besplatne pravne pomoći									
821300	Nabavka opreme	500	0	3.900	3.900	0	0	0	3.900	780
	UKUPNO	4.856.966	1.658.581	7.420.700	3.031.500	81.500	589.000	0	3.701.000	76

Član 5.

Ovlašćuje se Ministarstvo za finansije Bosansko-podrinjskog kantona Goražde da izvrši tehničke ispravke u tekstu Budžeta.

Član 6.

Ovaj Budžet stupa na snagu danom objavljivanja u "Službenim novinama Bosansko-podrinjskog kantona Goražde", a primjenjivat će se za fiskalnu 2024. godinu.

Broj: 01-_____/23
Goražde: _____ 2023. godine

PREDSJEDAVAJUĆI SKUPŠTINE

MURADIF KANLIĆ

OBRASLOŽENJE

Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2023. godinu

UVOD

Ministarstvo za finansije Bosansko-podrinjskog kantona Goražde je na osnovu člana 15. Zakona o budžetima u Federaciji BiH ("Službene novine Federacije BiH", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19, 25/22 i 25a/22), svim budžetskim korisnicima uputilo Instrukciju broj 2. za izradu Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu o načinu i elementima izrade prijedloga budžeta za narednu godinu (Instrukcija broj: 06-11-3814/23 od dana 07.07.2023. godine).

Budžetski korisnici su u skladu sa članom 15. Zakona o budžetima u Federaciji BiH, a na osnovu dostavljene instrukcije broj 2., bili dužni dostaviti svoje finansijske planove do 31. avgusta tekuće godine, na način kako je to propisano članom 20. Zakona o budžetima u Federaciji BiH.

Kroz Instrukciju broj 2. definisano je da se pri procjeni potrebnih sredstava za bruto plaće uposlenika koristi osnovica koja je Zakonom o izvršenju budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde definisana za 2023. godinu u iznosu od 320 KM. Međutim, 26.09.2023. godine Vlada Bosansko-podrinjskog kantona Goražde je potpisala sporazume sa reprezentativnim sindikatima, te je istim za 2024. godinu utvrđena veća osnovica od one koja je tražena Instrukcijom broj 2., odnosno utvrđena je osnovica u iznosu od 371 KM sa 1,00 bod za obračun plaće. Ministarstvo za finansije Bosansko-podrinjskog kantona Goražde je nakon dostavljenih sporazuma uputilo dopis svim budžetskim korisnicima (Akt broj: 06-11-5494/23 od 03.10.2023. godine) da dostave dopunu zahtjeva na način da izvrše procjenu potrebnih sredstava za bruto plaće, naknade troškova zaposlenih i doprinose poslodavca postojećih uposlenih, uposlenih čija je procedura prijema u toku te eventualni zahtjev za nova upošljavanja u toku 2024. godine.

Takođe, Instrukcijom za budžetske korisnike Ministarstvo za finansije je sugerisalo da kroz svoje zahtjeve za sredstvima u Budžetu za 2024. godinu planiraju sredstva u skladu sa Strategijom razvoja BPK-a Goražde za period 2021.-2027. godina, odnosno da se kroz budžete planiraju konkretni projekti koji se žele implementirati u toku 2024. godine.

Ministarstvo za finansije Bosansko-podrinjskog kantona Goražde je dostavljene zahtjeve za sredstvima od strane budžetskih korisnika sumiralo, te dopunilo i dodatnim zahtjevima što je za rezultat imalo da su zahtjevi budžetskih korisnika dostavljeni u iznosu od 69.782.182 KM, odnosno u znatno većem iznosu od tekućeg budžeta

U uporednom procesu dostavljanja zahtjeva za sredstvima u Budžetu Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu od strane budžetskih korisnika Ministarstvo za finansije Bosansko-podrinjskog kantona Goražde je radilo na analizi prihodovne strane Budžeta za 2024. godinu. Procjena prihoda urađena je na osnovu procjene Federalnog ministarstva finansija-financija dostavljene Ministarstvu za finansije Bosansko-podrinjskog kantona Goražde dana 20.10.2023. godine (Akt broj. 05-12-5-3614/23-2) kao i na osnovu analize ostvarenja prihoda u tekućoj 2023. godini kroz Izvještaj o ostvarenju prihoda za tri kvartala (devetomjesečni izvještaj) 2023. godine kao i na osnovu drugih dostupnih informacija kako u okviru Ministarstva za finansije Bosansko-podrinjskog kantona Goražde tako i informacija dostavljenih od strane budžetskih korisnika kroz budžetski zahtjev.

Procjenjeni, realno ostvarivi, prihodi bez planiranih grant sredstava iz Budžeta Federacije BiH u Budžetu Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu procjenjeni su na iznos od 49.587.238 KM.

Ministarstvo za finansije je dostavilo radni Nacrt Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu članovima Vlade Bosansko-podrinjskog kantona Goražde na uvid i usaglašavanje, jer je jasno vidljiva razlika procjenjenih prihoda i zahtjeva budžetskih korisnika u iznosu od 20.194.944 KM, nakon čega je održano niz radnih sastanaka na kojim su se razmatrali budžeti budžetskih korisnika.

U konačnici Ministarstvo za finansije je zbog velikog odstupanja procjene prihoda i predloženih rashoda tražilo od Vlade Bosansko-podrinjskog kantona Goražde Stav o iznosu očekivanog i realnog granta koji može očekivati Bosansko-podrinjski kanton Goražde za 2024. godinu iz Budžeta Federacije BiH (Akt broj: 06-11-6373/23 od 13.11.2023. godine).

Vlada Bosansko-podrinjskog kantona Goražde je na svojoj redovnoj 52. sjednici donijela Zaključak kojim je definisano da se Bosansko-podrinjski kanton Goražde iz Budžeta Federacije BiH kao grant sredstva može očekivati iznos od 15.000,00 KM, (Zaključak broj: 03-11-2404/23 od 16.11.2023. godine).

Ministarstvo za finansije Bosansko-podrinjskog kantona Goražde je nakon konačnog usaglašavanja pripremio Nacrt Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM i isti u skladu sa članom 33. stav 1. Zakona o budžetima u Federaciji BiH uputilo Federalnom ministarstvu finansija-financija na mišljenje, (Akt broj: 06-11-6534/23 od 17.11.2023. godine).

Federalno ministarstvo finansija- financija je dostavilo Mišljenje *Akt broj: 06-02-4-8705/23 od 30.11.2023, zaprimljen 04.12.2023. godine*) i isto čini sastavni dio Nacrta budžeta BPK-a Goražde za 2024. godinu.

Ministarstvo za finansije Bosansko-podrinjskog kantona Goražde je Nacrt Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu sa Mišljenjem Federalnog ministarstva finansija-financija uputila Vladi Bosansko-podrinjskog kantona Goražde na usvajanje.

Vlada Bosansko-podrinjskog kantona Goražde je na svoj 7. vanredovnoj sjednici održanoj 05.11.2023.godine utvrdila Nacrt Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu i prosljedila u dalju proceduru (Zaključak broj: 03-11-2532/23).

OBRAZLOŽENJE

Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu sadrži detaljan prikaz svih javnih prihoda, rashoda i izdataka budžeta, funkcionalnu klasifikaciju, te rashode i izdatke svakog budžetskog korisnika i isti je utvrđen u ukupnom iznosu od 64.587.238 KM.

U skladu sa članom 33. stav 1. Zakona o budžetima u Federaciji BiH ispoštovano pravilo iz člana 43. stav 1. istog Zakona.

PRIHODI

Projekcije prihoda za Budžet za 2024. godinu rađene su kako na osnovu realnih pokazatelja ostvarenja prihoda u tekućoj i prethodnoj godini, projekcija prihoda dostavljenih od strane

Federalnog ministarstva finansija- financija koje su obavezujuće u skladu sa članom 33. stav 3. Zakona o Budžetima u Federaciji BiH, tako i na osnovu očekivane finansijske podrške sa nivoa Federacije BiH definisane Zaključkom Vlade Bosansko-podrinjskog kantona Goražde.

Utvrđeni iznos Nacrta Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu u iznosu od 64.587.238 KM je planiran za 12% više u odnosu na Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2023. godinu. Razlog povećanja prihoda u odnosu na tekući budžet se prvenstveno ogleda u povećanju prihoda kroz projekcije prihoda od strane Federalnog ministarstva finansija- financija kao i u planiranju većeg iznosa granta iz Budžeta Federacije BiH.

Bitno je napomenuti da su u dijelu namjenskih sredstava planirana samo namjenska sredstva koja će se ostvariti planom prihoda u 2024. godini. Sva namjenska sredstva na podračunima koja su ostvarena, a neutrošena u toku 2023. godine će se u skladu sa Zakonom o izvršenju budžeta za 2024. godinu uključiti u Budžet za 2024. godinu kako na prihodovnoj tako i na rashodovnoj strani Odlukom Vlade Kantona, a u skladu sa odredbom Zakona o izvršenju budžeta BPK-a Goražde za 2024. godinu koja definiše tu oblast.

Po vrstama (kolone) prijedlog budžeta čine :

Sredstva budžeta 64.094.958 KM

Vlastita sredstva koja ostvaruju budžetski korisnici 309.680 KM

Namjenska sredstva koja po posebnim propisima - Zakonima ostvaruju budžetski korisnici 3.182.600 KM.

Prihodi od poreza planirani su u ukupnom iznosu od 45.168.271 KM i isti imaju povećanje za 14 % u odnosu na Budžet za 2023. godinu. Obzirom da najznačajnije prihode od poreza planira Federalno ministarstvo finansija-financija, a njihove procjene su obavezujuće, to u nastavku obrazložimo planirane iznose u Budžetu Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu i odstupanja od dostavljenih projekcija.

Dostavljene projekcije od strane Federalnog ministarstva za finansije Ministarstvo za finansije BPK-a Goražde je analiziralo i uključilo u Budžetu za 2023. godinu ali zbog specifičnosti Kantona imamo određena odstupanja pa u nastavku dajemo pojašnjenje i ista su dostavljena Federalnom ministarstvu finansija.

Pregled obavezujućih procjena Federalnog ministarstva finansija i planirani iznosi u Budžetu BPK-a Goražde za 2023. godinu sa obrazloženjem odstupanja:

Prihodi od PDV koji pripadaju Kantonu

Federalno ministarstvo
34.325.601 KM

Ministarstvo finansija BPK-a
34.325.601 KM

Prihodi od namjenske putarine za finansiranje autocesta i cesta

Federalno ministarstvo
341.660 KM

Ministarstvo finansija BPK-a
198.163 KM

Projekcija Federalnog ministarstva u iznosu od 341.660 KM se ne nalazi u predloženom Budžetu iz razloga što se taj iznos raspoređuje u omjeru 58% kantonu 42% općinama/gradu u sastavu Kantona.

Prihodi od indirektnih poreza iz raspodjele sa Jedinственog računa – Za upravitelje cesta
Federalno ministarstvo Ministarstvo finansija BPK-a
1.048.109 KM 607.903 KM

Projekcija Federalnog ministarstva u iznosu od 1.048.109 KM se ne nalazi u predloženom Budžetu za 2023. godinu iz razloga što se taj iznos raspoređuje u omjeru 58% kantonu 42% općinama/gradu u sastavu Kantona.

Prihodi od poreza na dohodak

Federalno ministarstvo Ministarstvo finansija BPK-a
5.967.226 KM 5.967.226 KM

Prihodi od poreza na dobit

Federalno ministarstvo Ministarstvo finansija BPK-a
4.799.748 KM 3.359.823 KM

Projekcija Federalnog ministarstva finansija u iznosu od 4.799.748 KM se ne nalazi u predloženom Budžetu za 2023. godinu iz razloga što se taj iznos raspoređuje u omjeru 70% kantonu 30% općinama/gradu u sastavu Kantona. Odnosno kad od tog iznosa preračunamo 70% to je 1.585.473 KM.

Neporezni prihodi iznose 3.029.931 KM što je za 16 % manje u odnosu na Budžet za 2023. godinu uz napomenuti da su u dijelu namjenskih sredstava planirana samo namjenska sredstva koja će se ostvariti planom prihoda u 2024. godine, te je vidno odstupanje u odnosu na 2023. godinu iz razloga jer su u okviru Budžeta za 2023. godinu uvrštena i razgraničena namjenska sredstva iz prethodnih godina.

Glavne kategorije neporeznih prihoda čine:

- Prihodi od poduzetničke aktivnosti i imovine i prihodi od pozitivnih kursnih razlika planirani su u iznosu od 198.046 KM
- Naknade i takse i prihodi od pružanja javnih usluga planirani su u iznosu od 2.454.038 KM i isti su za 17% manji u odnosu na Budžet za 2023. godinu iz razloga što je u budžetu naj veći dio razgraničenih prihoda bio u okviru ove vrste prihoda.

Najznačajniji dio ove grupe prihoda su namjenski prihodi po osnovu posebnih propisa, a odnose se na vodne naknade, cestovne naknade, naknade za šume, naknade za zaštitu i spašavanje i sl... svi planirani prihodi u ovoj grupi neporeznih prihoda, a za koje je definisana namjena su planirani u nivou prihoda koji se mogu ostvariti u toku 2024. godine.

- Novčane kazne planirane su u iznosu od 377.847 KM.

Tekući transferi planirani su u iznosu od 16.388.200 KM i isti su u odnosu na Budžet za 2023. godinu veći za 14%. Grant od Federacije BiH planiran Budžetom za 2024. godinu u iznosu od 15.000.000,00 KM. Pored grant sredstava u okviru ovih transfera planirani su i transferi koji se odnose na sredstva za civilne žrtve rata 1.000.000 od čega 70% se doznava iz budžeta Federacije BiH te 293.000 KM na osnovu Federalnog Zakona za naknadu roditeljima-hraniteljima te se doznava iz budžeta Federacije BiH. Preostali dio se odnosi na transferi Zavoda za zapošljavanje.

Prihodi od zaostalih obaveza planirani su u iznosu od 836 KM

Napomena: Ostvarena, a neutrošena namjenska sredstva iz 2023. godine će nakon razgraničenja biti Odlukom Vlade Bosansko-podrinjskog kantona Goražde uključena u Budžet na prihodovnoj strani po vrsti prihoda i rashodovnoj strani u skladu sa nadležnošću i odluci budžetskih korisnika.

RASHODI

U dijelu rashoda bitno je reći da su Budžetom za 2024. godinu isti planirani u iznosu od 64.587.238 KM što je za 12% više u odnosu na Budžet za 2023. godinu od čega rashodi i izdaci u iznose 64.487.238 KM. dok iznos od 100.000 KM predstavlja pokriće deficita prethodnog perioda, a što je u skladu sa članom 43. Zakona o budžetima u Federaciji BiH.

U skladu sa planom u dijelu prihoda i rashodi su planirani po vrstama (kolone) te budžet čine:

Sredstva budžeta 64.094.958 KM

Vlastita sredstva koja ostvaruju budžetski korisnici 309.680 KM

Namjenska sredstva koja po posebnim propisima - Zakonima ostvaruju budžetski korisnici 3.182.600 KM.

U članu 4. Budžeta za 2024. godinu predstavljen je pregled Kapitalnog budžeta koji predstavlja izdvajanja u kapitalne investicije u BPK-a Goražde po budžetskim korisnicima (klasa 82), a što je u skladu sa članom 20. Zakona o budžetima u Federaciji BiH i isti iznosi 3.691.000 KM.,

Budžet je urađen u skladu sa članom 43. Zakona o budžetima u Federaciji BiH i isti ima pozitivan tekući bilans, te je planirano pokriće akumuliranog deficita u iznosu od 100.000 KM.

U okviru **bruto plaće i naknada plaće, naknada troškova zaposlenih i doprinosa poslodavca** planirana su sredstva u iznosu od 38.807.128 KM što je za 22% više u odnosu na Budžet za 2023. godinu. Razlog povećanja od 22% je to što je prilikom izrade Budžeta utvrđena osnovica nova osnovica za obračun plaće za 2024. godinu u iznosu od 371 KM, sa bodom 1. pored toga, planirane su otpremine za nekoliko uposlenika koji pravo na penzionisanje stižu u toku 2024. godine. Planiranjem plaća obuhvaćeni su uposlenici za čiji je prijem procedura u toku ili je okončana kao i povećanje na osnovu planiranih upošljavanja u toku 2024. godine. Planirana su i povećanja po osnovu kolektivnog ugovora za osnovno obrazovanje. Kroz Budžet u dijelu sredstava za plaće planirana su i sredstva za roditelje-njegovatelje i to za njih 24 u ukupnom iznosu od 239.200 KM. Za implementaciju ovih namjenskih sredstava, sredstva su planirana u okviru JU Centar za socijalni rad Goražde i to kroz namjenska sredstva u okviru plaća i doprinosa. Zakonom je regulisano da se ovim korisnicima isplaćuje minimalna plaća u Federaciji BiH i pripadajući minimalni doprinosi na istu. Također je bitno reći da se sredstva za ove namjene uplaćuju na JRT Bosansko-podrinjskog kantona Goražde iz budžeta Federalnog ministarstva rada i socijalne politike.

Ministarstvo za finansije je pri procjeni sredstava potrebnih za dio koji se odnosi na plaće, naknade plaće i doprinose poslodavca poštivalo propise koji regulišu ovu oblast kao što su Instrukcija za utvrđivanje platnih razreda i koeficijenata za obrazovanje, te Zakon o platama u organima vlasti Bosansko-podrinjskog kantona, Kolektivni ugovor za policijske službenike te na osnovu donesenih provedbenih propisa (Uredbe, pravilnici..) u dijelu naknada troškova zaposlenih. Obaveze po osnovu plaća, naknada troškova zaposlenih i doprinosa poslodavca planirana su za 1.048 uposlenika.

Kod broja uposlenih koristili smo broj uposlenih u septembru mjesecu 2023. godine te povećali za cca 16% po osnovu izmjenjene osnovice za obračun plaće, uvrstili smo roditelje – njegovatelje (24-uposlenika), nove uposlenike za koje smo imali kroz obrazloženje budžetskih korisnika informaciju da je konkursna procedura u toku i/ili je završena (21-uposlenik), te plan novih upošljavanja u toku 2024. godine.

Utvrđivanje broja uposlenih stalno varira posebice kod Javnih ustanova- škola kao budžetskih korisnika obzirom da škole evidentiraju sve uposlene bez obzira dali se radi o punoj normi ili samo par časova, kao i zbog vremena angažovanja uposlenika u ovim javnim ustanovama.

Bruto plaće i naknade planirane su u iznosu od 30.712.568 KM

Naknade troškova zaposlenih planirane su u iznosu od 4.495.418 KM

Doprinosi poslodavca planirani su u iznosu 3.599.142KM

Materijalni troškovi planirani su u iznosu od 5.902.960 KM i isti su za 10% veći u odnosu na Budžet za 2023. godinu.

Najznačajnija izdvajanja iz ove grupe troškova su:

-U okviru **ugovorenih usluga** iznos od 1.818.580 KM i to kod Skupštine kantona - Naknade skupštinskim zastupnicima u iznosu od 500.000 KM, Vlada kantona 131.150 KM, kod Ministarstva za unutrašnje poslove i Uprave policije školovanje kadeta planiran iznos od 141.000 KM. U okviru ugovorene usluge kod Ministarstva za pravosuđe, upravu i radne odnose planirana su sredstva na ime smještaja i liječenja lica koja su počinila krivična djela a za koje je utvrđeno da moraju biti smještene u posebne ustanove. Takođe, u okviru budžeta sudova (Kantonalni sud i Općinski sud) planirana su sredstva za plaćanje advokata te poseban izdatak su sredstva za eksumacije posmrtnih ostataka na području BPK-a Goražde uz napomenu da se za ove namjene doznačavaju sredstva iz Budžeta BiH,.. Preostale ugovorene usluge obuhvataju ugovore o privremenim i povremenim poslovima u okviru Javnih ustanova-škola, ugovori o korištenje softverskih programa...

-**Izdaci za energiju** iznos od 955.320 KM od čega najznačajniji iznos se odnosi na nabavku energenata u okviru Direkcije robnih rezervi u iznosu od 544.000 KM,

-**Izdaci za tekuće održavanje** iznos od 793.000 KM od čega tekuće održavanje cesta i mostova u okviru Direkcije za ceste u iznosu od 720.000 KM, (iz namjenskih prihoda).

-**Izdaci za materijal i sitan inventar** planirani u iznosu od 1.011.280 KM.

Najznačajnije izdvajanje u okviru ove grupe izdataka je nabavka uniformi i municije kod Ministarstva za unutrašnje poslove, nabavka materijala za Javne ustanove- osnovno i srednje obrazovanje-škole dio sredstava se ostvaruje kao vlastiti prihod i to sredstva za produženi boravak. Ostala sredstva najvećim dijelom odnose na izdatke i druge materijalne troškove neophodne za funkcionisanje institucija u sastavu kantona.

Cijelokupan pregled izdataka koji se odnose na materijalne troškove vidljiv je iz tabela (zbirne tabele kao i tabela po budžetskim korisnicima).

Tekući Transferi Budžetom za 2023. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 15.264.500 KM i isti su za 5% veći u odnosu na Budžet za 2023. godinu.

Tekući transferi obuhvataju:

Tekući transferi drugim nivoima planirani su u iznosu od 3.163.200 KM i isti su za 5% veći u odnosu na Budžeta za 2023. godinu.

Tekući transferi pojedincima planirani su u iznosu od 8.784.300 KM i isti su za 2% manji u odnosu na Budžet za 2023. godinu.

Tekući transferi neprofitnim organizacijama planirani su u iznosu od 1.605.000 KM i isti su za 5% veći u odnosu na Budžeta za 2023. godinu.

Subvencije javnim preduzećima planirani su u iznosu od 630.000 KM i isti su za 209% veći u odnosu na Budžet za 2023. godinu.

Subvencije privatnim preduzećima planirani su u iznosu od 882.000 KM i isti su za 31% veći u odnosu na Budžet za 2023. godinu.

Drugi tekući transferi planirani su u iznosu od 200.000 KM i isti su za 18% veći u odnosu na Budžeta za 2023. godinu.

Tekući transferi drugim nivoima vlasti planiran je iznos od 3.163.200 KM i to u okviru sljedećih budžetskih korisnika :

- Vlade Kantona iznos od 420.000 KM- finansiranje i sufinansiranje projekata kandidiranih od strane lokalnih zajednica, a koji su od značaja za Bosansko-podrinjski kanton Goražde, te dio sredstava Službi za zapošljavanje za sufinansiranje projekta zapošljavanja
- Kantonalne uprave civilne zaštite iznos od 10.000 iz namjenskih prihoda za intervenciju prema lokalnim zajednicama,
- Ministarstva za pravosuđe, upravu i radne odnose iznos od 6.200 KM za transfer Agenciji za državnu službu Federacije BiH, a na osnovu sporazuma koji je potpisan,
- Ministarstva za finansije – Tekući transferi općina/grad u sastavu BPK-a Goražde u iznosu od 800.000 KM odnosi se na redovni grant lokalnim zajednicama sa područja Bosansko-podrinjskog kantona Goražde.
- Ministarstva za privredu od ukupno 340.000 KM planirana su sredstva za druge nivoe vlasti kao podršku projektima lokalnih zajednica 200.000 KM, te 90.000 KM za razvoj turizma i podršku projektima za razvoj turizma na području BPK-a Goražde, a tačna namjena i kriteriji se definišu programima utroška sredstava, te za ruralni razvoj 50.000 KM.
- Kod Kantonalne uprave za šume 5.000 KM drugim nivoima za šumarstvo- za reprodukciju šuma iz namjenskih prihoda u skladu sa Zakonom o šumama.
- Ministarstvo za socijalnu politiku, zdravstvo, raseljena lica i izbjeglice za druge nivoe ukupno izdvaja 491.000 KM i to za KZZO iznos od 1.000 KM, Dom za stara i iznemogla lica iznos od 240.000 KM, transfer za zdravstvo od značaja za kanton, finansiranje specijalizacija 110.000 KM, te sufinansiranje rada Dijaliznog centra u iznosu do 50.000 KM.
- Ministarstvo za obrazovanje, mlade, nauku, kulturu i sport planira ukupan iznos od 940.000 KM i to za RTV BPK-a iznos od 850.000 KM u skladu sa Zakonom o RTV BPK-a i za projekte iz oblasti informisanja, dok je za projekte iz kulture planiran iznos od 90.000 KM.
- Ministarstvo za urbanizam, prostorno uređenje i zaštitu okoline je planirao iznos za druge nivoe od 150.000 KM za projekte lokalnih zajednica.

Tekući transferi pojedincima iznos od 8.784.300 KM i to u okviru sljedećih budžetskih korisnika:

- Vlade kantona – Jednokratna pomoć za socijalno ugrožene, te zdravstveno osiguranje za nezaposlene i one koji nisu osigurani po drugom osnovu ukupan iznos od 111.300 KM,
- Ministarstvo za privredu- ruralni razvoj podrška pojedincima u iznosu od 15.000 KM,
- Ministarstvo za socijalnu politiku, zdravstvo, raseljena lica i izbjeglice ukupno izdvaja 175.000 KM, od čega transfer za raseljena lica iznos od 120.000 KM, dok je za zdravstveno osiguranje raseljenih lica planiran iznos od 30.000 KM, te transfer pojedincima roditelj-hranitelj planiran je iznos od 20.000 KM za provedbu federalnog propisa, podrška hraniteljskim porodicima,
- JU Centar za socijalni rad za socijalna davanja po zakonu o socijalnoj zaštiti porodice i djece, te federalnih propisa planira iznos od 5.856.000 KM i to u dijelu Tekućeg transfera žena –majka gdje je planiran iznos od 3.500.000 KM, te u dijelu transfera za dječiji dođatak planiran iznos od 1.000 KM mogućnost implementacije ukoliko se usvoji izmjena kantonalnog propisa koji se odnosi na dječiji doplatok, u dijelu izdataka transfera za domove 840.000 KM jer je došlo do povećanja cijene smještaja u iste. Pored navedenog povećan je iznos i za Civilne zdrtve rata te je isti planiran u iznosu od 1.000.000 KM od čega 70% čine namjenskih sredstava iz budžeta Federacije BiH.
- Ministarstvo za obrazovanje, mlade, nauku, kulturu i sport izdvaja ukupan iznos 397.650 KM od toga za stipendije 200.000 KM, te tekući transfer pojedincima- ostalo u iznosu od 197650 KM za podršku JU za Predškolski odgoj i obrazovanje, resursnu sobu koja egzistira pri ovoj ustanovi kao i za nagrade učenicima, nabavku udžbenika ...
- U okviru škola za prevoz učenika planiran ukupan iznos od 560.000 KM,
- Ministarstvo za boračka pitanja iznos od 1.548.000 KM za utvrđena prava boračkih populacija u skladu sa Zakonom o dopunskim pravima boraca i njihovih porodica i Zakona o demobilisanim braniteljima. U okviru ovih davanja najznačajniji iznos se odnosi na egzistencijalne naknade, a iznos iste se utvrđuje Odlukom Vlade kantona.
- Ministarstvo za urbanizam, prostorno uređenje i zaštitu okoline planiran je iznos od 20.000 KM za podršku pojedincima, a u skladu sa nadležnošću ovog Ministarstva.

Tekući transferi neprofitnim organizacijama planiran je iznos od 1.605.000 KM i to kod sljedećih budžetskih korisnika:

- Skupština Kantona iznos od 100.000 KM Transfer političkim partijama,
- Vlada Kantona ukupan iznos od 335.000 KM (Vjerskim zajednicama, Merharnet, Muftijstvo, neprofitne organizacije),
- Ministarstvo za unutrašnje poslove 3.000 KM –Obilježavanje Dana veterana policije
- Ministarstvo privrede ukupan iznos od 65.000 KM za sufinansiranje projekata (ruralni razvoj 15.000 KM, za turizam 10.000 KM i neprofitnim organizacijama iz nadležnosti Ministarstva 40.000 KM),
- Ministarstvo za socijalnu politiku, zdravstvo raseljena lica i izbjeglice iznos od 60.000 KM za sufinansiranje projekata i rada udruženja iz nadležnosti Ministarstva,
- Ministarstvo za obrazovanje, mlade, nauku, kulturu i sport ukupan iznos 682.000 KM od čega za tekući transfer za mlade iznos od 20.000 KM, Udruženje buđenje 12.000 KM, te Transfer podrške sportu na području Bosansko-podrinjskog kantona Goražde iznos od 650.000 KM,

- Ministarstvo za boračka pitanja planiran je iznos od 350.000 KM kao podrška udruženjima čije je finansiranje definisano Zakonom o dopunskim pravima boraca, te podrška projektima boračkih udruženja.
- Ministarstvo za urbanizam, prostorno uređenje i zaštitu okoline planiran je iznos od 10.000 KM za sufinansiranje projekata udruženja iz nadležnosti Ministarstva.

Subvencije javnim preduzećima planiran je iznos od 630.000 KM i to u okviru sljedećih budžetskih korisnika:

- Ministarstva za privredu 550.000 KM od čega 50.000 KM se odnosi na pretvorbu zemljišta i čini planirani rashod iz namjenskih prihoda dok je 500.000 KM –subvencije javnim preduzećima iz nadležnosti Ministarstva. Kriteriji i prava na korištenje ovih sredstava biće detaljnije definisana programom utroška sredstava.
- Ministarstvo za urbanizam, prostorno uređenje i zaštitu okoline iznos od 80.000 KM-subvencija javnim preduzećima od čega se 15.000 KM odnosi na namjenska sredstva.

Subvencije privatnim preduzećima planiran je iznos od 880.000 KM i to u okviru:

- Ministarstva za privredu i to 600.000 KM kao postićaji za poljoprivrednu proizvodnju, 240.000 KM za privatna preduzeća i poduzetnike, te 150.000 KM za podsticaj preduzetnicima i obrtnicima – sufinansiranje projekata iznos od 100.000 KM-subvencije za veterinarstvo i lovstvo u ukupnom iznosu od 30.000 KM.
- Ministarstvo za boračka 1.000 KM i Vlada kantona 1.000 KM.

Drugi tekući transferi planiran je iznos od 200.000 KM u okviru:

- Budžeta Ministarstva za finansije za izmirenje sudskih presuda iznos od 130.000 KM te Naknade za povrat više i pogrešno uplaćenih prihoda u iznosu od 70.000 KM.

Kapitalni Transferi planirani su u ukupnom iznosu od 737.000 KM i to:

- Kantonalna uprava civilne zaštite 36.000 KM za transfere drugim nivoima vlasti iz namjenskih prihoda u skladu sa propisima koje primjenjuje uprava.
- Ministarstvo za privredu-vodne naknade u iznosu od 260.000 KM iz namjenskih prihoda-podrška projektima lokalnih zajednica a iz nadležnosti u skladu sa Zakonom o vodama.
- Ministarstvo za socijalnu politiku, zdravstvo raseljena lica i izbjeglice iznos od 220.000 KM za podršku zdravstvenim ustanovama sa područja Kantona kroz sufinansiranje ili finansiranje projekata.
- Ministarstvo za obrazovanje, mlade, nauku, kulturu i sport iznos od 200.000 KM za sufinansiranje projekta rekonstrukcije sportskih terena.

Izdaci za kamate planirani su u iznosu od 6.000 KM, a odnose se na kamate za lizing u okviru budžeta Vlade Kantona.

Nabavka stalnih sredstava planirana je u iznosu od 3.771.000 KM, a naznačajniji izdaci su:

- Skupština kantona 60.000 KM za nabavku dijela opreme u sali Skupštine kantona.
- Vlada Kantona 250.000 KM dio sredstava za nabavku građevine i ista se odnosi na kupovinu gradske pijace uz napomenu da će se na ovaj ekonomski kod usmjeriti još sredstava nakon razgraničenja što bi u konačnici trebalo biti dovoljno za izmirenje preostale obaveze.

dok se 100.000 KM odnosi na sredstva za izradu elaborata i studija, a 30.000 KM za nabavku opreme za potrebe Vlade Kantona,

- Služba za zajedničke poslove kantonalnih organa 21.000 KM od čega za početak projekta izrade šalter sale u zgradi Vlade kantona je planiran inicijalni iznos od 15.000 KM,
- Kantonalna uprava civilne zaštite iznos od 15.000 KM od čega 8.000 KM iz namjenskih sredstava za nabavku opreme i rekonstrukciju u skladu sa potrebama civilne zaštite i njihovim planom utroška namjenskih sredstava. Napominjemo da će i u ovom dijelu biti značajno povećana sredstva na kon razgraničenja namjenskih sredstava iz prethodnih godina.
- Ministarstvo unutrašnjih poslova i Uprava policije 708.500 KM za nabavke opreme (video nadzor, oružje, radari, alkotestovi, specijalistička oprema za jedinicu za podršku i dronova dr...), te saniranje prostora oko zgrade MUP-a.
- U budžetima Općinskog suda, Kantonalnog suda i Kantonalnog Tužilaštva kroz nabavku opreme i rekonstrukciju planirana su sredstva za nabavku video nadzora sudnica, te kod Općinskog suda rekonstrukcija sigurnosne sobe.
- Ministarstvo privrede 203.000 KM za nabavku opreme za uposlenike, opremanje repetitora sredstava planirana iz namjenskih prihoda, te nabavka stalnih sredstava u obliku prava 100.000 KM za izradu studije izvodljivosti,
- Kod Direkcije za ceste iznos od 597.500 KM za rekonstrukciju cesta i mostova i nabavku opreme iz namjenskih prihoda koji se ostvaruju po osnovu naknade za ceste i prihoda od indirektnih poreza koji pripadaju Direkciji za ceste, a odnosi se na rekonstrukcije i investicionog održavanja regionalnog puta R448 i R448a.
- Direkcija robnih rezervi planirala ukupan u iznosu od 257.000 KM od čega: Nabavke robnih rezervi u iznosu od 150.000 KM, nabavka peletara i transportnog vozila u iznosu od 77.000 KM, te 30.000 KM za rekonstrukciju zgrade.
- Ministarstvo za urbanizam, prostorno uređenje i zaštitu okoline iznos od 1.119.500 KM za nabavku građevine 350.000 KM Plaćanje preostalih obaveza za drugu ratu nabavke poslovnih prostora, te 716.000 KM za rekonstrukciju i investiciono održavanje – dio namjenskih sredstava, te izradu projektne dokumentacije iznos od 45.000 KM. Planirana su utopljanja, zamjena stolarije, rješavanja problema krovnih konstrukcija na više objekata na području BPK-a Goražde a za što se ukaže neophodnost.
- Kod škola su uglavnom planirana sredstva za rekonstrukciju škola i školskih objekata te nabavku neophodne opreme za nesmetani rad istih.

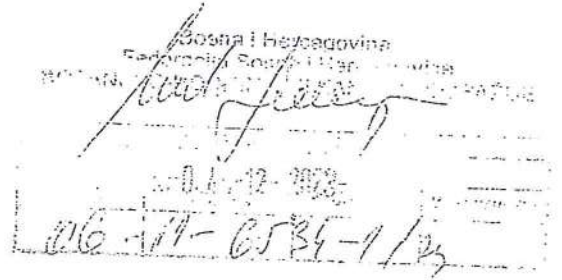
Napominjemo da će se iznos Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu značajnije uvećati za ostvarena, a neutrošena namjenska sredstava iz 2023. godine Odlukom Vlade Kantona u skladu sa Zakonom o izvršenju budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu, a nakon zaključenja fiskalne godine.

Kroz Budžet Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu akcenat je stavljen na prohodnost i realizaciju zakonskih obaveza kao što su realizaciju beneficija za socijalna davanja, prava boračkih populacija, prava uposlenih, obezbjeđenje funkcionisanja ustanova u okviru njihove nadležnosti, obezbjeđenje podrške nevladinom sektoru, informisanju, kulturi i sportu, razvoju turizma i poljoprivrede na području Bosansko-podrinjskog kantona Goražde kao i obezbjeđenje sredstava podrške lokalnim zajednicama Bosansko-podrinjskog kantona Goražda kako kroz

redovan grant u okviru budžeta Ministarstva za finansije Bosansko-podrinjskog kantona Goražde tako i kroz budžete drugih budžetskih korisnika u vidu podrške projektima lokalnih zajednica.

Ministartvo za finansije Bosansko-podrinjskog kantona Goražde je uputilo Vladi Bosansko-podrinjskog kantona Goražde Nacrt Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu na usvajanje, te je Vlada Bosansko-podrinjskog kantona Goražde je na svojoj 7. vanredovnoj sjednici održanoj dana 05.11.2023. godine utvrdila isti i prosljedila u dalju proceduru.

Sarajevo, 30.11.2023. godine
Broj: 06-02-4-8705/23



**MINISTARSTVO FINACIJA
BOSANSKO - PODRINJSKOG KANTONA GORAŽDE**

PREDMET: Mišljenje – daje se

VEZA: Akt Ministarstva financija Bosansko - podrinjskog kantona Goražde

Broj: 06-11-6534/23 od 14.11.2023. godine

Federalno ministarstvo financija, zaprimilo je i razmotrilo akt ministarstva financija Bosansko - podrinjskog kantona Goražde, broj i datum veze, kojim je dostavljen Nacrt Budžeta Bosansko – podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu., na mišljenje, shodno članu 33. stav 1., Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj 102/13, 9/14, 13/14,8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22), te u vezi fiskalnog pravila iz člana 43. stav 1. Zakona o budžetima u Federaciji BiH, daje sljedeće

M I Š L J E N J E

Uvidom u dostavljeni plan prihoda predmetnog Nacrta Budžeta konstatujemo da su iznosi prihoda od indirektnih poreza, poreza na dohodak i poreza na dobit usklađeni sa zadnjim zvaničnim projekcijama Federalnog ministarstva finansija – financija, dostavljenim u prilogu akta broj: 05-12-5-3614/23-2, od 20.10.2023. godine.

Federalno ministarstvo finansija – financija stava je da se planiranje prihoda od poreza na imovinu, poreza na promet nepokretnosti i poreza na naslijeđe i poklon, kao i neporeznih prihoda, trenutno samostalno vrši od strane kantonalnih ministarstava finansija, koja raspoložu sa širom slikom o trendovima kretanja, obzirom da su navedene oblasti, u potpunosti ili većim dijelom regulisane kantonalnim propisima.

Uvidom u dostavljeni Nacrt budžeta Bosansko - podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu, konstatovano je da ukupni planirani prihodi iznose 64.587.238,00 KM, a ukupni planirani rashodi iznose 60.726.238,00 KM iz čega proizilazi pozitivan tekući bilans budžeta u iznosu od 3.861.000,00 KM, odnosno planiran je tekući suficit.

Ministarstvo financija Bosansko - podrinjskog kantona Goražde planiralo je pokriće akumuliranog deficita iz prethodnih godina u iznosu od 100.000,00 KM, te možemo konstatirati da je ministarstvo financija Bosansko - podrinjskog kantona Goražde **ispoštovalo odredbe** člana 33. stav (1), kao i fiskalno pravilo iz člana 43. stav (1) Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine.

Ističemo, da su u Nacrtu Budžeta Bosansko – podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu na ekonomskom kodu 732112 – Primljeni tekući transferi od Federacije – redovni transfer, planirana sredstva u iznosu od 15.000.000,00 KM. Obzirom da Budžet Federacije Bosne i Hercegovine za 2024. godinu još nije usvojen, te da će se sredstva na ekonomskom kodu 614100 - "Tekući transferi drugim nivoima vlasti i fondovima – KANTONI I OPĆINE" koristiti na osnovu Odluke o utvrđivanju kriterija raspodjele sredstava kantonima i općinama koju donosi Vlada Federacije BiH, izražavamo rezervu u vezi sa gore navedenim iznosom.

S poštovanjem.



- CO; Sektor za poreznu politiku, javne prihode i igre na sreću

Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
Bosansko-podrinjski kanton Goražde
VLADA KANTONA

Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
BOSANSKI KANTON GORAŽDE
20.11.2023

Broj: 03 - 1 - 1404 / 23
Goražde, 16.11.2023. godine

Na osnovu člana 23. Zakona o Vladi Bosansko-podrinjskog kantona Goražde ("Službene novine Bosansko-podrinjskog kantona Goražde", broj: 8/15), Vlada Bosansko-podrinjskog kantona Goražde, na 52. redovnoj sjednici, održanoj dana 16.11.2023. godine, **donosi:**

ZAKLJUČAK

1. Vlada Bosansko-podrinjskog kantona Goražde prima k znanju informaciju vezano za pripremu Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godina dostavljenu od strane Ministarstva za finansije Bosansko-podrinjskog kantona Goražde.
2. Zadužuje se Ministarstvo za finansije da u Nacrtu Budžeta Bosansko-podrinjskog kantona Goražde za 2024. godinu na prihodovnoj strani Budžeta u dijelu koji se odnosi na sredstva iz Budžeta Federacije BiH - grant sredstva planirati iznos od 15.000.000,00 KM.
3. Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

DOSTAVLJENO:

1. Premijeru BPK-a Goražde.
2. Ministarstvu za finansije BPK-a Goražde.
3. Evidenciji i
4. a/a.-

PREMIJER

Edin Čulov