

Na osnovu člana 16. stav 4. Zakona o Vladi Zeničko-dobojskog kantona - Prečišćeni tekst („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 7/10), na prijedlog Ministarstva finansija, Vlada Zeničko-dobojskog kantona, na 71. sjednici, održanoj dana 26.08.2020. godine, d o n o s i

## ZAKLJUČAK

### I.

Prihvata se Izvještaj o izvršenju Budžeta Zeničko-dobojskog kantona za period januar-juni 2020. godine i čini sastavni dio ovog zaključka.

### II.

Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

**PREMIJER**

*Mirza Ganić*

Broj: 02- \_\_\_\_\_ /20  
Datum, 26.08.2020. godine  
Zenica

DOSTAVLJENO:

1x Ministarstvo finansija,  
1x Svim ministarstvima i drugim tijelima kantonalne uprave,  
1x a/a.

BOSNA I HERCEGOVINA  
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE  
ZENIČKO - DOBOJSKI KANTON  
MINISTARSTVO FINANSIJA

**I Z V J E Š T A J**  
**O IZVRŠENJU BUDŽETA ZENIČKO - DOBOJSKOG KANTONA**  
**ZA PERIOD JANUAR - JUNI 2020. GODINE**

**Zenica, avgust 2020. godine**

**UVOD**

U periodu januar - juni 2020. godine Budžet Zeničko-dobojskog kantona ostvario je ukupne prihode u iznosu od 136.049.098 KM i ukupne rashode (sa kapitalnim izdacima) u iznosu od 159.898.543 KM, te je ostvaren višak rashoda nad prihodima u iznosu od 23.849.445 KM. Od navedenog iznosa na kategoriju finansiranja odnosi se 11.020.015 KM.

Skupština Zeničko-dobojskog kantona je 30.12.2019. godine donijela Budžet Zeničko-dobojskog kantona za 2020. godinu ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 24/19).

Takođe je na 20. hitnoj sjednici održanoj 10.04.2020. godine, Skupština Zeničko-dobojskog kantona donijela i Izmjene i dopune budžeta Zeničko-dobojskog kantona za 2020. godinu, prevashodno zbog obezbjeđenja nedostajućih sredstava za borbu protiv pandemije uzrokovane virusom COVID19.

U Izvještaju o izvršenju budžeta za prvo polugodište kao uporedna veličina korišten je linearni plan, odnosno polovina budžeta za 2020. godinu sa uključenim iznosima donacija prenesenih iz 2019. godine i njihovo uvećanje za primljene donacije do 30.06.2020. godine u cjelokupnom iznosu.

U posmatranom periodu ostvareni prihodi su za 8,68% manji u odnosu na isti period prethodne godine, dok su ukupni rashodi veći za 3,62% u odnosu na isti period 2019. godine.

Primjetan je pad prihoda od indirektnih poreza, poreza na dohodak i poreza na dobit uzrokovan mjerama koje su imale za cilj ublažavanje posljedica pandemije COVID 19.

Izvještaj o ostvarenim prihodima i rashodima za period januar - juni 2019. godine je rađen na bazi računovodstvenih podataka iz konsolidovanog bruto bilansa na dan 23.07.2020. godine.

## I. PRIHODI

Prema podacima iz konsolidovanog bruto bilansa od 23.07.2020. godine, u prvom polugodištu 2020. godine ukupno ostvareni prihodi Zeničko-dobojskog kantona iznose 136.049.098 KM, što je za 8,68% manje nego u istom periodu 2019. godine i 68,75% linearnog plana Budžeta za period januar - juni 2020. godine.

Struktura ostvarenih prihoda i primitaka po vrstama (izvorima) za period januar - juni 2020. godine u poređenju sa ostvarenjem u istom periodu prethodne godine i linearnim planom Budžeta za 2020. godinu je slijedeća:

VRSTA PRIHODA	Izvršenje Budžeta I- VI 2019.	Plan Budžeta I- VI 2020.	Izvršenje Budžeta I-VI 2020.	Index		% učešće	
				4/2	4/3	kol.2	kol.4
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. PRIHODI OD POREZA</b>	<b>132.721.897</b>	<b>141.770.607</b>	<b>118.296.249</b>	<b>89,13</b>	<b>83,44</b>	<b>89,08</b>	<b>86,95</b>
<b>II. NEPOREZNI PRIHODI (bez namjenskih prihoda)</b>	<b>6.422.197</b>	<b>7.345.475</b>	<b>5.565.842</b>	<b>86,67</b>	<b>75,77</b>	<b>4,31</b>	<b>4,09</b>
<b>III. NAMJENSKI PRIHODI</b>	<b>6.762.018</b>	<b>27.197.664</b>	<b>9.514.658</b>	<b>140,71</b>	<b>34,98</b>	<b>4,54</b>	<b>6,99</b>
<b>IV. TEKUĆI TRANSFERI</b>	<b>1.488.932</b>	<b>2.963.847</b>	<b>1.423.118</b>	<b>95,58</b>	<b>48,02</b>	<b>1,00</b>	<b>1,05</b>
<b>V.KAPITALNI PRIMICI (GRANTOVI) I PRIMLJENE OTPLATE DATIH ZAJMOVA</b>	<b>0</b>	<b>15.824.340</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. VLASTITI PRIHODI</b>	<b>1.590.094</b>	<b>2.774.960</b>	<b>1.249.231</b>	<b>78,56</b>	<b>45,02</b>	<b>1,07</b>	<b>0,92</b>
<b>UKUPNO (I+ II+III+IV+V+VI)</b>	<b>148.985.138</b>	<b>197.876.893</b>	<b>136.049.098</b>	<b>91,32</b>	<b>68,75</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

## II. RASHODI

Ukupno ostvareni rashodi Zeničko - dobojskog kantona u prvom polugodištu 2020. godine iznose 159.898.543 KM, od čega se na tekuće rashode odnosi 141.065.870 KM ili 88,9%, kapitalne izdatke 6.657.605 KM ili 4,2%. Iznos od 11.061.475 KM ili 6,9% predstavlja kategoriju finansiranja, odnosno iznos otplate kredita (otplate kredita domaćim finansijskim institucijama 10.945.418 KM, a vanjske otplate 116.057 KM).

Ukupni rashodi i izdaci su za 3,6% veći nego u prvom polugodištu prethodne godine, a ukupno izvršenje rashoda i izdataka predstavlja 80,8% Budžetom planiranih sredstava. Bitno je napomenuti da je, u posmatranom periodu, nizak procenat izvršenja u odnosu na planirana sredstva iskazan kod kapitalnih izdataka (34,0% planiranih sredstava), čije se povećano izvršenje očekuje u drugoj polovini godine, a zbog procedure provođenja postupka javnih nabavki.

U slijedećem pregledu data je struktura rashoda i index izvršenja u odnosu na izvršenje u istom periodu prethodne godine i u odnosu na linearni plan budžeta:

RB	VRSTA RASHODA	Izvršenje Budžeta I-VI 2019.	Plan Budžeta I-VI 2020.	Izvršenje Budžeta I- VI 2020.	INDEX	INDEX	Učešće % kol 3	Učešće % kol 5
					5:3	5:4		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Bruto plaće i naknade	77,116,969	80,894,800	79,672,904	103.3	98.5	50.0	49.8
2.	Naknade troškova zaposlenih	10,438,515	12,294,070	10,445,219	100.1	85.0	6.8	6.5
3.	Doprinosi poslodavca	8,788,637	9,325,530	9,317,827	106.0	99.9	5.7	5.8
4.	Izdaci za materijal i usluge	17,202,828	20,127,925	14,992,550	87.2	74.5	11.1	9.4
5.	Tekući transferi ukupno	26,272,597	38,794,376	25,052,424	95.4	64.6	17.0	15.7
6.	Izdaci za kamate	1,359,685	925,000	1,584,946	116.6	171.3	0.9	1.0
<b>I</b>	<b>Tekući rashodi -ukupno</b>	<b>141,179,231</b>	<b>162,361,701</b>	<b>141,065,870</b>	<b>99.9</b>	<b>86.9</b>	<b>91.5</b>	<b>88.2</b>
1.	Nabavka stalnih sredstava	2,404,315	10,655,317	2,505,110	104.2	23.5	1.6	1.6
2.	Kapitalni transferi	180,115	8,919,000	4,152,495	2,305.5	46.6	0.1	2.6
<b>II</b>	<b>Kapitalni izdaci -ukupno</b>	<b>2,584,430</b>	<b>19,574,317</b>	<b>6,657,605</b>	<b>257.6</b>	<b>34.0</b>	<b>1.7</b>	<b>4.2</b>
	<b>Ukupno rashodi ( I+II )</b>	<b>143,763,661</b>	<b>181,936,018</b>	<b>147,723,475</b>	<b>102.8</b>	<b>81.2</b>	<b>93.2</b>	<b>92.4</b>
1.	Finansiranje-otplate kredita	8,586,694	9,183,000	11,061,475	128.8	120.5	5.6	6.9
2.	Budžetska rezerva	0	0	0			0.0	0.0
3.	Izvršenje sudskih presuda i isplate po apelacijama pred ustavnim sudom	1,961,282	6,707,000	1,113,593	56.8	16.6	1.3	0.7
4.	Učešće u zajedničkim ulaganjima	0		0		0.0	0.0	0.0
	<b>UKUPNO</b>	<b>154,311,637</b>	<b>197,826,018</b>	<b>159,898,543</b>	<b>103.6</b>	<b>80.8</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

Za isplatu plaća sa doprinosima utrošeno je ukupno 88.990.731 KM, što je za 3,6% više u odnosu na isti period prethodne godine. Izdaci za plaće u ukupnim rashodima učestvuju sa 55,7%.

Isplata plaća budžetskim korisnicima regulisana je članom 18. Zakona o izvršavanju Budžeta Zeničko-dobojskog kantona ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona broj: 24/19).

U ukupnom iznosu isplaćenih plaća na ustanove obrazovanja se odnosi 61,5%, Ministarstvo unutrašnjih poslova 22,5%, ustanove pravosuđa 9,0% i kantonalne organe uprave 7,0%.

Na naknade troškova zaposlenih utrošeno je 10.445.219 KM, što je za 15,0% manje od linearno planiranih sredstava ili 6,5% ukupnih rashoda. U strukturi naknada troškova zaposlenim na izdatke za topli obrok se odnosi 7.371.241 KM (isplata toplog obroka u visini od 8,00 KM po radnom danu), naknade za prevoz na posao i sa posla 1.806.558 KM, pomoći u slučaju smrti člana uže porodice 689.229 KM, otpremnine zbog odlaska u penziju 264.555 KM, pomoć u slučaju ostalih bolesti 258.292 KM i ostale naknade 55.344 KM.

Izdaci za materijal i usluge u periodu januar - juni 2020. godine iznose 14.992.550 KM, što predstavlja smanjenje od 12,8% u odnosu na uporedni period prethodne godine i smanjenje od 25,5% u odnosu na plan. Od navedenog iznosa izdaci po osnovu ugovorenih usluga iznose 31,9% ukupnih izdataka za materijal i usluge ili 4.786.666 KM i smanjeni su za 27,7% u odnosu na uporedni period 2019. godine, dok izdaci za energiju iznose 25,1% ukupnih izdataka za materijal i usluge ili 3.766.721 KM sa smanjenjem 4,4% u odnosu na uporedni period 2019. godine. Izdaci za komunalne usluge učestvuju sa 9,5% ili 1.418.041 KM što je za 9,8% manje u odnosu na uporedni period 2019. godine. Povećanje izdataka za materijal i usluge bilježimo kod izdataka za tekuće održavanje (uglavnom se odnosi na zimsko i ljetnje održavanje puteva) u iznosu od 2.985.902 KM ili 11,0% više i izdataka za osiguranje, bankarskih usluga i usluga platnog prometa u iznosu od 220.810 KM ili 21,7% više.

Ostali izdaci za materijal i usluge (izdaci za usluge prevoza i goriva iznose 399.620 KM, unajmljivanje imovine i opreme 477.367 KM, izdaci za nabavku materijala 883.612 KM i putni troškovi 53.811 KM) učestvuju u ukupnim izdacima za materijal i usluge sa 12,1%.

Za tekuće transfere utrošeno je 16,4% ukupnih rashoda u iznosu od 26.166.017 KM, od čega se na tekuće transfere po osnovu namjenskih sredstava (transferi iz prihoda po osnovu koncesija, transferi za finansiranje projekata iz posebnih vodnih naknada, te tekući transferi Fonda za zaštitu okoline itd.) odnosi 1.944.523 KM, dok se iznos od 23.200.134 KM odnosi na tekuće transfere iz budžeta uključujući i izvršenje sudskih presuda, a iznos od 1.021.360 KM se odnosi na tekuće transfere po osnovu donacija.

U slijedećem pregledu data je struktura potrošnje tekućih transfera koji su u nadležnosti pojedinih ministarstava (uključeni su i transferi iz namjenskih sredstava):

- Ministarstvo za rad, socijalnu politiku i izbjeglice 14.573.006 KM,
- Ministarstvo za obrazovanje, nauku, kulturu i sport 2.551.821 KM,
- Ministarstvo za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu 214.712 KM,
- Ministarstvo za boračka pitanja 2.569.827 KM,
- Ministarstvo za privredu 1.317.306 KM,
- Ministarstvo za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zašt. okoline 692.148 KM,
- Ministarstvo za pravosuđe i upravu 291.775 KM,
- Skupština Kantona 223.980 KM,
- Ministarstvo finansija 1.456.243 KM,
- Ministarstvo zdravstva 1.332.268 KM,
- Ured Premijera 23.000 KM, i
- Kantonalna uprava civilne zaštite 919.931 KM.

U strukturi ukupnih rashoda, kapitalni izdaci iznose 6.657.605 KM ili 4,2% ukupnih rashoda, te u odnosu na plansku veličinu imaju index ostvarenja 34,0, od čega se na kapitalne transfere odnosi 4.047.495 KM i na nabavku stalnih sredstava 2.505.110 KM. U okviru

nabavke stalnih sredstava za rekonstrukciju i investiciono održavanje puteva iz nadležnosti Kantonalne direkcije za ceste utrošeno je 1.368.339 KM.

U slijedećoj tabeli dat je pregled utrošenih sredstava po grupama budžetskih korisnika (bez tekućih transfera i kapitalnih ulaganja):

RB	Budžetski korisnici	Izvršenje Budžeta I-VI 2019.	Plan Budžeta I-VI 2020.	Izvršenje Budžeta I-VI 2020.	Index u odnosu na izvrš. I-VI 2019. godine	Index u odnosu na plan I-VI 2020. godine	Učešće u % kolona 3	Učešće u % kolona 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Kantonalni organi uprave (Skupština, Vlada, ministarstva, službe i uprave)	10,526,895	18,487,155	12,685,066	120.5	68.6	9.3	11.0
2.	MUP Zeničko - dobojskog kantona	21,193,581	24,988,872	23,250,275	109.7	93.0	18.7	20.2
3.	Ustanove iz oblasti pravosuđa	9,695,540	11,365,815	10,143,355	104.6	89.2	8.5	8.8
<b>4.</b>	<b>Ustanove iz oblasti obrazovanja</b>	<b>72,130,933</b>	<b>70,130,483</b>	<b>69,269,735</b>	<b>96.0</b>	<b>98.8</b>	<b>63.5</b>	<b>60.1</b>
	- Osnovno obrazovanje	42,602,910	41,157,962	40,877,165	95.9	99.3	37.5	35.4
	- Srednje obrazovanje	19,859,034	19,704,494	19,461,975	98.0	98.8	17.5	16.9
	- Visoko obrazovanje	8,338,432	7,881,068	7,646,684	91.7	97.0	7.3	6.6
	- Pedagoški zavod, Đački dom Zenica i Glazbena škola "Katarina Kosača" Žepče	1,330,557	1,386,960	1,283,911	96.5	92.6	1.2	1.1
	<b>Ukupno</b>	<b>113,546,949</b>	<b>124,972,324</b>	<b>115,348,431</b>	<b>101.6</b>	<b>92.3</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

## 1. Tekući rashodi (bruto plaće sa doprinosima, naknade i materijalni troškovi)

### 1.1. Rad kantonalnih organa uprave (Skupština, Vlada, ministarstva, službe i uprave)

Troškovi finansiranja kantonalnih organa uprave u prvom polugodištu 2020. godine (bez tekućih transfera i kapitalnih ulaganja) iznose 12.685.066 KM, što je 68,6% sredstava planiranih Budžetom za navedeni period i za 20,5% više od troškova za ove namjene u istom periodu prethodne godine.

U strukturi ukupnih izdataka za materijal i usluge najveći dio (52,6%) se odnosi na tekuće održavanje, od čega su izdaci za tekuće održavanje puteva 1.368.339 KM. Na izdatke po osnovu ugovorenih usluga se odnosi 1.208.913 KM ili 24,9%, na izdatke za unajmljivanje imovine i opreme 355.440 KM ili 7,3%, na izdatke za komunalne usluge 200.070 KM ili 4,1%, na izdatke za energiju 160.851 KM ili 3,3%, na izdatke za nabavku materijala 71.427 KM ili 1,5%, na izdatke osiguranja i bankarskih usluga odnosi se 171.691 KM ili 3,5%, na izdatke za usluge prevoza i gorivo 126.595 KM ili 2,6% i izdatke po osnovu putnih troškova 9.237 KM ili 0,2% učešća u ukupnim izdacima za materijal i usluge.

Povećanje materijalnih troškova, u odnosu na isti period prošle godine, ostvareno je kod: izdataka za nabavku materijala (index 152,2), izdataka za usluge prevoza i gorivo (index 117,6), izdataka unajmljivanja imovine i opreme (index 100,3), izdataka za tekuće održavanje (index 128,9) i izdataka za osiguranje i bankarske usluge (index 101,5). Ostali izdaci u grupi izdataka za materijal i usluge su, u odnosu na uporedni period smanjeni u

rasponu 2,3% kod izdataka za energiju do 56,0% kod izdataka za putne troškove.

RB	Budžetski korisnici	Izvršenje budžeta I-VI 2019. godine	Plan budžeta I-VI 2020. godine	Izvršenje budžeta I-VI 2020. godine	Index u odnosu na Izvršenje I-VI 2019. godine	Index u odnosu na Plan I-VI 2020. godine	Učešće u % kolona 3	Učešće u % kolona 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Putni troškovi	21,000	52,450	9,237	44.0	17.6	0.5	0.2
2.	Izdaci za energiju	164,601	158,801	160,851	97.7	101.3	3.7	3.3
3.	Izdaci za komunalne usluge	227,972	233,649	200,070	87.8	85.6	5.1	4.1
4.	Nabavka materijala	46,941	507,216	71,427	152.2	14.1	1.1	1.5
5.	Izdaci za usluge prevoza i gorivo	107,634	130,080	126,595	117.6	97.3	2.4	2.6
6.	Unajmljivanje imovine i opreme	354,338	356,433	355,440	100.3	99.7	8.0	7.3
7.	Izdaci za tekuće održavanje	1,980,180	4,306,417	2,552,749	128.9	59.3	44.7	52.6
8.	Izdaci osiguranja i bankarske usluge	132,787	192,921	171,691	129.3	89.0	3.0	3.5
9.	Ugovorene usluge	1,394,336	1,988,497	1,208,913	86.7	60.8	31.5	24.9
	<b>Ukupno</b>	<b>4,429,789</b>	<b>7,926,462</b>	<b>4,856,973</b>	<b>109.6</b>	<b>61.3</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

## 1.2. Rad Ministarstva unutrašnjih poslova Zeničko-dobojskog kantona

Za finansiranje izdataka Ministarstva unutrašnjih poslova Zeničko-dobojskog kantona u prvom polugodištu 2020. godine utrošeno je 23.250.275 KM ili 7,0% manje od planiranog iznosa i 9,7% više od ostvarenja u uporednom periodu.

U strukturi ukupnih izdataka na izdatke za plaće i naknade plaća sa doprinosima odnosi se 20.050.478 KM, što je više za 12,3% u odnosu na isti period prethodne godine, a u odnosu na linearni budžet manje za 202%, na naknade troškova zaposlenih odnosi se 1.843.403 KM, što predstavlja 78,4% planiranih sredstava, dok je u odnosu na isti period prethodne godine procenat izvršenja 96,6%. Na izdatke za materijal i usluge odnosi se 1.356.394 KM, što je 63,5% planiranih sredstava i za 5,6% manje u odnosu na izvršenje u prvom polugodištu prethodne godine.

Najveći dio izdataka za materijal i usluge odnosi se na izdatke za komunalne usluge u iznosu od 323.575 KM, što je 5,6% manje u odnosu na isti period prethodne godine, na izdatke za energiju koji iznose 311.744 KM, što je za 2,2% više nego u istom periodu prethodne godine i izdatke usluge prevoza i goriva u iznosu od 236.865 KM, što je opet za 11,0% manje nego u istom periodu prošle godine. Ove vrste izdataka zajedno čine 64,4% ukupnih izdataka za materijal i usluge, odnosno 872.184 KM.

Od ostalih izdataka za materijal i usluge nešto značajniji su izdaci za nabavku materijala u iznosu od 229.900 KM, izdaci za tekuće održavanje u iznosu od 122.143 KM te izdaci za ugovorene usluge u iznosu od 106.688 KM sa indeksom ostvarenja 42,3 u odnosu na plansku veličinu.

U izvještajnom periodu nije bilo značajnijih kapitalnih ulaganja. Jedino je na

rekonstrukciju i investiciono održavanje utrošeno 8.073 KM.

Ukupni izdaci iz namjenskih sredstava ostvareni su u iznosu od 189.163 KM na budžetskim pozicijama, kako slijedi :

- 613100 Putni troškovi	87 KM
- 613200 Izdaci za energiju	31.795 KM
- 613300 Izdaci za komunalne usluge	9.850 KM
- 613400 Izdaci za materijal	110.893 KM
- 613500 Izdaci za usluge prevoza i goriva	15.000 KM
- 613700 Izdaci za tekuće održavanje	21.538 KM

### 1.3. Ustanove iz oblasti obrazovanja

Ukupna sredstva za finansiranje bruto plaća, naknada troškova zaposlenih i izdataka za materijal i usluge ustanova iz oblasti obrazovanja u prvom polugodištu 2020. godine iznose 69.269.735 KM, što je 4,0% manje u odnosu na isti period prethodne godine i 1,2% manje od linearnog plana Budžeta za 2020. godinu. U iznos planiranih sredstava uključeni su i rashodi koji se finansiraju iz vlastitih prihoda i donacija.

Od ukupnog iznosa utrošenih sredstava za finansiranje ustanova obrazovanja, na osnovno obrazovanje se odnosi 59,0%, srednje obrazovanje 28,1%, visoko obrazovanje 11,0%, i 1,9% na finansiranje Pedagoškog zavoda, Đačkog doma u Zenici i Glazbene škole "Katarina Kosača" Žepče.

U strukturi ukupnih troškova ustanova obrazovanja (bez kapitalnih ulaganja), na plaće se odnosi 54.246.756 KM ili 79,0%, sa indexom 99,0 u odnosu na isti period 2019. godine, na naknade troškova zaposlenih 7.161.043 KM ili 10,3% sa indexom 100,8 u odnosu na isti period 2019. godine i izdatke za materijal i usluge 7.388.298 KM ili 10,7% i indexom 75,5 u odnosu na isti period 2019. godine.

U narednim tabelama dati su pregledi rashoda po vrstama za ustanove iz oblasti obrazovanja:

Budžetski korisnik	Bruto plaće i naknade plaća i doprinosi Izvršenje I-VI 2019. godine	Bruto plaće i naknade plaća i doprinosi Plan I-VI 2020.godine	Bruto plaće i naknade plaća i doprinosi Izvršenje I-VI 2020.godine	Index u odnosu na izvršenje I-VI 2019. godine	Index u odnosu na plan I-VI 2020. godine	Učešće u % kolona 3	Učešće u % kolona4
1	2	3	4	5	6	7	8
Osnovno obrazovanje	33,103,617	32,099,936	32,807,848	99.1	102.2	59.9	60.0
Srednje obrazovanje	15,832,494	15,583,013	15,643,532	98.8	100.4	28.7	28.6
Visoko obrazovanje	5,310,003	5,154,283	5,265,607	99.2	102.2	9.6	9.6
Pedagoški zavod	208,954	237,964	234,575	112.3	98.6	0.4	0.4
Đački dom	150,762	151,980	146,933	97.5	96.7	0.3	0.3
Glazbena škola "Katarina Kosača" Žepče	640,926	594,998	621,899	97.0	104.5	1.2	1.1
<b>Ukupno</b>	<b>55,246,756</b>	<b>53,822,172</b>	<b>54,720,394</b>	<b>99.0</b>	<b>101.7</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>



Budžetski korisnik	Naknade troškova zaposlenih Izvršenje I-VI 2019.godine	Naknade troškova zaposlenih Plan I-VI 2020.godine	Naknade troškova zaposlenih Izvršenje I-VI 2020.godine	Index u odnosu na izvršenje I-VI 2019.godine	Index u odnosu na plan I-VI 2020.godine	Učešće u % kolona 2	Učešće u % kolona 4
1	2	3	4	5	6	7	8
Osnovno obrazovanje	4,485,255	4,803,250	4,453,375	99.3	92.7	63.1	62.2
Srednje obrazovanje	2,032,937	2,328,163	2,064,717	101.6	88.7	28.6	28.8
Visoko obrazovanje	430,930	508,526	494,111	114.7	97.2	6.1	6.9
Pedagoški zavod	24,422	25,600	20,206	82.7	78.9	0.3	0.3
Đački dom	27,432	24,000	26,667	97.2	111.1	0.4	0.4
Glazbena škola "Katarina Kosača" Žepče							
	102,629	121,900	101,967	99.4	83.6	1.4	1.4
<b>Ukupno</b>	<b>7,103,605</b>	<b>7,811,438</b>	<b>7,161,043</b>	<b>100.8</b>	<b>91.7</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

korisnik	Izdaci za Budžetski materijal i usluge Izvršenje I-VI 2019.godine	Izdaci za materijal i usluge Plan I-VI 2020.godine	Izdaci za materijal i usluge Izvršenje I-VI 2020.godine	Index u odnosu na izvršenje I-VI 2019.godine	Index u odnosu na plan I-VI 2020.godine	Učešće u % kolona 2	Učešće u % kolona 4
1	2	3	4	5	6	7	8
Osnovno obrazovanje	5,014,038	4,254,776	3,615,942	72.1	85.0	51.3	48.9
Srednje obrazovanje	1,993,543	1,793,319	1,753,726	88.0	97.8	20.4	23.7
Visoko obrazovanje	2,597,499	2,218,260	1,886,966	72.6	85.1	26.6	25.5
Pedagoški zavod	23,582	37,441	16,911	71.7	45.2	0.2	0.2
Đački dom	102,546	153,795	72,362	70.6	47.1	1.0	1.0
Glazbena škola "Katarina Kosača" Žepče							
	49,304	39,283	42,391	86.0	107.9	0.5	0.6
<b>Ukupno</b>	<b>9,780,512</b>	<b>8,496,873</b>	<b>7,388,298</b>	<b>75.5</b>	<b>87.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

Budžetski korisnik	Bruto plaće i naknade troškova zaposlenih i materijalni troškovi Izvršenje I-VI 2019.godine	Bruto plaće i naknade troškova zaposlenih i materijalni troškovi Plan I-VI 2020.godine	Bruto plaće i naknade troškova zaposlenih i materijalni troškovi Izvršenje I-VI 2020.godine	Index u odnosu na izvršenje I-VI 2019.godine	Index u odnosu na plan I-VI 2020.godine	Učešće u % kolona 2	Učešće u % kolona 4
1	2	3	4	5	6	7	8
Osnovno obrazovanje	42,602,910	41,157,962	40,877,165	95.9	99.3	59.1	59.0
Srednje obrazovanje	19,858,974	19,704,494	19,461,975	98.0	98.8	27.5	28.1
Visoko obrazovanje	8,338,432	7,881,068	7,646,684	91.7	97.0	11.6	11.0
Pedagoški zavod	256,958	301,005	271,692	105.7	90.3	0.4	0.4
Đački dom	280,740	329,775	245,962	87.6	74.6	0.4	0.4
Glazbena škola "Katarina Kosača" Žepče							
	792,859	756,181	766,257	96.6	101.3	1.1	1.1
<b>Ukupno</b>	<b>72,130,873</b>	<b>70,130,483</b>	<b>69,269,735</b>	<b>96.0</b>	<b>98.8</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

Najveći dio izdataka za materijal i usluge kod ustanova obrazovanja se odnosi na izdatke za energiju (električna energija i grijanje) u iznosu od 3.084.176 KM ili 41,7% ukupnih izdataka za materijal i usluge i ugovorene usluge u iznosu od 2.911.432 KM ili 39,4%. Izdaci za energiju su manji za 3,4% u odnosu na uporedni period 2019. godine, dok su ugovorene usluge manje za 37,3% u odnosu na isti period 2019. godine.

RB	Vrsta rashoda	Izvršenje I-VI 2019. godine	Plan budžeta I-VI 2020. godina	Izvršenje I-VI 2020. godine	Index u odnosu na izvršenje I-VI 2019. godine	Index u odnosu na plan I-VI 2020. godine	Učešće u% kolona 3	Učešće u% kolona 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Putni troškovi	95,975	136,920	40,737	42.4	29.8	1.0	0.6
2.	Izdaci za energiju	3,194,362	2,742,345	3,084,176	96.6	112.5	32.7	41.7
3.	Izdaci za komunalne usluge	496,016	498,508	455,698	91.9	91.4	5.1	6.2
4.	Nabavka materijala	644,481	876,648	461,438	71.6	52.6	6.6	6.2
5.	Izdaci za usluge prevoza i gorivo	49,948	55,928	28,738	57.5	51.4	0.5	0.4
6.	Unajmljivanje imovine i opreme	127,041	132,235	96,607	76.0	73.1	1.3	1.3
7.	Izdaci za tekuće održavanje	503,824	447,530	278,975	55.4	62.3	5.2	3.8
8.	Izdaci osiguranja i bankarske usluge	26,526	73,816	30,497	115.0	41.3	0.3	0.4
9.	Ugovorene usluge	4,642,339	3,532,944	2,911,432	62.7	82.4	47.5	39.4
	<b>Ukupno</b>	<b>9,780,512</b>	<b>8,496,873</b>	<b>7,388,298</b>	<b>75.5</b>	<b>87.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

#### 1.4. Ustanove pravosuđa

Ukupni izdaci za finansiranje ustanova pravosuđa u prvom polugodištu 2020. godine iznose 10.143.355 KM, što je 89,2% sredstava planiranih Budžetom i za 4,6% više u odnosu na izvršenje januar - juni 2020. godine. U strukturi ukupnih troškova ustanova pravosuđa na plaće se odnosi 79,0% ili 8.017.322 KM, što je za 8,6% više u odnosu na isti period prethodne godine, na naknade troškova zaposlenih odnosi se 735.238 KM ili 7,2%, što je za 2,5% manje u odnosu na isti period prethodne godine i na izdatke za materijal i usluge odnosi se 1.390.795 ili 13,7%, sa indexom izvršenja 89,4 u odnosu na isti period prethodne godine.

U strukturi ukupnih izdataka za materijal i usluge, najveći dio se odnosi na izdatke za komunalne usluge (31,6% ili 438.698 KM) i na izdatke za ugovorene usluge (40,3% ili 559.633 KM). Ugovorene usluge su u odnosu na isti period prethodne godine manje za 12,2%, a u njihovoj strukturi značajan dio čine troškovi advokata i sudskih vještaka. Kod ustanova pravosuđa značajan dio troškova komunalnih usluga predstavljaju troškovi poštanskih i telefonskih usluga.

RB	Vrsta rashoda	Izvršenje I-VI 2019. godine	Plan budžeta I-VI 2020. godina	Izvršenje I-VI 2020. godine	Index u odnosu na izvršenje I-VI 2019. godine	Index u odnosu na plan I-VI 2020. godine	Učešće u% kolona 3	Učešće u% kolona 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Bruto plaće i naknade (uključen doprinos poslodavcu)	7,384,781	8,716,974	8,017,322	108.6	92.0	76.2	79.0
2.	Naknade troškova zaposlenih i skupštinskih zastupnika	754,368	1,081,492	735,238	97.5	68.0	7.8	7.2
3.	Izdaci za materijal i usluge	1,556,391	1,567,350	1,390,795	89.4	88.7	16.1	13.7
-	Putni troškovi	15,859	27,650	2,742	17.3	9.9	0.2	0.0
-	Izdaci za energiju	213,717	204,567	209,950	98.2	102.6	2.2	2.1
-	Izdaci za komunalne usluge	505,383	472,835	438,698	86.8	92.8	5.2	4.3
-	Nabavka materijala	83,902	113,090	120,847	144.0	106.9	0.9	1.2
-	Izdaci za usluge prevoza i goriva	10,793	23,725	7,422	68.8	31.3	0.1	0.1
-	Unajmljivanje	12,600	15,290	13,800	0.0	0.0	0.1	0.1
-	Tekuće održavanje	69,462	77,770	32,035	46.1	41.2	0.7	0.3
-	Izdaci za osiguranje, bankarske usluge i usluge platnog prometa	6,972	9,975	5,668	81.3	56.8	0.1	0.1
-	Ugovorene usluge	637,703	622,448	559,633	87.8	89.9	6.6	5.5
	<b>Ukupno</b>	<b>9,695,540</b>	<b>11,365,815</b>	<b>10,143,355</b>	<b>104.6</b>	<b>89.2</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

## 2. Ostala izdvajanja - tekući transferi i kapitalni transferi

Izdvajanja za tekuće transfere (iz budžetskih sredstava sa izvršenjem sudskih presuda) u prvom polugodištu 2019. godine iznose ukupno 24.172.201 KM. Iznos od 3.006.740 KM odnosi se na tekuće transfere po osnovu namjenskih sredstava (transferi iz prihoda po osnovu koncesija, transferi za finansiranje projekata iz posebnih vodnih naknada, tekući transferi Fonda za zaštitu okoline itd.), a iznos od 1.054.938 KM se odnosi na tekuće transfere po osnovu donacija.

U strukturi redovnih tekućih transfera koji se finansiraju iz budžetskih sredstava najveći dio se odnosi na transfere iz nadležnosti Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice - 13.322.842 KM ili 47,2%, transfere Ministarstva za boračka pitanja - 4.346.666 KM ili 15,4% i transfere iz nadležnosti Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport - 3.823.523 KM ili 13,5%.

## 2.1. Ministarstvo za rad, socijalnu politiku i izbjeglice

Ukupni izdaci za finansiranje aktivnosti iz nadležnosti Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice (bez kapitalnih transfera drugim nivoima vlasti) iznose 14.573.006 KM i bilježe povećanje od 9,4% u odnosu na uporedni period prethodne godine, a ostvarenje plana iznosi 104,2%.

U strukturi navedenih troškova 82,3% se odnosi na četiri vida socijalnih davanja i to:

- **naknade za porodijsko odsustvo** za 1299 porodilja koje su ostvarile ovo pravo u ukupnom iznosu od 6.369.687 KM,
- **naknade civilnim žrtvama rata** u ukupnom iznosu od 1.443.541 KM, što predstavlja smanjenje od 3,0% u odnosu na izvršenje u istom periodu prethodne godine, odnosno 89,4% ostvarenja linearnog plana Budžeta za 2020. godinu. Finansiranje izdataka po naprijed navedenom osnovu vrši se u omjeru 30% planiranih sredstava iz Budžeta Zeničko-dobojskog kantona, a 70% planiranih sredstava iz Budžeta Federacije Bosne i Hercegovine. U izvještajnom periodu za ovu namjenu iz Budžeta Kantona izdvojeno je 422.182 KM, a iz Budžeta Federacije Bosne i Hercegovine 1.021.360 KM za 766 korisnika koji ostvaruju pravo na ovu naknadu po različitim osnovama (pravo na ličnu invalidninu, ortopedski dodatak, dodatak za tuđu njegu i pravo na porodičnu invalidninu).
- **izdaci za smještaj u ustanove socijalne zaštite** u prvom polugodištu 2020. godine iznose 2.709.260 KM. Iz naprijed pomenutog iznosa su finansirani troškovi smještaja 571 štićenika u ustanovama socijalne zaštite, odnosno finansirana je razlika do punog iznosa cijene smještaja u ustanovama socijalne zaštite za djecu i odrasla lica, kojima je potrebna stalna briga i pomoć u zadovoljavanju životnih potreba, a isto nemaju mogućnosti ostvariti u vlastitoj ili drugoj porodici kao što su: djeca bez roditeljskog staranja, lica sa narušenim mentalnim i duševnim zdravljem, druga lica sa posebnim potrebama i stara lica bez porodičnog staranja.
- **izdaci po osnovu isplate dodatka na djecu** u izvještajnom periodu iznose 1.457.475 KM i za 9,3% su manji u odnosu na isti period prethodne godine, a u odnosu na plansku veličinu ostvareni su sa 83,3%. Navedena sredstva su isplaćena za 13329 djece koja su ostvarila pravo na dječiji dodatak.

Od ostalih tekućih transfera, koji su u nadležnosti Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice, bitno je navesti slijedeće:

- po osnovu **transfera JU Službi za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona** u izvještajnom periodu utrošeno je 152.626 KM i to za Program sufinansiranja aktivnih mjera za podsticaj zapošljavanja mladih nezaposlenih osoba bez radnog iskustva;
- za finansiranje usluga zbrinjavanja 322 korisnika djece i odraslih osoba s posebnim potrebama utrošeno je 565.000 KM ili 13,5% više nego u uporednom periodu;
- za **ostale socijalne transfere** utrošeno je 640.587 KM i to za: pomoć javnim-humanitarnim kuhinjama 120.000 KM, projekat „Sigurna kuća za žene i djecu – žrtve nasilja u porodici“ 27.360 KM, pomoć za troškove stanovanja osobama usljed prirodne nesreće 14.670 KM, pokrivanje dijela troškova sahrana/dženaza 19.384 KM, jednokratne novčane pomoći po zaključcima Vlade i Ministarstva 130.265 KM, pomoć centrima/službama za socijalni rad 103.187 KM, sredstva po odlukama Vlade za penzionisanje radnika 192.155 KM i za ostale pomoći 33.566 KM;

- za **stalnu novčanu pomoć** u periodu januar - juni 2020. godine utrošeno je 643.546 KM za 1275 korisnika ovog prava. Finansiranje navedenog transfera vrši se 60% iz Budžeta Kantona, a 40% iz budžeta općina;
- na **transfer za pomoć u prehrani djeteta do 6 mjeseci i dodatnu ishranu majke dojilje** u posmatranom periodu izdvojeno je 109.410 KM, za 225 korisnika ovog prava;
- po osnovu **transfera za osposobljavanje za život i rad** slijepe i slabovidne djece, gluhe i gluhonijeme, te djece ometene u psihofizičkom razvoju utrošeno je 23.790 KM za 25 korisnika;
- po osnovu **transfera za smještaj u drugu porodicu** utrošeno je 209.016 KM za isplatu naknade hraniteljima za 92 djece, što predstavlja povećanje izdataka od 4,2% u odnosu na isti period 2019. godine i 83,6% planiranog iznosa;
- u periodu januar - juni 2020. godine **novčanu pomoć za nezaposlene porodilje** koristilo je 197 korisnika navedenog prava, te je po osnovu ovog transfera izdvojeno 29.202 KM;
- u izvještajnom periodu utrošeno je 13.740 KM za **potrebe alternativnog smještaja** za 20 porodica, što je za 24,3% manje u odnosu na isti period 2019. godine, odnosno 72,1% linearno planiranog iznosa sredstava za ove namjene;
- po osnovu **transfera za jednokratnu pomoć za opremu novorođenog djeteta** za majke porodilje, koje nisu u radnom odnosu utrošeno je 23.087 KM, što je za 23,7% manje u odnosu na ostvarenje u posmatranom periodu prethodne godine, odnosno 66,0% planiranih sredstava za ovu namjenu;
- **izdaci za raseljena lica** u periodu januar - juni 2020. godine su iznosili 53.993 KM, što je za 22,2% više od izdvajanja u istom periodu prethodne godine i 0,9% više od planiranog iznosa. Ova izdvajanja se odnose na izvršavanje zakonskih obaveza nadležnog ministarstva po osnovu plaćanja troškova električne energije, komunalnih usluga, grijanja, održavanja objekata, troškova sahrane i drugih potreba od značaja za ukupno zbrinjavanje raseljenih lica i izbjeglica, smještenih u kolektivnim naseljima i objektima za smještaj raseljenih osoba, koje se u bliskoj budućnosti ne mogu vratiti u svoje prijeratno prebivalište (stambeni objekti u naselju Radakovo i Crkvice u Zenici).
- Za rad **Ekonomsko-socijalnog i Mirovnog vijeća** u izvještajnom periodu utrošeno je 15.644 KM za održavanje četiri sjednice;
- u izvještajnom periodu po osnovu **transfera za podsticaj povratka raseljenih osoba i izbjeglica** utrošena su sredstva u iznosu od 15.848 KM i to za provođenje mjera intervenirajućeg karaktera od ukupnog značaja za podsticaj, odnosno održivost povratka.

Ekonomski kod i subanalitika	Naziv pozicije budžeta	Plan budžeta za 2020. godinu	Izvršenje Budžeta jan - juni 2020	%
1	2	3	4	5
<b>614200</b>	<b>I Tekući transferi pojedincima</b>	<b>27.856.000,00</b>	<b>14.553.005,52</b>	<b>52,24</b>
KAD 201	Izdaci za raseljena lica	107.000,00	53.993,82	50,46
KAD 202	Sredstva za podsticaj povratka izbjeglih i raseljenih lica	15.000,00	15.847,93	105,65
KAD 203	Civilne žrtve rata	3.230.000,00	1.443.541,32	44,69
KAD 204	Smještaj u drugu porodicu	500.000,00	209.015,57	41,80
KAD 205	Naknada za porodiljsko odsustvo	11.000.000,00	6.369.686,73	57,91
KAD 206	Zdravstvena zaštita neosiguranih lica	135.000,00	0,00	0,00

KAD 207	Ostali socijalni transferi	1.015.000,00	640.586,58	63,11
KAD 208	Transferi za alternativni smještaj	38.000,00	13.740,00	36,16
KAD 209	Transfer za osobe sa invaliditetom	36.000,00	12.552,07	34,87
KAD 210	Transfer za Ekonomsko socijalno vijeće i Mirovno vijeće	31.000,00	15.644,52	50,47
KAD 211	Novčana pomoć za nezaposlene porodilje	80.000,00	29.201,75	36,50
KAD 213	Smještaj u ustanove socijalne zaštite	5.050.000,00	2.709.260,41	53,65
KAD 214	Centar za djecu i odrasle osobe s posebnim potrebama Zeničko-dobojskog kantona	1.130.000,00	564.999,96	50,00
KAD 215	Stalna novčana pomoć	1.300.000,00	643.547,66	49,50
KAD 216	Osposobljavanje za život i rad	115.000,00	23.789,80	20,69
KAD 217	Dodatak na djecu	3.500.000,00	1.457.475,16	41,64
KAD 218	Jednokratna pomoć za opremu novorođenog djeteta	70.000,00	23.086,65	32,98
KAD 219	Pomoć u prehrani djeteta do 6 mjeseci i dodatna ishrana za majke - dojilje	225.000,00	109.409,90	48,63
KAD 220	Transfer za zapošljavanje	184.000,00	152.625,69	82,95
KAD 221	Poticaji zapošljavanja mladih	65.000,00	35.000,00	53,85
KAD 222	Transfer za Memorijalni centar Srebrenica	30.000,00	30.000,00	100,00
<b>614300</b>	<b>II Tekući transferi neprofitnim organizacijama</b>	<b>65.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>30,77</b>
KAX 002	Transferi udruženjima	40.000,00	0,00	0,00
	Tekući transfer za Crveni križ	20.000,00	20.000,00	100,00
KAX 003	Transferi iz prihoda za Dječiju nedjelju	5.000,00	0,00	0,00
<b>615200</b>	<b>III Kapitalni transferi pojedincima</b>	<b>135.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3,70</b>
KAD 202	Sredstva za podsticaj povratka izbjeglih i raseljenih lica	135.000,00	5.000,00	3,70
<b>821500</b>	<b>IV Nabavka stalnih sredstava u obliku prava</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
KAD 202	Sredstva za podsticaj povratka izbjeglih i raseljenih lica	250.000,00	0,00	0,00
<b>UKUPNO: I+II+III+IV</b>		<b>28.306.000,00</b>	<b>14.578.005,52</b>	<b>51,50</b>

## 2.2. Ministarstvo za obrazovanje, nauku, kulturu i sport

U okviru transfera iz nadležnosti Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport izdaci po osnovu tekućih transfera iznose 2.551.821 KM i u odnosu na isti period prethodne godine su manji za 33,3%, dok su u odnosu na linearni plan Budžeta manji su za 32,7%.

Iz navedenih transfera finansirane su slijedeće aktivnosti:

- Sufinansiranje **ustanova kulture** (isplata plaća, toplog obroka, regresa i dijela materijalnih troškova) za 16 ustanova kulture sa područja Zeničko-dobojskog kantona (Muzej Grada Zenice, Zavičajni muzej Visoko, Muzej Tešanj, Bosansko narodno pozorište Zenica i 12 javnih biblioteka), po osnovu čega je utrošeno 1.848.348 KM, sa učešćem od 72,4% u ukupnim transferima pomenutog Ministarstva, odnosno sa indeksom 100,6 prema uporednom periodu i 97,9 u odnosu na plansku veličinu.

U slijedećoj tabeli tabeli je dat pregled subjekata i iznos doznačenih sredstva sa ovog transfera za period I-VI/2020. godine:

<b>Subjekt</b>	<b>Izvršenje za I-VI/2020.</b>
JU Gradska biblioteka Kakanj	73.662,00
Opća biblioteka Tešanj	85.134,00
JU Javna biblioteka Zavidovići	84.636,00
JU Opća biblioteka „Narodna biblioteka“ Maglaj	86.820,00
Gradska biblioteka Olovo	27.156,00
Opća biblioteka Žepče	38.430,00
Opća biblioteka Zenica	232.440,00
Opća biblioteka „Muhamed Kantardžić“ Breza	43.008,00
JU Gradska biblioteka Visoko	101.634,00
JU Opća biblioteka Vareš	58.710,00
Biblioteka Usora	29.730,00
Biblioteka Doboj Jug	31.884,00
Bosansko narodno pozorište Zenica	703.476,00
Zavičajni muzej Visoko	65.532,00
Muzej grada Zenice	127.266,00
Muzej Tešanj	58.830,00
<b>Ukupno izvršenje za I-VI 2020. godine:</b>	<b>1.848.348,00</b>

- Za **smještaj studenata u studentske centre** u Sarajevu, Tuzli i Mostaru izdvojeno je 445.518 KM (indeks 50,3 u odnosu na uporedni period 2019. godine i 59,5 u odnosu na linearni plan Budžeta za 2020. godinu).

Tabelarno po studentskim centarima dat je iznos sredstva doznačenih sa ovog transfera za period I-VI 2020. godinu:

<b>Rb</b>	<b>Naziv korisnika</b>	<b>Izvršenje za period I-VI 2020. godine</b>
1.	JU Studentski centar Sarajevo	293.788,50
2.	JU Studentski centar Tuzla	64.638,00
3.	JU Studentski centar Univerziteta u Mostaru	15.330,00
4.	JU Studentski centar Sveučilišta u Mostaru	37.120,50
5.	Studentski centar Islamske zajednice u BiH	34.641,00
<b>Ukupno izvršenje za period I-VI 2020. godine:</b>		<b>445.518,00</b>

- **Transfer za predškolski odgoj i obrazovanje** je realizovan u iznosu od 252.956 KM.

Sredstva su uplaćivana ustanovama predškolskog odgoja i obrazovanja sa područja Kantona za finansiranje naknada angažovanim nastavnicima predškolskog odgoja i obrazovanja, nabavku dnevnika rada, materijalne troškove i prevoz djece.

- Izdaci po osnovu **transfera za kulturne manifestacije i izdavačku djelatnost** u izvještajnom periodu iznose 1.999 KM, a odnose se na sufinansiranje projekata iz oblasti kulturnih manifestacija i izdavačke djelatnosti, uplatu doprinosa za samostalne umjetnike i tekuće zahtjeve iz oblasti kulture i izdavaštva.
- Na **transferu za naučno-istraživačku djelatnost** izdvojeno je 4.000 KM za slijedeće namjene: odbrane doktorskih radova, organizovanje naučnih skupova, takmičenja i nagrade studentima.

### **2.3. Ministarstvo za boračka pitanja**

#### **Medicinska rehabilitacija (OAD 201)**

Pravni osnov:

- Zakon o dopunskim pravima branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 1/14);
- Uredba o medicinskoj rehabilitaciji branilaca i članova njihovih porodica u banjasko-klimatskim lječilištima ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 4/14);
- Ugovori između JZU „Reumal“ Fojnica, JZU "Aquaterm" Olovo i JU "Ilidža" Gradačac i Ministarstva za boračka pitanja.

Za ove namjene utrošeno je 14.200 KM, odnosno 4,85% Budžetom raspoloživih sredstava.

#### **Stipendiranje studenata – branilaca i članova njihovih porodica (OAD 202)**

Pravni osnov:

- Zakon o dopunskim pravima branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 1/14);
- Uredba o stipendiranju redovnog studija branitelja i članova njihovih obitelji ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 4/14 1/18);

Za ove namjene utrošeno je 1.239.000 KM, odnosno 50,00% Budžetom raspoloživih sredstava.

#### **Sredstva za rad branilačkih udruženja (OAD 204)**

Pravni osnov:

- Zakon o dopunskim pravima branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj 1/14);
- Odluka o finansiranju rada kantonalnih udruga branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj 4/14).

Za ove namjene utrošeno je 219.060 KM, odnosno 36,51% Budžetom raspoloživih sredstava.



## **Ortopedska i druga pomagala (OAD 205)**

Pravni osnov:

- Zakon o dopunskim pravima branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 1/14);
- Odluka o proširenom obimu prava iz oblasti zdravstvene zaštite za braniocce i članove njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 4/15).

Za ove namjene utrošeno je 10.545,80 KM, odnosno 5,27% Budžetom raspoloživih sredstava.

## **Sufinansiranje učešća u takmičenjima invalidskog sporta (OAD 206)**

Pravni osnov:

- Zakon o dopunskim pravima branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 1/14);
- Uredba o sufinansiranju sportskih aktivnosti ratnih vojnih invalida ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 4/14).

Za ove namjene utrošeno je 47.500 KM, odnosno 47,50% Budžetom raspoloživih sredstava.

## **Sufinansiranje organizovanja takmičenja i sportskih manifestacija (OAD 207)**

Pravni osnov:

- Zakon o dopunskim pravima branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 1/14);
- Uredba o sufinansiranju sportskih aktivnosti ratnih vojnih invalida ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 4/14);

Za ove namjene utrošeno je 44.240 KM, odnosno 40,22% Budžetom raspoloživih sredstava.

## **Pomoć u rješavanju stambenog pitanja (OAD 208)**

Pravni osnov:

- Zakon o dopunskim pravima branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 1/14);
- Uredba o pomoći u rješavanju stambenog pitanja branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 4/14 i 1/18)

Za ove namjene utrošeno je 1.000 KM, odnosno 2,00% Budžetom raspoloživih sredstava.

### **Pomoć u slučaju smrti branilaca i članova njihovih porodica (OAD 212)**

Pravni osnov:

- Zakon o dopunskim pravima branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 1/14);
- Uredba o naknadi troškova dženaze/sahrane branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 4/14).

Za ove namjene utrošeno je 334.775,50 KM, odnosno 55,80 % Budžetom raspoloživih sredstava.

### **Vanredna novčana pomoć (OAD 213)**

Pravni osnov:

- Zakon o dopunskim pravima branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 1/14);
- Uredba o vanrednoj novčanoj pomoći braniocima i članovima njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 4/14 i 1/18).

Ukupan iznos sredstava plasiranih po ovom transferu iznosi 8.700 KM, odnosno 4,35% Budžetom raspoloživih sredstava.

### **Pomoć za liječenje i nabavku lijekova (OAD 214)**

Pravni osnov:

- Zakon o dopunskim pravima branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 1/14);
- Odluka o proširenom obimu prava iz oblasti zdravstvene zaštite za branioce i članove njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 4/15).

Ukupan iznos sredstava plasiranih po ovom transferu iznosi 625.014 KM, odnosno 57,04% Budžetom raspoloživih sredstava.

### **Transfer za izgradnju spomen obilježja vezanih za odbrambeno-oslobodilački rat (OAD 219)**

Pravni osnov:

- Zakon o dopunskim pravima branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 1/14);
- Uredba o naknadi troškova podizanja nišana/nadgrobnog spomenika ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 4/14)

Ukupan iznos sredstava plasiranih po ovom transferu iznosi 19.000 KM, odnosno 19,00% Budžetom raspoloživih sredstava.

## **Transfer za podsticaj zapošljavanja branilaca i članova njihovih porodica (OAD 222)**

Pravni osnov:

- Zakon o dopunskim pravima branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 1/14);
- Uredba o dodjeli kredita za upošljavanje branitelja i članova njihovih obitelji ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona" broj: 4/14)

Ukupan iznos sredstava utrošenih po ovom transferu iznosi 4.970 KM, odnosno 0,36% Budžetom raspoloživih sredstava.

## **Ocjena tjelesnog oštećenja (OAX 001)**

Pravni osnov:

- Zakon o pravima branilaca i članova njihovih porodica ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 33/04, 56/05, 72/07 i 9/10);
- Zakon o osnivanju Instituta za medicinsko vještačenje zdravstvenog stanja („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 70/07)
- Pravilnik o utvrđivanju procenta vojnog invaliditeta i pravilnik o izmjeni pravilnika o utvrđivanju postotka vojnog invaliditeta, broj: 01-41-965/2018 od 25.04.2018. godine;
- Ugovor Ministarstva za boračka pitanja sa Institutom za medicinsko vještačenje zdravstvenog stanja o obavljanju poslova medicinskog vještačenja u postupku za utvrđivanje prava iz oblasti branilačko-invalidske zaštite.

Za ove namjene utrošeno je 1.821,69 KM, odnosno 12,14% Budžetom raspoloživih sredstava.

U posmatranom periodu nije bilo trošenja sa transfera:

- Podizanje nišana/nadgrobnih spomenika šehida/poginulih branilaca i umrlih (OAD 203)
- Jednokratno novčano primanje osobama sa naročitim zaslugama (OAD 216)
- Pomoć za nabavku udžbenika za redovno obrazovanje (OAD 220)
- Zdravstvena zaštita neosiguranih lica (OAD 223)
- Egzistencijalna naknada (OAD 224)
- Sufinansiranje stručnih i/ili završnih ispita (OAD 225)
- Profesionalna rehabilitacija (OAX 002)
- Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti (615100)

U izvještajnom periodu, a po usvojenom Programu utroška sredstava ukupno je utrošeno 2.569.827 KM, odnosno 40,9% manje nego u istom periodu 2019. godine, dok je linearni dio budžeta izvršen sa 40,8%.

NAZIV TRANSFERA	Plan	Utrošeno	(%)
Medicinska rehabilitacija	293.000,00	14.200,00	4,85%
Stipendiranje studenata-branilaca i članova njihovih porodica	2.478.000,00	1.239.000,00	50,00%
Podizanje nišana / nadgrobnih spomenika šehida / poginulih branilaca i umrlih	2.000,00	0,00	0,00%
Sredstva za rad branilačkih udruženja	600.000,00	219.060,00	36,51%
Ortopedska i druga pomagala	200.000,00	10.545,80	5,27%
Sufinansiranje učešća u takmičenjima invalidskog sporta	100.000,00	47.500,00	47,50%
Sufinansiranje organizovanja takmičenja i sportskih manifestacija	110.000,00	44.240,00	40,22%
Pomoć u rješavanju stambenog pitanja	50.000,00	1.000,00	2,00%
Pomoć u slučaju smrti branilaca i članova njihovih porodica	600.000,00	334.775,50	55,80%
Vanredna novčana pomoć	200.000,00	8.700,00	4,35%
Pomoć za liječenje i nabavku lijekova	1.100.000,00	627.463,50	57,04%
Jednokratno novčano primanje osobama sa naročitim zaslugama	1.000,00	0,00	0,00%
Sredstva za izgradnju spomen obilježja vezanih za odbrambeno-oslobodilački rat	100.000,00	19.000,00	19,00%
Pomoć za nabavku udžbenika za redovno obrazovanje	250.000,00	0,00	0,00%
Transfer za podsticaj zapošljavanja branilaca i članova njihovih porodica	1.400.000,00	4.970,00	0,36%
Zdravstvena zaštita neosiguranih lica	110.000,00	0,00	0,00%
Egzistencijalna naknada	5.000.000,00	0,00	0,00%
Sufinansiranje stručnih i/ili završnih ispita	3.000,00	0,00	0,00%
Ocjena tjelesnog oštećenja	15.000,00	1.821,69	12,14%
Profesionalna rehabilitacija	0,00	0,00	0,00%
Kapitalni transferi drugim nivoima vlasti	0,00	0,00	0,00%
<b>U K U P N O</b>	<b>12.612.000,00</b>	<b>2.572.276,49</b>	<b>20,40%</b>

- Transferi iz nadležnosti **Ministarstva finansija** odnose se na naknade za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava u iznosu od 342.650 KM i izvršenja sudskih presuda 1.113.593 KM.
- Izdaci po osnovu tekućih transfera iz nadležnosti **Ureda Premijera i Skupštine Kantona** iz budžetskih sredstava iznose 246.980 KM, od čega se na transfer za klubove poslanika političkih stranaka odnosi 166.667 KM, dok se od preostalih 80.313 KM, na transfere pojedincima odnosi 24.350 KM, a na transfere neprofitnim organizacijama 55.963 KM.
- Za **tekući transfer međunarodnim organizacijama** iz nadležnosti **Kantonalne uprave civilne zaštite** utrošeno je 919.931 KM (nabavka opreme u skladu sa sporazumom sa UNDP-om, te potrebe zdravstvenih ustanova zbog pandemije COVID 19).
- U periodu januar - juni 2020. godine izvršenje iz tekućih transfera u nadležnosti **Ministarstva za privredu** se odnosi na: transfer općinama po osnovu prihoda od koncesija 282.978 KM, za realizaciju projekata Vlade iz prihoda od koncesija 4.750 KM, transfer za Agenciju za privatizaciju 170.000 KM, subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima 152.500 KM i transfer za Regionalnu razvojnu agenciju 25.000 KM.
- Finansiranje iz nadležnosti **Ministarstva zdravstva** vršeno je putem slijedećih transfera: transfer za JU Institut za zdravlje i sigurnost hrane 100.000 KM, transfer za Kantonalnu bolnici Zenica 593.563 KM i ostale transfere za zdravstvo-tekući transfer

zdravstvenim ustanovama za sprečavanje širenja bolesti izazvane corona virusom-COVID-19 638.705 KM, a što sveukupno iznosi 1.332.268 KM.

- Redovni tekući transferi koji se finansiraju iz nadležnosti **Ministarstva za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu** odnose se na transfer za Institut za zdravlje i sigurnost hrane Zenica u iznosu od 72.753 KM i subvencije za podsticaj u poljoprivrednoj proizvodnji u iznosu od 11.890 KM.
- Iz nadležnosti **Ministarstva za pravosuđe i upravu** utrošeno je ukupno 291.775 KM za transfer za smještaj pritvorenih lica.

#### **4. Kapitalni transferi**

Kapitalni transferi iz budžetskih sredstava iznose 2.452.000 KM, a odnose se na kapitalne transfere drugim nivoima vlasti – za zdravstvo 2.052.000 KM i za obrazovanje 300.000 KM. Iz namjenskih sredstava kapitalni transferi sredstva iz posebnih vodnih naknada iznose 1.695.495 KM.

Kapitalni transfer u inostranstvo iz budžeta iznosi 100.000 KM za sufinansiranje projekata implementacije mjera energetske efikasnosti i obnovljivih izvora energije u školskim objektima.

#### **3. Namjenska sredstva**

##### **3.1. Namjenska sredstva za finansiranja iz sredstava po osnovu naknada za puteve**

Ukupno utrošena sredstva za tekuće održavanje puteva (zimsko održavanje 2019/2020, finansiranje ugovorenih obaveza iz 2019. godine, redovno održavanje regionalnih cesta 2020. godine, obnova i vanredno održavanje regionalnih cesta 2020. godine i troškovi nadzora) iznose 2.498.400 KM, što je za 28,6% više u odnosu na uporedni period i 60,9% planiranih sredstava za ove namjene za prvih šest mjeseci.

Izdaci za izgradnju i rekonstrukciju puteva u prvom polugodištu ove godine obrazloženi su u dijelu 4. Kapitalni izdaci.

##### **3.2. Namjenska sredstva za finansiranje projekata iz sredstava posebnih vodnih naknada**

Tekući transfer – namjenska sredstva pozicija 614400 NAD 403 – namjenska sredstva za finansiranje projekata iz sredstava posebnih vodnih naknada iznosi 130.069 KM a odnosi se najvećim dijelom na izgradnju vodovoda Kruševo-Prgoševo u općini Olovo, na sanaciju vodovoda za MZ Ravna općina Maglaj u iznosu od 77.374 KM i na otplatu kredita Plava voda u iznosu 11.800 KM.

Utrošena sredstva za finansiranje projekata iz posebnih vodnih naknada u prvom polugodištu 2020. godine iznose 1.695.495 KM ili 28,4% planiranih sredstava za ove namjene. Navedena sredstva su utrošena u skladu sa Programom potrošnje i zaključcima koje je donijela Vlada Zeničko-dobojskog kantona. Iz navedenih namjenskih sredstava veći dio je utrošen po osnovu sljedećih projekata: za ucjevljenje potoka Jasike, općina Breza 100.000 KM, za izgradnju vodovoda za naseljena mjesta Delići i Biljevina, općina Žepče 99.535 KM, za izgradnju vodovoda u MZ Osova, općina Žepče 146.438 KM, za izgradnju vodovoda Rasječnica-Brezik, općina Zavidovići u iznosu od 259.143 KM, za sanaciju vodovoda u općini Maglaj 109.237 KM i za izgradnju kanalizacije Jelah – Polje, općina Tešanj u iznosu od 102.291 KM.

### 3.3. Namjenska sredstva za finansiranje projekata iz sredstava za pretvaranje poljoprivrednog zemljišta u nepoljoprivredno

U posmatranom periodu na poziciji „Finansiranje projekata iz sredstava za pretvaranje poljoprivrednog zemljišta u nepoljoprivredno zemljište“ nije bilo utroška sredstava.

### 3.4. Namjenska sredstva za finansiranje po osnovu prihoda od koncesija

Ukupni troškovi u prvom polugodištu ove godine po osnovu naplaćenih prihoda od koncesija iz nadležnosti Ministarstva za privredu iznose 282.978 KM i u cjelosti se odnose na transfere općinama, dok se na realizaciju projekata Vlade po tom osnovu odnosi 4.750 KM.

Iz nadležnosti Ministarstva za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu nije bilo utroška po ovom osnovu.

### 3.5. Namjenska sredstva za finansiranje projekata za zaštitu okoline

Za finansiranje iz sredstava Fonda za zaštitu okoline u prvom polugodištu 2020. godine utrošeno je i općinama transferisano 692.148 KM što je za 19,9% manje nego u istom periodu 2019. godine i 30,1% planiranog iznosa u prvom polugodištu 2020. godine. Po općinama je transferirano kako slijedi:

Rb	Općina/ Grad	Izvršenje I-VI 2020.godine
1.	Breza	32.756
2.	Doboj Jug	18.415
3.	Kakanj	74.759
4.	Maglaj	45.286
5.	Olovo	15.224
6.	Tešanj	116.018
7.	Usora	9.431
8.	Vareš	11.220
9.	Visoko	85.724
10.	Zavidovići	44.770
11.	Zenica	175.954
12.	Žepče	62.590
	<b>UKUPNO</b>	<b>692.148</b>

### 3.6. Namjenska sredstva za finansiranje projekata iz sredstava za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća

Prema izvještaju Kantonalne uprave civilne zaštite, za pripremanje, obuku i vježbe, opremanje operativnog centra civilne zaštite, opremanje štaba civilne zaštite i finansiranje hitnih mjera zaštite, iz namjenskih sredstava po osnovu kapitalnih transfera i nabavke opreme, utrošeno je 109.368 KM, što je 12,5% planiranih sredstava iz ovog izvora.

### 3.7. Namjenska sredstva općinama po osnovu Zakona o šumama

Iz namjenskih sredstava ostvarenih po osnovu naknada za proširenu biološku reprodukciju šuma u izvještajnom periodu nije bilo transfera općinama.

#### 4. Kapitalni izdaci

Ukupni kapitalni izdaci, koji se odnose na nabavku stalnih sredstava u prvom polugodištu 2020. godine iznose 2.505.110 KM, što je za 4,2% više nego u uporednom periodu prethodne godine i 23,5% planiranih sredstava, u koji su uključena budžetska sredstva, vlastita sredstva i donacije.

U slijedećoj tabeli je dat pregled izdataka za nabavku stalnih sredstava po grupama korisnika i vrstom izdatka:

RB	Vrsta izdataka	Izvršenje I-VI 2019.	Izvršenje I-VI 2020.
1.	<b>Nabavka zemljišta, šuma</b>	<b>0</b>	<b>27,586</b>
2.	<b>Nabavka građevina</b>	<b>7,848</b>	<b>49,127</b>
3.	<b>Nabavka opreme</b>	<b>473,049</b>	<b>594,385</b>
	u tome		
	Služba za zajedničke poslove	35,738	35,911
	Kantonalna uprava civilne zaštite	76,772	32,086
	Ministarstvo unutrašnjih poslova	0	0
	Ustanove pravosuđa	36,828	11,749
	Kantonalna direkcija za ceste	38,844	
	Ministarstvo za privredu		1,448
	Ministarstvo zdravstva	0	
	Ministarstvo za obrazovanje, nauku, kulturu i sport	0	
	Ustanove obrazovanja (iz vlastitih sredstava i donacija)	284,867	512,541
	Kantonalni zavod za urbanizam i prostorno uređenje	0	0
	Stručna služba za razvoj i međunarodne projekte	0	650
4.	<b>Nabavka stalnih sredstava u obliku prava</b>	<b>3,642</b>	<b>30,953</b>
5.	<b>Nabavka ostalih stalnih sredstava</b>	<b>0</b>	<b>52,404</b>
6.	<b>Rekonstrukcija i investiciono održavanje</b>	<b>1,919,776</b>	<b>1,750,655</b>
	u tome		
	Ministarstvo unutrašnjih poslova	0	8,073
	Ministarstvo za pravosuđe i upravu	0	0
	Kantonalni sud	0	0
	Kantonalna direkcija za ceste (rekonstrukcija i investiciono održavanje puteva)	1,471,215	1,368,339
	Ministarstvo za obrazovanje, nauku, kulturu i sport	0	0
	Ustanove obrazovanja (iz vlastitih sredstava i donacija)	311,759	374,243
	Kantonalna uprava za šumarstvo	136,802	
	<b>UKUPNO</b>	<b>2,404,315</b>	<b>2,505,110</b>

Ostvareni iznos na poziciji nabavke zemljišta, šuma odnosi se na Ministarstvo za pravosuđe i upravu. Na ovoj poziciji na rentu za izgradnju zgrade Općinskog suda u Žepču odnosi se 20.586 KM i na taksu za izdavanje odobrenja za izgradnju suda 3.284 KM.

Na nabavku građevina odnosi se 49.127 KM od čega se najveći dio, odnosno 45.535 KM, odnosi na naknadu za adaptaciju i nadogradnju zgrade Općinskog suda u Zenici.

Za nabavku opreme je utrošeno 594.385 KM ili 25,6% više nego u uporednom periodu i 23,4% sredstava planiranih Budžetom. Najveći dio nabavljene opreme je kod

ustanova obrazovanja gdje je za ove namjene, iz vlastitih sredstava i donacija, utrošeno 512.541 KM ili 86,2% ukupne nabavke na nivou kantona. Procenat porasta ovih troškova kod ustanova obrazovanja u odnosu na uporedni period iznosi 79,9%.

Na nabavku ostalih stalnih sredstava iz nadležnosti Kantonalne direkcije robnih rezervi, utrošeno je 52.404 KM, dok je na nabavku stalnih sredstava u obliku prava utrošeno 30.953 KM za potrebe Univerziteta u Zenici.

Od ukupno utrošenih sredstava rekonstrukcije i investicionog održavanja u iznosu od 1.750.655 KM, na rekonstrukciju i investiciono održavanje puteva u nadležnosti Kantonalne direkcije za ceste odnosi se 78,1% ili 1.368.339 KM, a na ustanove obrazovanja iz vlastitih prihoda 21,4% ili 374.243 KM.

## **5. Budžetska rezerva**

Za prvih šest mjeseci 2020. godine iz budžetske rezerve utrošeno je 29.986,51 KM, putem Tekućeg transfera za Institut za zdravlje i sigurnost hrane, za nabavku zaštitne opreme i dezinfekcionih sredstava.

## **6. Finansiranje**

Sredstva u okviru finansiranja iznose 11.061.475 KM, a odnose se na vanjske otplate kredita u iznosu od 116.057 KM i otplate kredita domaćim finansijskim institucijama u iznosu od 10.945.418 KM.

Detaljnija obrazloženja izvršenja Budžeta, odnosno potrošnje budžetskih sredstava, sadržana su u pojedinačnim izvještajima o radu i izvještajima o namjenskom utrošku po programima potrošnje, koje su budžetski korisnici dužni polugodišnje dostaviti Vladi Kantona.