

*Bosna i Hercegovina*  
*Federacija Bosne i Hercegovine*  
ZENIČKO-DOBOJSKI KANTON  
OPĆINA MAGLAJ  
OPĆINSKI NAČELNIK



*Bosnia and Herzegovina*  
*Federation of Bosnia and Herzegovina*  
ZENICA – DOBOJ CANTON  
MAGLAJ MUNICIPALITY  
MAYOR

## **K V A R T A L N I F I N A N S I J S K I I Z V J E Š T A J**

### **BUDŽETA - PRORAČUNA OPĆINE MAGLAJ ZA PERIOD 01.01. – 31.03.2015. GODINE**

**Maglaj, maj 2015. godine**

**Obradivač,  
Služba za privredu, finansije/financije  
i razvoj poduzetništva**

U skladu sa članom 92. Zakona o budžetima u FBiH (“Službene novine FBiH”, broj: 9/14, 13/14) i Pravilnika o finansijskom izvještavanju i Godišnjem obračunu Budžeta u FBiH (“Službene novine FBiH”, broj: 69/14), a u cilju informisanja Općinskog vijeća Maglaj, Općinski načelnik, dostavlja

**KVARTALNI FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ  
BUDŽETA - PRORAČUNA OPĆINE MAGLAJ  
ZA PERIOD 01.01. – 31.03.2015. GODINE**

Pravilnikom o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunom budžeta u FBiH, (“Službene novine FBiH”, broj: 69/14), propisani su oblik i sadržaj finansijskih izvještaja, uputstva o izradi kvartalnih izvještaja i godišnjeg obračuna, periodi za koje se sastavljaju, te način i rokovi njihovih podnošenja. Članom 92. Zakona o budžetima u FBiH (“Službene novine FBiH”, broj: 9/14, 13/14) i članom 18. navedenog Pravilnika propisana je obaveza dostavljanja kvartalnih izvještaja osim kantonalnom Ministarstvu finansija i Općinskom vijeću u roku od dvadeset dana po isteku obračunskog perioda, u konkretnom slučaju do 20.04.2015 godine. Pravilnik o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu budžeta u FBiH, (“Službene novine FBiH”, broj: 69/14), stupio je na snagu narednog dana od dana objave u “Službenim novinama Federacije BiH”, tj.28.08.2014. godine, a primjenjuje se od 01.01.2015. godine, kako je definisano članom 35. istog Pravilnika.

Kvartalni finansijski izvještaji predstavljaju set obrazaca od devet finansijskih izvještaja, a to su:

- Obrazac broj 1. - Pregled prihoda, primitaka i finansiranja po ekonomskim kategorijama,
- Obrazac broj 2. - Rashodi i izdaci po ekonomskim kategorijama,
- Obrazac broj 3. - Posebni podaci o plaćama i broju zaposlenih,
- Obrazac broj 4. - Posebni podaci o tekućim i kapitalnim transferima,
- Obrazac broj 5. - Klasifikacija rashoda i izdataka budžeta po Vladinim funkcijama (COFOG),
- Obrazac broj 6. - Registar doznaka iz tekuće rezerve budžeta,
- Obrazac broj 7. - Registar neizmirenih obaveza,
- Obrazac broj 8. - Pregled prihoda, primitaka, rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama
- Obrazac broj 9. - Izvještaj o namjenskom utrošku transfera.

## **Obrazac broj 1. - Pregled prihoda, primitaka i finansiranja po ekonomskim kategorijama**

Obrazac broj 1 – predstavlja pregled prihoda, primitaka i finansiranja po ekonomskim kategorijama u izvještajnom periodu (ukupno ostvarena sredstva iz svih izvora). Ukupno ostvareni prihodi, primici i finansiranje po ovom obrascu za period izvještavanja iznose 1.383.551,00 KM, ili 14,31% u odnosu na planirana sredstva u Budžetu Općine Maglaj za 2015. godinu.

## **Obrazac broj 2. - Rashodi i izdaci po ekonomskim kategorijama**

Obrazac broj 2 – predstavlja pregled rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama u izvještajnom periodu (ukupno utrošena sredstva iz svih izvora). Ukupni rashodi i izdaci po obrascu broj 2, za period izvještavanja iznose 1.228.319,00 KM, ili 12,71% u odnosu na planirana sredstva u Budžetu Općine Maglaj za 2015. godinu.

## **Obrazac broj 3. - Posebni podaci o plaćama i broju zaposlenih**

Obrazac broj 3. – predstavlja pregled posebnih podataka o plaćama i broju zaposlenih. Bruto plaće i naknade plaća za period izvještavanja iznose 288.761,00 KM, a ukupne bruto plaće sa doprinosom poslodavca 319.081,00 KM.

## **Obrazac broj 4. - Posebni podaci o tekućim i kapitalnim transferima**

Obrazac broj 4 predstavlja pregled posebnih podataka o tekućim i kapitalnim transferima. Tekući transferi po ovom obrascu za izvještajni period iznose 194.419,00 KM, ili 5,68% planiranih sredstava, a sastoje se od

- tekućih transfera drugim nivoima vlasti i fondovima.....= 100,00 KM,
- tekućih transfera pojedincima.....= 53.280,00 KM,
- tekućih transfera neprofitnim organizacijama.....= 109.129,00 KM,
- subvencije javnim preduzećima.....= 31.910,00 KM

Kapitalni transferi po ovom obrascu za izvještajni period iznose 34.081,00 KM, ili 7,48% planiranih sredstava, a odnose se na kapitalne transfera MZ na području općine Maglaj (8.506,42 KM i Rekonstrukciju, sanaciju i izgradnju komunalne infrastrukture na području općine Maglaj (25.574,22 KM).

## **Obrazac broj 5. - Klasifikacija rashoda i izdataka budžeta po Vladinim funkcijama (COFOG)**

Obrazac broj 5 predstavlja pregled ukupno izvršenih rashoda i izdataka u izvještajnom periodu po funkcionalnoj klasifikaciji (COFOG)

## **Obrazac broj 6. - Registar doznaka iz tekuće rezerve budžeta**

Obrazac broj 6 predstavlja pregled izdvajanja sredstava iz tekuće rezerve budžeta po odlukama/rješenjima Općinskog načelnika u izvještajnom periodu. Za izvještajni period iz tekuće budžetske rezerve izdvojeno je 553,00 KM, ili 1,11% od planiranih sredstava.

## **Obrazac broj 7. - Registar neizmirenih obaveza,**

Obrazac broj 7 predstavlja pregled neizmirenih obaveza u izvještajnom periodu. Ukupno neizmirene obaveze za izvještajni period iznose 1.900.000,00 KM, od čega kratkoročne obaveze iznose 1.221.744 KM, a kratkoročna razgraničenja 678.465,00 KM. U odnosu na ukupne obaveze zaključno sa 31.12. 2014. ukupne obaveze i razgraničenja smanjene su u iznosu od 1.069.929,00 KM, ili 36,02%.

## **Obrazac broj 8. - Pregled prihoda, primitaka, rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama**

Obrazac broj 8 sastoji se od dvije tabele. Tabela broj 1. predstavlja pregled prihoda, primitaka, rashoda i izdataka po ekonomskim kategorijama. U Obrascu 8- Tabela broj 1. iskazan je i finansijski rezultat za izvještajni period i to:

<b>Tekući suficit:</b>	<b>192.494,00 KM</b>
<b>Ukupan suficit:</b>	<b>155.232,00 KM</b>
<b>Ukupan finansijski rezultat:</b>	<b>155.232,00 KM</b>

U tabeli broj 2. iskazuju se stanja konta: novčanih sredstava i plemenitih metala, vrijednosnih papira, kratkoročnih potraživanja, kratkoročnih plasmana, kratkoročnih obaveza i razgraničenja i dugoročnih obaveza i razgraničenja, na početku i na kraju izvještajnog perioda.

Stanje novčanih sredstava na dan 31.03.2015. godine na transakcijskom računu i namjenskim podračunima Budžeta Općine Maglaj iznosi 1.162.178,32 KM Ova novčana sredstva su uglavnom namjenska sredstva koja su doznačena u periodu 01.01. – 31.03.2015. godine, kao i prenesena namjenska sredstva iz prethodnij godina.

## **Obrazac broj 9. - Izvještaj o namjenskom utrošku transfera**

Obrazac broj 9. predstavlja pregled namjenskog utroška transfera. Uz obrazac broj 9- budžetski korisnici dostavljaju i pismeno obrazloženje o namjenskom utrošku sredstava ili razloga za neutrošena sredstva.

Prilog:

1. Finansijski izvještaji (Set od devet obrazaca broj 1.-broj 9.)

Broj: 01-14-10-1122/15  
Maglaj, 7.05.2015. godine

Općinski načelnik  
Mehmed Mustabašić, prof.