



**РЕПУБЛИКА СРПСКА  
ОПШТИНА ИСТОЧНА ИЛИЦА  
НАЧЕЛНИК**

---

Ул. Војводе Р. Путника бр. 2. тел.-факс +38757 317870, www.istocnailidza.net, E-mail [opsrpsil@teol.net](mailto:opsrpsil@teol.net)

**РЕБАЛАНС  
БУЏЕТА ОПШТИНЕ ИСТОЧНА ИЛИЦА  
за 2008. годину**

**Обрађивач:  
Одјељење за финансије**

**Предлагач:  
Начелник**

**Источна Илица, децембар 2008.године**

**САДРЖАЈ:**

<b>УВОД.....</b>	<b>3</b>
<b>I БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ, ДОБИЦИ И ПОМОЋИ .....</b>	<b>3</b>
<b>II БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА.....</b>	<b>6</b>

**Прилог :**

**Биланс Ребаланса буџета општине Источна Илиџа за 2008. г.**

## УВОД

Скупштина општине Источна Илиџа је Одлуком о усвајању буџета за 2008.годину број: 02-023-1025/07, од 18.12.2007.године усвојила буџет у износу од 9.978.346 КМ.

Извршење буџета за период 01.01.-30.09.2008.године износи 6.897.023 КМ.

Ребаланс буџета за 2008.годину предлаже се на основу извршења буџета за првих девет мјесеци 2008.године и очекиваних прихода у периоду од 01.10. - 31.12.2008.године сагласно члану 5. Закона о буџетском систему Републике Српске-Пречишћени текст ("Службени гласник Републике Српске", број 54/08).

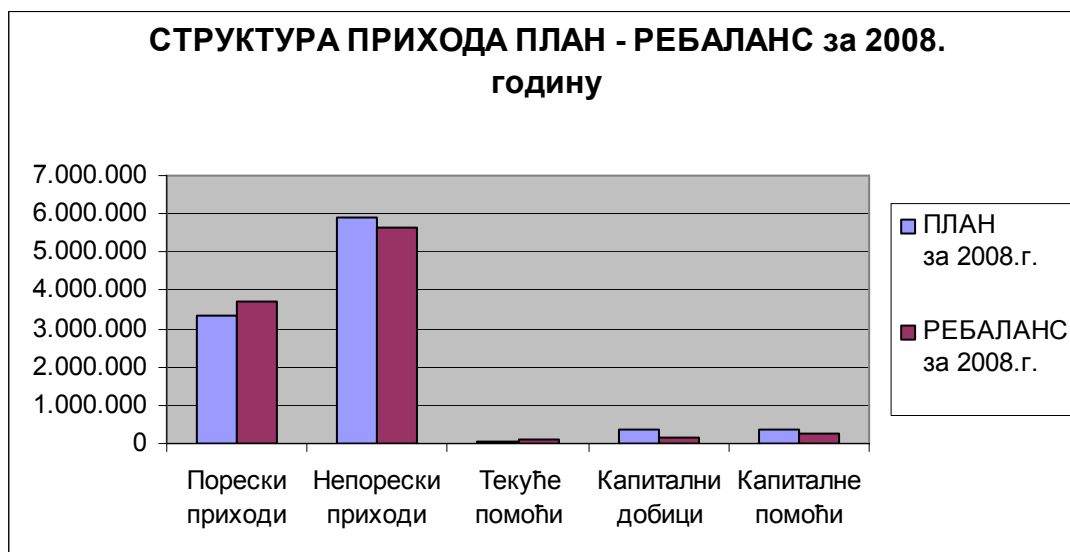
На основу Закључка Скупштине број: 02-023- 1618/08 од 30.12.2008. године, Приједлог Ребаланса буџета Општине Источна Илиџа умањен је за 200.000,00 КМ и усвојени Ребаланс буџета Општине за период 01.01.-31.12.2008. године износи 9.853.325 КМ.

## I БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ, ДОБИЦИ И ПОМОЋИ

Процјењени приходи, добици и помоћи за 2008.годину износе 9.853.325 КМ, мањи су за 1% ( -125.021 КМ ) у односу на план за 2008.годину и исти имају сљедећу структуру:

### СТРУКТУРА ПРИХОДА, ДОБИТАКА И ПОМОЋИ -ПЛАН-РЕБАЛАНС ЗА 2008.г.

Ред. бр.	ОПИС ПРИХОДА	ПЛАН за 2008.г.	РЕБАЛАНС за 2008.г.	% ПЛАН	% РЕБАЛАНС
1	2	3	4	5	6
1.	Порески приходи	3.324.747	3.692.026	33,32	37,47
2.	Непорески приходи	5.903.767	5.630.488	59,16	57,14
3.	Текуће помоћи	45.000	92.736	0,45	0,94
4.	Капитални добици	354.832	173.940	3,56	1,77
5.	Капиталне помоћи	350.000	264.135	3,51	2,68
6.	<b>УКУПНО</b>	<b>9.978.346</b>	<b>9.853.325</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>



**ПОРЕСКИ ПРИХОДИ** процјењују се у износу од 3.692.026 КМ, у структури укупно очекиваних прихода за 2008.годину учествују са 37,47 % и већи су за 11% у односу на план за 2008.годину.

Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности (економски код 713000 ) процјењују се у износу од 552.789 КМ, већи су за 51% у односу на план за 2008.годину, предложено повећање резултат је просјечног остварења истих у првих девет мјесеци 2008.године.

Приход од пореза на имовину ( економски код 714100 ) очекује се у износу од 108.181 КМ , већи је за 28% у односу на план за 2008.годину, а очекивано повећање резултат је просјечног остварења истих у првих девет мјесеци 2008.године и процјене остварења истих у периоду од 01.10-31.12.2008.године.

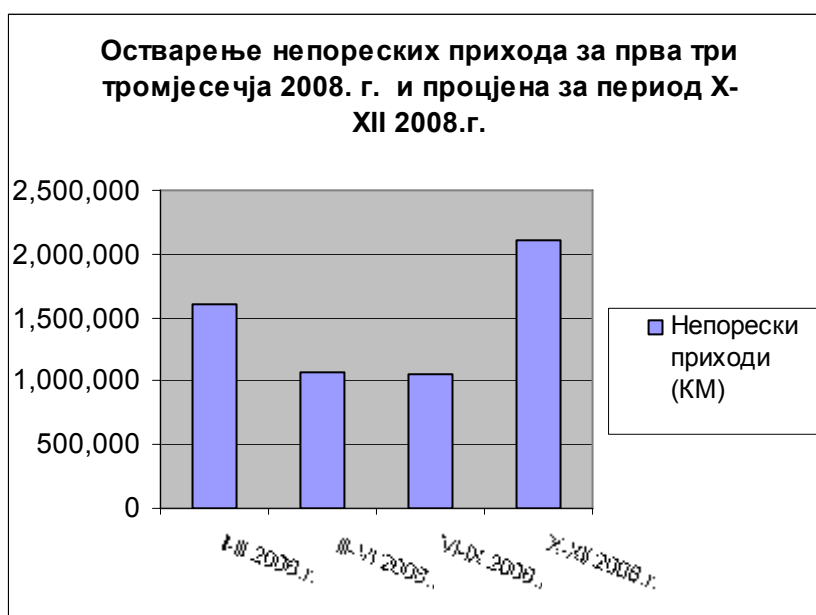
Порез на промет производа и услуга-Приходи од индиректних пореза ( економски код 715000 ) очекују се у износу од 2.647.382КМ, већи су за 5% у односу на план за 2008.годину, а предложено повећање резултат је просјечног остварења истих у првих девет мјесеци 2008.године.

Остали порези – порез на добит од игара на срећу ( економски код 719000 ) очекује се у износу од 2.445КМ, мањи је за 6% у односу на план за 2008.годину, а по основу узетог просјека остварења истих у првих девет мјесеци 2008.године.

**НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ** процјењују се у износу од 5.630.488КМ, у структури укупно процјењених прихода за 2008.годину учествују са 57,14%, мањи су за 5% у односу на план за 2008.годину.

Кретање непореских прихода за прва три тромјесечја 2008.године и процјена истих за период X-XII 2008. године је сљедеће:

Ред. бр.	Период	Непорески приходи (КМ)
1	2	3
1.	I-III 2008.г.	1.598.174
2.	III-VI 2008.г.	1.070.527
3.	VI-IX 2008.г.	1.049.372
4.	X-XII 2008.г.	1.912.415
<b>5.</b>	<b>Укупно: I-XII 2008.г.</b>	<b>5.630.488</b>



У оквиру непореских прихода приходи од земљишне ренте, , приходи од камата на средства буџета Општине ( на економском коду 721000 ) и приходи од давања у закуп објеката на подручју Општине процјењују се у износу од 3.099.547КМ, мањи су за 4% у односу на план за 2008.годину.

На економском коду 722000 - накнаде и таксе и приходи од пружања јавних услуга процјењују се у износу од 2.525.935 КМ, мање су за 3% у односу на план за 2008.годину.

Смањење непореских прихода је извршено на основу процјене накнада по разним основама за 2008.годину која је мања за 5% (119.660КМ) у односу на план и смањења прихода од земљишне ренте, а по основу Закључка Скупштине број: 02-023- 1618/08 од 30.12.2008. године.

Процјена прихода од камата на средства на жиро рачуну Општине и прихода од закупа пословног простора већи су за 166% (30.356КМ) у односу на план.

Остали непорески приходи ( економски код 729000 ) процјењују се у износу од 3.336КМ, односно са 5% од плана за 2008. годину, због тога што је самодопринос грађана за учешће у капиталној градњи, односно реконструкцији, по налогу ревизије ( која је извршена у децембру 2007.године, а након усвајања плана буџета за 2008. годину), књижен на капиталне помоћи од невладиних извора.

**ТЕКУЋЕ ПОМОЋИ** процјењују се у износу од 92.736 КМ, у структури укупно очекиваних прихода учествују са 0,94%, веће су за 106% у односу на план за 2008.годину. Процјењено повећање резултат је дозначене помоћи од Републичке дирекције за развој малих и средњих предузећа, помоћи од организације GTZ за реализацију Омладинске политике Општине Источна Илиџа, дозначене помоћи од Града Источно Сарајево за замјену вањске столарије на дијелу објекта Гимназије и средње стручне школе Источна Илиџа и очекиване помоћи до краја 2008.године од Сарајевске регионалне развојне агенције (СЕРДА) по основу потписаног Уговора о реализацији пројекта изградње стајалишних мјеста за контејнере.

**КАПИТАЛНИ ДОБИЦИ** –Прилив од продаје сталних средстава износе 173.940 КМ, у структури очекиваних прихода за 2008.годину учествују са 1,77%, а чини их:

-продаја неизграђеног грађевинског земљишта намјењеног за изградњу пословних и индивидуалних стамбених и стамбено-пословних објеката у износу од 117.452 мања је за 63% (извођач који је био заинтересован за куповину општинског грађевинског земљишта није могао остварити куповину приватног земљишта која заједно, по регулационом плану, чине једну грађевинску парцелу, а планирана продаја пословног простора није остварена).

**КАПИТАЛНЕ ПОМОЋИ** процјењују се у износу од 264.135КМ, чине 2,68% укупно очекиваних прихода за 2008.годину. Односе се на помоћ од Републичке дирекције за воде по Закључку бр.06-337-9057/07,од 22.05.2008.године,помоћ од града Источно Сарајево за изградњу комуналне инфраструктуре, помоћ од Министрства рада и борачко инвалидске заштиту РС за изградњу борачке зграде, помоћ од Општине Источно Ново Сарајево за изградњу кишног колектора од Улице Касиндолског батаљона до Касиндолског потока и помоћ од Града Источно Сарајево за замјену вањске столарије на дијелу објекта ОШ „Алекса Шантић“.Процијењене капиталне помоћи су мање за 25% у односу на план због недозначене помоћи од Градског фонда за комуналну дјелатност града Источно Сарајево који је укинут Одлуком о организацији града Источно Сарајево, а након усвајања буџета Општине .

## II БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА

Процјењени приходи, добици и помоћи за 2008.годину у износу од 9.853.325 КМ распоређују се на буџетску потрошњу за 2008.годину са сљедећом структуром:

### СТРУКТУРА БУЏЕТСКЕ ПОТРОШЊЕ-ПЛАН-РЕБАЛАНС 2008.г.

Ред. бр.	ОПИС РАСХОДА	ПЛАН за 2008.г.	РЕБАЛАНС за 2008.г.	% ПЛАН	% РЕБАЛАНС
1	2	3	4	5	6
1.	Бруто плате запослених	702.891	830.071	7,04	8,42
2.	Бруто плате функционера	206.076	201.917	2,07	2,05
3.	Бруто накнаде запослен., функ.,скуп.одбор.и ос.доп	429.985	500.335	4,31	5,08
4.	Трош.материјала и услуга	1.501.092	1.390.067	15,04	14,11
5.	Текући грантови (помоћи)	816.044	914.835	8,18	9,28
6.	Буџетска резерва	196.016	196.016	1,96	1,99
7.	Центар за социјални рад	291.197	291.197	2,92	2,96
8.	Капитални расходи	5.835.045	5.528.887	58,48	56,11
9.	<b>УКУПНО</b>	<b>9.978.346</b>	<b>9.853.325</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>



**БРУТО ПЛАТЕ ЗАПОСЛЕНИХ** ( економски код 61100 ) процјењују се у износу од 830.071КМ, у структури процјењених укупних расхода учествују са 8,42%.

Бруто плате запослених (економски код 61100) повећане су за 127.180КМ као резултат реалокације средстава са економског кода 613000-Трошкови материјала и услуга у износу од 111.025КМ и реалокације средстава са економског кода 821000-Трошкови за набавку сталних средстава у износу од 16.155 КМ.

Процјена је већа за 18% у односу на план за 2008.годину због примјене Посебног колективног уговора за запослене у области локалне самоуправе Републике Српске и Појединачног колективног уговора за запослене у административној служби општине Источна Илиџа.

У 2008.години распоређен је буџетски суфицит из 2007.године на плате запослених у износу од 127.180КМ што је у складу са Одлуком Скупштине општине Источна Илиџа о кориштењу буџетског суфицита број: 02-023-388/08 од 31.03.2008.године.

**БРУТО ПЛАТЕ ФУНКЦИОНЕРА** ( економски код 611100 ) процјењују се у износу од 201.917КМ, у структури процјењених укупних расхода учествују са 2,05%, мање су за 2% од плана.

Бруто плате функционера (економски код 611100) смањене су за 4.159КМ, а смањени износ је реалоциран на економски код 611200 –Бруто накнаде трошкова запослених, функционера, скупштинских одборника и осталих доприноса.

**БРУТО НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ, ФУНКЦИОНЕРА , СКУПШТИНСКИХ ОДБОРНИКА И ОСТАЛИ ДОПРИНОСИ** ( економски код 611200 ) процјењују се у износу од 500.335КМ, у структури процјењених укупних расхода учествују са 5,08%, веће су за 16% од плана за 2008.годину.

Бруто накнаде трошкова запослених, функционера, скупштинских одборника и остали доприноси (економски код 611200) повећане су за 70.350КМ, резултат су реалокације средстава са бруто плата функционера у износу од 4.159КМ, реалокације средстава по основу смањења накнада у оквиру истих и то: накнаде за превоз, топли оброк, јубиларне награде, дарови, поклони, помоћ запосленим, накнада за привремене и повремене послове и осталих доприноса у износу од 28.840КМ и реалокације средстава са економског кода 821000-Трошкови за набавку сталних средстава у износу од 37.351КМ.

Накнаде запослених и функционера ( регрес, зимница и огрев ) у 2008.години су исплаћиване у висини три најниже утврђене плате у Републици Српској (најнижа плата 250,00КМ), у складу су са Посебним колективним уговором за запослене у области локалне самоуправе Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, бр. 114/07) чија је примјена услиједила након усвојеног плана буџета за 2008.годину.

У 2008.години распоређен је буџетски суфицит из 2007.године на накнаде запослених и функционера у износу од 23.521КМ у складу са Одлуком Скупштине општине Источна Илиџа о кориштењу буџетског суфицита број: 02-023-388/08 од 31.03.2008.године.

Накнада скупштинским одборницима до краја 2008.године процјењује се у износу од 118.429КМ, већа је за 12% у односу на план за 2008.годину ( повећан број скупштинских комисија, савјета и одбора ).

У 2008.години распоређен је буџетски суфицит из 2007.године на накнаде одборницима у износу од 5.163КМ у складу са Одлуком Скупштине општине Источна Илиџа о кориштењу буџетског суфицита број:02-023-388/08 од 31.03.2008.године.

**ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И УСЛУГА** ( економски код 613000) процјењују се у износу од 1.390.067КМ, у структури процјењених укупних расхода учествују са 14,11%, мањи су за 7% у односу на план буџета за 2008.годину .

Трошкови материјала и услуга (економски код 613000) смањени су за 111.025КМ. Смањење је резултат реалокације средстава у оквиру истих, а износ смањења је реалоциран на плате запослених.

Путни трошкови (економски код 613100) процјењују се у износу од 10.123КМ , мањи су за 15% у односу на план.

Трошкови енергије ( економски код 613200 ) процјењују се у износу од 47.393КМ, мањи су за 21% у односу на план. Објекат Дома културе у Грлици је у

фази реконструкције (промјена намјене у обданиште) и исти није загријаван, па су трошкови електричне енергије знатно мањи.

Трошкови комуналних и комуникационих услуга ( економски код 613300 ) процјењују се у износу од 71.494КМ, мањи су за 70% у односу на план за 2008.годину због трошкова по основу одржавања гробља: Црквице, Грлица и Касиндо и трошкова за услуге одржавања чистоће (љетно одржавање улица) који су по налогу ревизије (која је извршена у децембру 2007.године, а након усвајања плана буџета) приказани у оквиру уговорених услуга, па је проценат смањења нереалан.

Набавка материјала ( економски код 613400 ) процјењује се у износу од 56.128КМ, мањи су за 20% у односу на план за 2008.годину (смањени трошкови компјутерског и канцеларијског материјала и трошкови за одјећу, униформе)

Трошкови услуга превоза и горива ( економски код 613400 ) процјењују се у истом износу као што су били планирани и Одлуком о усвајању буџета за 2008.годину тј. у износу од 19.570КМ.

Закуп имовине и опреме ( економски код 613600 ) процјењује се у износу од 35.100КМ и непромијењен је у односу на усвојени план за 2008.годину, односи се на закуп пословног простора (зграда Општине).

Трошкови текућег одржавања ( економски код 613700 ) процјењују се у износу од 116.217КМ, већи су за 4% у односу на план буџета за 2008.годину.

Трошкови за одржавање локалних путева на подручју Општине повећани за 4%.  
Трошкови по основу одржавања јавне расвјете повећани за 34%, због повећаног броја расвјетних тијела за одржавање.  
Трошкова по основу одржавања зграда смањени за 27%.  
Трошкови по основу одржавања опреме повећани за 27%.  
Трошкови за одржавање возила повећани за 43% (набавка ауто гума за зиму).

Трошкови осигурања, банкарских услуга и услуга платног промета ( економски код 613800 ) процјењују се у истом износу као што је предвиђено Одлуком о буџету за 2008.годину тј. у износу од 11.805КМ.

Уговорене услуге ( економски код 613900 ) процјењују се у износу од 1.022.237КМ, веће су за 8% у односу на план буџета за 2008.годину. У оквиру уговорених услуга су ребалансом планирани трошкови по основу одржавања гробља: Црквице, Грлица и Касиндо и трошкови за услуге одржавања чистоће (љетно одржавање улица) , а исти су планом буџета били планирани у оквиру трошкова комуналних и комуникационих услуга (по налогу ревизије која је извршена у децембру 2007.године, а након усвајања плана буџета) па је проценат повећања нереалан.

**ТЕКУЋИ ГРАНТОВИ -ПОМОЋИ** ( економски код 614000 ) процјењују се у износу од 914.835КМ, у структури процјењених укупних расхода учествују са 9,28%, већи су за 12% у односу на план буџета за 2008.годину, а као резултат:  
- очекиваног повећања помоћи непрофитним организацијама ( економски код 614300 ) које се процјењују у износу од 692.745КМ, веће су за 17% у односу на план буџета за 2008.годину.  
Текући грантови (помоћи), на економском коду 614000, повећани су за 98.791КМ. Повећање је резултат реалокације средстава са економског кода 821000-Трошкови за набавку сталних средстава.

**Помоћ за мала и средња предузећа** процјењена је у износу од 70.000КМ, мања је за 12% у односу на план за 2008.годину (односила се на уплату депозита за кредит малим и средњим предузећима и уплату дијела камате за одобрене кредите )

До смањења је дошло услед поштрених критерија банака према предузећима који су добили одобрење за уплату депозита (тражење гаранције преко жيرانата или властите имовине као гаранције за враћање кредита).

**Средства за подстицај пољопривреди** ( економски код 614400 ) процјењују се у износу од 50.000КМ, већа су за 25% у односу на план буџета за 2008.годину, због заинтересованости становништва за Програм коришћења средстава за унапређење пољопривредне производње у 2008.години и то због:

- Програма коришћења кредитних средстава за развој пољопривредне производње,
- Програма коришћења подстицаја и додјеле неповратних средстава за развој пољопривредне производње и
- Одлуке Скупштине о регресирању трошкова жетве и сјетве.

**БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА** ( економски код 614100 ) процјењује се у износу од 196.016КМ, износи 1,99% процјењених прихода за 2008. годину и непромијењена је у односу на усвојени план за 2008.годину.

**СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ И РАД ЦЕНТРА ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД** ( економски код 681431 ), процјењују се у истом износу као што су била планирана и Одлуком о усвајању буџета за 2008.годину тј. у износу од 291.197КМ и у структури предложених укупних расхода учествују са 2,96%.

**ТРОШКОВИ ЗА НАБАВКУ СТАЛНИХ СРЕДСТАВА** (економски код 821000) процјењују се у износу од 5.528.887КМ, у структури очекиваних укупних расхода учествују са 56,11%, мањи су за 5% у односу на план за 2008.годину.

У оквиру набавке земљишта распоређен је буџетски суфицит из 2007.године за набавку земљишта за спомен обиљежје „Вељине“ у износу од 70.000КМ у складу са Одлуком Скупштине општине Источна Илиџа о кориштењу буџетског суфицита број:02-023-388/08 од 31.03.2008.године.

Капитални расходи на економском коду 821000 смањени су за 306.158КМ као резултат реалокације у оквиру истих. Смањени износ је реалоциран на бруто плате запослених (16.155КМ), на бруто накнаде трошкова запослених, функционера, скупштинских одборника и остале доприносе (37.351 КМ) и на текуће грантове (98.791КМ).

У оквиру набавке сталних средстава дошло је до значајнијих одступања, и то:

**Набавка зграда** је мања за 30% у односу на план због смањења трошкова за :

-изградњу амбуланте породичне медицине гдје је планирана изградња двије амбуланте у насељу Доње Младице и Касиндо, али изградња амбуланте у Касиндолу није започета из разлога поништења тендера за изградњу.

У оквиру набавке зграда распоређен је буџетски суфицит из 2007.године за набавку спортске сале за потребе џудо клуба „Фамос“ у износу од 50.000КМ у складу са Одлуком Скупштине општине Источна Илиџа о кориштењу буџетског суфицита број:02-023-388/08 од 31.03.2008.године.

**Изградња осталих грађевинских објеката** је мања за 16% гдје су смањени трошкови за:

- изградњу ул.Добриња 4 – Добриња 1 због немогућности изградње десног дијела саобраћајнице која је читавом дужином (223м1) у приватном посједу и чије изузимање захтијева значајнија финансијска средства јер се ради о парцели од 2.500м2 ,

-изградњу ул.Меше Селимовића, због немогућности експропријације земљишта и стамбеног објекта на истом,

-изградња 2.коловозне траке аутобуска станица-Том због немогућности експропријације која захтијева рјешавање имовинских односа парцела са власничким дијелом 1/28

-изградњу водовода Горњи Которац који ће се реализовати кроз заједнички пројекат за рјешавање одрживости повратка кроз реконструкцији и обнову комуналне и социјалне инфраструктуре и друге видове одрживости у мјестима реализације повратка, а кроз расположива средства Фонда за повратак БиХ на основу одлуке Комисије за избјегла и расељена лица број: 02-41-3676/08, од 26.09.2008.године

-изградњу пјешачке стазе Терекс-Младо Јагње која захтијева комплетно измјештање јавне расвјете чији би трошкови били већи од процијењене вриједности изградње исте,

- изградњу канализационе и водоводне мреже.

Пројекат изградње резервоара Криж у планираном износу од 200.000,00 КМ је Ребалансом буџета Општине искључен, а у складу са Закључком Скупштине Општине број: 02-023- 1618/08 од 30.12.2008. године.

**Набавка опреме** је мања за 12% у односу на план.

**Студије изводљивости пројектне припреме и пројектовања** смањени су за 78% из разлога што су у оквиру истих планирана средства за нематеријална улагања која су посебно књижена, па је смањење нереално.

**Реконструкција и инвестиционо одржавање** је повећана за 12% у односу на план за 2008.године.

**Нематеријална улагања** процјењују се у износу од 58.005КМ, а била су планирана у оквиру студија изводљивости пројектних припрема и пројектовања.

#### СТРУКТУРА ТРОШКОВА ЗА НАБАВКУ СТАЛНИХ СРЕДСТАВА ПЛАН-РЕБАЛАНС ЗА 2008.Г.

Ред.бр.	ОПИС	ПЛАН 2008	РЕБАЛАНС 2008
1	2	3	4
1.	Набавка земљишта	-	73.848
2.	Набавка зграда	400.000	278.733
3.	Изградња ост.грађевинских објеката	2.950.000	2.473.764
4.	Набавка опреме	65.400	57.527
5.	Студије изводљивости,пројектне припреме и пројектовања	142.645	31.539
6.	Реконструкција и инвестиционо одржавање	2.277.000	2.555.471
7.	Нематеријална улагања	-	58.005
8.	<b>УКУПНО:</b>	<b>5.835.045</b>	<b>5.528.887</b>

**НАЧЕЛНИК  
ОПШТИНЕ ИСТОЧНА ИЛИЦА**

**Предраг Ковач,с.р.**