



BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
ZENIČKO-DOBOJSKI KANTON
OPĆINA TEŠANJ
OPĆINSKI NAČELNIK

Broj: _____

Datum: _____

" N A C R T "

Na osnovu člana 13. Zakona o principima lokalne samouprave u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", broj 49/06), 36. i 37. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine FBiH", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 102/15, 104/16, 5/18 i 11/19) i člana 14. Statuta Općine Tešanj ("Sl. glasnik općine Tešanj" broj:11/07) Općinsko vijeće Tešanj na __. sjednici održanoj dana ____ 2019. godine, d o n o s i

BUDŽETA OPĆINE TEŠANJ ZA 2020. GODINU

I OPŠTI DIO

Član 1.

Budžet općine Tešanj za 2020. godinu sastoji se od:

OPIS	BUDŽET ZA 2019. GODINU	BUDŽET ZA 2020. GODINU	Povećenje /smanjenje
I-II POREZNI I NEPOREZNI PRIHODI	11.740.000,00	11.323.000,00	-417.000,00
III-IV GRANTOVI	5.978.000,00	3.837.000,00	-2.141.000,00
V PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	1.829.000,00	1.560.000,00	-269.000,00
VI FINANSIRANJE	1.230.000,00	1.500.000,00	270.000,00
A PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE	20.777.000,00	18.220.000,00	-2.557.000,00
I-IV RASHODI I IZDACI	20.704.000,00	18.145.000,00	-2.559.000,00
V POVRAT SREDSTAVA OD FINANSIRANJA	73.000,00	75.000,00	2.000,00
B RASHODI I IZDACI SA POVRATOM SREDSTAVA FINANSIRANJA	20.777.000,00	18.220.000,00	-2.557.000,00
VIŠAK/MANJAK	0,00	0,00	0,00

Član 2.

Prihodi, primici, finansiranje, rashodi i izdaci po grupama i namjenama utvrđeni su u bilansu Budžeta Općine Tešanj za 2020. godinu kako slijedi:

PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE

EKONOMSKI KOD	Fond		PRIHODI I PRIMICI	BUDŽET ZA 2019. GODINU	OSTVARENJE ZA I POLUGODIŠTE 2019. GODINE	PROCJENA OSTVARENJA ZA 2019. GODINU	NACRT BUDŽETA ZA 2020. GODINU	INDEX 8/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			I PRIHODI OD POREZA	8.801.000,00	3.971.264,57	8.753.000,00	8.397.000,00	0,95
711000			Porez na plate i dobit po staroj zakonskoj regulativi	3.000,00	1.810,61	5.000,00	4.000,00	1,33

	711000	010	Porez na dobit po staroj zakonskoj regulativi	2.000,00	758,27	2.000,00	2.000,00	1,00
	713000	010	Porez na plate po staroj zakonskoj regulativi	1.000,00	1.052,34	3.000,00	2.000,00	2,00
714100			Porez na imovinu	1.015.000,00	572.391,07	1.020.000,00	1.030.000,00	1,01
	714110	010	Porez na imovinu	335.000,00	181.469,63	340.000,00	350.000,00	1,04
	714120-30	010	Porez na promet nepokretnosti	680.000,00	390.921,44	680.000,00	680.000,00	1,00
716000			Porez na dohodak	2.250.000,00	1.106.148,98	2.200.000,00	1.700.000,00	0,76
	716000	010	Porez na dohodak	2.250.000,00	1.106.148,98	2.200.000,00	1.700.000,00	0,76
717000			Prihodi od indirektnih poreza sa jedinstvenog računa	5.530.000,00	2.289.541,43	5.525.000,00	5.660.000,00	1,02
	717131	031	Prihodi od indirektnih poreza na ime finansiranja autocesta u Federaciji BiH (dio za općine)	405.000,00	80.840,20	400.000,00	410.000,00	1,01
	717114	031	Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju Direkciji za puteve (dio za općine)	245.000,00	216.184,88	245.000,00	250.000,00	1,02
	717141	010	Porez na dodatu vrijednost	4.880.000,00	1.992.516,35	4.880.000,00	5.000.000,00	1,02
715/719			Posebni porezi	3.000,00	1.372,48	3.000,00	3.000,00	1,00
	715000	010	Porezi na promet proizvoda i usluga po staroj zakonskoj regulativi	1.000,00	178,45	1.000,00	1.000,00	1,00
	719100	010	Poseban porez na platu po staroj zakonskoj regulativi	2.000,00	1.194,03	2.000,00	2.000,00	1,00
			II NEPOREZNI PRIHODI	2.939.000,00	1.553.858,83	2.816.000,00	2.926.000,00	1,00
721000			Prihodi od preduzetničkih aktivnosti i imovine	229.000,00	158.818,71	230.000,00	229.000,00	1,00
	721121	010	Prihodi od zakupa zemljišta - renta	36.000,00	14.877,40	36.000,00	36.000,00	1,00
	721122	010	Prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostora i drugog	110.000,00	50.351,24	110.000,00	110.000,00	1,00
	721211	010	Prihodi od kamata za depozite u banci	18.000,00	5.778,99	18.000,00	18.000,00	1,00
	721112	035	Prihodi od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa, патената i autorskih prava	60.000,00	84.182,00	60.000,00	60.000,00	1,00
	721230	010	Ostali prihodi od imovine	5.000,00	3.629,08	6.000,00	5.000,00	1,00
722000			Naknade, takse i prihodi od pružanja javnih usluga	2.665.000,00	1.390.041,06	2.543.000,00	2.653.000,00	1,00
	722131	010	Općinske administrativne takse	225.000,00	116.843,86	225.000,00	225.000,00	1,00
	722133	010	Taksa za ovjeru dokumenata	80.000,00	51.897,00	85.000,00	85.000,00	1,06
	722134	010	Taksa za vjenčanja i druge civilne registracije	22.000,00	11.025,00	25.000,00	25.000,00	1,14
	722131	010	Taksa za priključenje na općinsku vodovodnu, hidrantsku i kanalizacionu mrežu i priključenje na toplovodnu mrežu	100.000,00	54.893,46	110.000,00	80.000,00	0,80
	722320	010	Općinske komunalne takse - takse na firmu	540.000,00	416.015,87	540.000,00	560.000,00	1,04
	722432	033	Sredstva Fonda za vatrogastvo - naknade za vatrogastvo	60.000,00	54.614,40	60.000,00	60.000,00	1,00
	722433	036	Prihodi od naknade za uređenje građevinskog zemljišta	150.000,00	63.779,67	130.000,00	130.000,00	0,87
	722434	036	Prihodi od naknade za korištenje građevinskog zemljišta	80.000,00	32.489,00	40.000,00	10.000,00	0,13
	722329	034	Prihodi od komunalne naknade	200.000,00	2.180,00	120.000,00	250.000,00	1,25
	722454	035	Naknada za korištenje šuma	10.000,00	11.720,19	15.000,00	15.000,00	1,50
	722436-7	010	Naknada za tehnički prijem građevina i legalizaciju	30.000,00	8.610,00	20.000,00	20.000,00	0,67
	722515	036	Naknada za korištenje podataka premjera i katastarsa	18.000,00	9.119,53	18.000,00	18.000,00	1,00
	722516	036	Naknada za vršenje usluga iz oblasti premjera i katastarsa	270.000,00	124.904,70	270.000,00	270.000,00	1,00
	722531	031	Naknade za upotrebu cesta za vozila pravnih lica	215.000,00	105.310,84	220.000,00	220.000,00	1,02
	722532	031	Naknade za upotrebu cesta za vozila građana	245.000,00	130.509,90	255.000,00	265.000,00	1,08
	722581-2	032	Posebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	320.000,00	149.298,24	310.000,00	320.000,00	1,00

	722583-4	032		Naknade za protivpožarnu zaštitu od osiguravajućih društava	6.000,00	3.056,67	6.000,00	6.000,00	1,00
	722599 722449	010		Općinske administrativne naknade	29.000,00	12.159,00	29.000,00	29.000,00	1,00
	722599 722449	010		Sredstva taksi prijevoznika za održavanje i gradnju taksi stajališta	5.000,00	4.346,00	5.000,00	5.000,00	1,00
	722600	010		Prihodi od pružanja usluga PVJ	60.000,00	27.267,73	60.000,00	60.000,00	1,00
723000				Novčane kazne i ostali prihodi	45.000,00	4.999,06	43.000,00	44.000,00	0,98
	723131-3	010		Novčane kazne po općinskim propisima	5.000,00	1.028,60	3.000,00	4.000,00	0,80
	723139	010		Ostali neporezni prihodi	40.000,00	3.970,46	40.000,00	40.000,00	1,00
				III TEKUĆI GRANTOVI	1.727.000,00	689.024,62	1.707.000,00	1.270.000,00	0,74
	731000	051		Primljeni transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija	50.000,00	16.539,87	30.000,00	50.000,00	1,00
	732114 i 732128	034		Primljeni grantovi od Kantona - Fond za zaštitu okoliša	240.000,00	58.621,53	240.000,00	240.000,00	1,00
	732110- 120	041		Primljeni tekući grantovi viših nivoa vlasti i fondova (sredstva za stambeno zbrinjavanje, samozapošljavanje, stipendije i druge potrebe boračkih populacija i drugo)	900.000,00	586.718,50	900.000,00	900.000,00	1,00
	733110	032		Donacije i grantovi za otklanjanje posljedica prirodne nesreće i obnovu područja zahvaćenih prirodnom nesrećom – fizička i pravna lica	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
	732114	032		Donacije i grantovi za otklanjanje posljedica prirodne nesreće i obnovu područja zahvaćenih prirodnom nesrećom – drugi nivoi vlasti	317.000,00	27.144,72	317.000,00	0,00	0,00
	732114 i 732125	041		Grant podrške općinskim stipendijama	150.000,00	0,00	150.000,00	80.000,00	0,53
				IV KAPITALNI GRANTOVI I PRIMICI	4.251.000,00	2.189.190,15	3.684.000,00	2.567.000,00	0,60
	741000	051		Primljeni kapitalni transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija	400.000,00	0,00	350.000,00	250.000,00	0,63
	742100	041		Primljeni kapitalni grantovi viših nivoa vlasti, fondova i drugih izvora	700.000,00	318.594,57	500.000,00	500.000,00	0,71
	742112	034		Sredstva Fonda za zaštitu okoliša FBiH za projekt prikupljanja i prečišćavanja otpadnih voda	724.000,00	618.929,67	724.000,00	350.000,00	0,48
	742114	041		Sredstva vodnih naknada	925.000,00	442.709,43	925.000,00	500.000,00	0,54
	742112	041		Sredstva JP Slivovi rijeke Save	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	1,00
	742112	041		Namjenska sredstva od GSM licenci	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	1,00
	742112 i 742114	041		Namjenska sredstva za industrijske zone	400.000,00	237.097,79	390.000,00	250.000,00	0,63
	742114	032		Namjenska sredstva za gradnju skladišta civilne zaštite	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00
	742213	010		Učešće mjesnih zajednica, građana i pravnih lica u finansiranju projekta	300.000,00	254.367,94	300.000,00	150.000,00	0,50
	742213	010		Učešće mjesnih zajednica u finansiranju vodovoda Pousorje	20.000,00	7.264,00	20.000,00	10.000,00	0,50
	742211 i 742212	010		Ostali kapitalni primici	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	1,00
	811110	036		Primici od prodaje građevinskog zemljišta i druge imovine	350.000,00	185.226,75	350.000,00	250.000,00	0,71
				V PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	1.829.000,00	1.829.425,13	1.829.000,00	1.560.000,00	0,85
	591000	010		Prenesena sredstva iz prethodne godine – neraspoređeni dio	44.000,00	43.990,04	44.000,00	160.000,00	3,64

	591000	010/041		Prenešena sredstva iz prethodne godine za realizaciju projekata	975.000,00	975.435,09	975.000,00	1.200.000,00	1,23
	591000	032/033		Prenešena namjenska sredstva Fonda za vatrogastvo i posebne naknade na plate	810.000,00	810.000,00	810.000,00	200.000,00	0,25
				VI FINANSIRANJE	1.230.000,00	477.645,18	1.230.000,00	1.500.000,00	1,22
	814213	052		Kredit za "Projekt prikupljanja, odvodnje i prečišćavanja otpadnih voda na području općine Tešanj" iz sredstava EIB-a, po Ugovoru sa Ministarstvom finansija FBiH	1.230.000,00	477.645,18	1.230.000,00	1.500.000,00	1,22
SVEUKUNO PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE					20.777.000,00	10.710.408,48	20.019.000,00	18.220.000,00	0,88

RASHODI I IZDACI SA POVRATOM SREDSTAVA FINANSIRANJA

FUNKCIONALNI KOD	EKONOMSKI KOD	FOND	VEZA SA STRATEGIJOM	NAZIV POZICIJE BUDŽETA	BUDŽET ZA 2019. GODINU	OSTVARENJE ZA I POLUGODIŠTE 2019. GODINE	PROCJENA OSTVARENJA ZA 2019. GODINU	NACRT BUDŽETA ZA 2020. GODINU	INDEX %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
				I SREDSTVA ZA PLATE I NAKNADE	2.520.000,00	1.180.103,94	2.520.000,00	2.642.000,00	1,05
11101300	611100	010/036		Bruto plate i naknade plata Organa uprave	1.960.000,00	895.515,81	1.960.000,00	2.040.000,00	1,04
0111.	611211	010/036		Naknade troškova zaposlenih - prijevoz radnika	43.000,00	17.308,15	43.000,00	45.000,00	1,05
0111.	611221	010/036		Naknade troškova zaposlenih - topli obrok	190.000,00	80.526,50	190.000,00	210.000,00	1,11
0111.	611224	010/036		Naknade troškova zaposlenih - regres	41.000,00	37.556,00	41.000,00	45.000,00	1,10
0111.	611225-6-7-8-9	010/036		Ostale naknade troškova zaposlenih	60.000,00	45.839,06	60.000,00	65.000,00	1,08
0111.	611231	010		Nagrade zaposlenim za postignute rezultate rada	10.000,00	1.850,00	10.000,00	12.000,00	1,20
11101300	612110	010/036		Doprinosi poslodavca na plate i naknade Organa uprave	216.000,00	101.508,42	216.000,00	225.000,00	1,04
				II SREDSTVA ZA MATERIJAL, ENERGIJU I USLUGE	3.273.600,00	1.089.617,67	3.238.600,00	3.115.600,00	0,95
				I. Direktni materijalni rashodi organa uprave	1.054.600,00	467.071,45	1.032.600,00	1.130.600,00	1,07
0111.	613100	010		Troškovi službenih putovanja u zemlji i inostranstvu	13.000,00	1.729,85	13.000,00	13.000,00	1,00
0111.	613210	010		Izdaci za električnu energiju i grijanje	150.000,00	74.116,73	150.000,00	150.000,00	1,00
0111.	613310	010		Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	86.000,00	34.241,92	86.000,00	88.000,00	1,02
0111.	613320	010		Izdaci za vodu, odvoz smeća i kanalizaciju Organa uprave	13.000,00	3.783,54	13.000,00	13.000,00	1,00
0111.	613400	010		Kancelarijski i ostali materijal	68.000,00	47.503,63	68.000,00	70.000,00	1,03
0111.	613500	010		Izdaci za usluge prijevoza, goriva i registracije motornih vozila	34.000,00	15.183,39	34.000,00	34.000,00	1,00
0111.	613610	010		Unajmljivanje imovine	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
0111.	613711-21	010		Materijal i usluge za tekuće održavanje zgrada	20.000,00	6.184,45	20.000,00	18.000,00	0,90
0111.	613712-22	010		Materijal i usluge za održavanje i popravak opreme	15.000,00	6.338,26	15.000,00	13.000,00	0,87
0111.	613713-23	010		Materijal i usluge za održavanje i popravak vozila	27.000,00	10.201,76	27.000,00	26.000,00	0,96
0111.	613810/820	010		Troškovi osiguranja i bankarske usluge	20.000,00	8.703,09	20.000,00	20.000,00	1,00
0111.	613914	010		Reprezentacija	25.000,00	16.598,71	25.000,00	25.000,00	1,00
0111.	613914	010		Promotivno-reklamni materijal Općine i promocija turističkih potencijala	25.000,00	9.257,64	25.000,00	25.000,00	1,00
0111.	613911-12-13-19	010	1.3.1.3. 2.2.1.5. 2.5.1.2.	Izdaci za javno informisanje, štampanje i medije (službena glasila, časopisi i dr. literatura, izrada biltena, usluge štampanja, internet stranica, izdavaštvo i dr.)	40.000,00	24.169,85	40.000,00	40.000,00	1,00

0111.	613911-12-13-19	010		Oglašavanje putem medija (informisanje javnosti o radu Vijeća, Organa uprave i drugo)	35.000,00	12.208,01	35.000,00	35.000,00	1,00
0111.	613916	010		Oglašavanje po Zakonu o javnim nabavkama	5.600,00	2.946,00	5.600,00	5.600,00	1,00
0111.	613920	010		Troškovi stručnog usavršavanja i obuke	10.000,00	8.245,04	10.000,00	10.000,00	1,00
0111.	613930	010	1.2.1.5.	Kompjuterske usluge (održavanje baza podataka, aplikacije, obuka i drugo)	27.000,00	11.798,72	27.000,00	27.000,00	1,00
0111.	613976	010		Ugovori o djelu (neto iznos)	58.000,00	26.889,50	58.000,00	58.000,00	1,00
0111.	613974	010		Naknade za angažman biračkih odbora i drugo (neto iznos)	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
0111.	613973	010		Izdaci za volonterski rad po osnovu ugovora	53.000,00	28.930,22	53.000,00	53.000,00	1,00
0111.	613974	010		Rad općinskih komisija (neto iznos)	62.000,00	27.372,62	62.000,00	62.000,00	1,00
0111.	613975	010		Naknade vijećnicima (neto iznos)	115.000,00	41.782,99	115.000,00	115.000,00	1,00
0111.	613974	010		Naknade Općinskoj izbornoj komisiji (neto iznos)	16.000,00	5.290,00	16.000,00	29.000,00	1,81
0111.	613980	010		Porez i doprinosi po ugovorima o djelu i ostalim angažmanima fizičkih lica	70.000,00	26.277,51	70.000,00	80.000,00	1,14
0111.	613937	010		Usluge vještačenja i drugi troškovi vođenja postupaka i prinudna izvršenja	30.000,00	2.340,00	15.000,00	30.000,00	1,00
0111.	613990	010		Troškovi certificiranja i održavanja certifikata organa uprave	10.000,00	20,00	3.000,00	10.000,00	1,00
0111.	613990	010		Ostale ugovorene i nespomenute usluge	27.000,00	14.958,02	27.000,00	30.000,00	1,11
				2. Ostale usluge za općedruštvene potrebe	2.219.000,00	622.546,22	2.206.000,00	1.985.000,00	0,89
0361.	613991	010/0321	2.1.1.19	Sredstva za deminiranje i trajno obilježavanje minskih polja	30.000,00	269,10	1.000,00	30.000,00	1,00
0321.	613991	010/0321		Program zaštite od prirodnih nesreća (obuka, rad Štaba CZ, tekuće opremanje i dr.)	26.000,00	6.120,60	15.000,00	26.000,00	1,00
0761.	613327	010		Ostale medicinske usluge - deratizacija, uklanjanje uginulih životinja, uzorkovanje i druge analize	20.000,00	2.990,00	17.000,00	20.000,00	1,00
0641.	613329	010		Ostale komunalne usluge - utrošak električne energije za javnu rasvjetu	290.000,00	116.978,63	300.000,00	320.000,00	1,10
0641.	613329	010		Ostale komunalne usluge - sanacija javne rasvjete, ukrasne rasvjete i svjetlećih znakova	52.000,00	24.427,14	52.000,00	54.000,00	1,04
0661.	613329	010		Održavanje autobuskih stajališta, dječijih igrališta, oglasnih tabli, zaštitnih ograda i spomen obilježja	36.000,00	14.349,36	36.000,00	45.000,00	1,25
0651.	613329	0341/036/010	3.2.2.3. 3.2.2.4. 3.2.2.5. 3.2.2.6. 3.3.2.5.	Komunalno uređenje (program komunalne higijene, uređenje javnih površina, ukrašavanje javnih objekata, parkova i ulica za vrijeme praznika, numeracija objekata, uklanjanje divljih deponija i dr.)	340.000,00	166.254,49	350.000,00	360.000,00	1,06
0651.	613329	010	3.2.2.3. 3.2.2.4. 3.2.2.5. 3.2.2.6.	Podrška projektima prema usvojenoj Strategiji razvoja – tekuće aktivnosti i operativni troškovi realizacije	55.000,00	15.804,61	50.000,00	55.000,00	1,00
0451.	613714-24	0311		Zimsko održavanje puteva prema usvojenom Programu (mreža lokalnih puteva Općine)	245.000,00	95.195,68	245.000,00	280.000,00	1,14
0451.	613714-24	0311		Održavanje i sanacija makadamskih puteva, propusta i priključaka	225.000,00	99.929,12	230.000,00	240.000,00	1,07
0451.	613714-24	0311		Održavanje asfaltnih puteva i ulica, horizontalne i vertikalne signalizacije	370.000,00	64.836,14	380.000,00	400.000,00	1,08
0451.	613714-24	010		Uređenje taksi stajališta iz namjenskih sredstava	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	1,00
0561.	613727	0322	3.3.2.6.	Interventne i preventivne mjere - otklanjanje posljedica poplava i sprečavanje nastanka novih šteta	525.000,00	15.391,35	525.000,00	150.000,00	0,29
				III TEKUĆI GRANTOVI (TRANSFERI), KAMATE I SREDSTVA REZERVI	5.419.400,00	1.997.980,17	5.366.400,00	4.898.400,00	0,90
				1. Grantovi mjesnim zajednicama	485.000,00	220.375,03	485.000,00	530.000,00	1,09
0111.	614311	010		Grantovi mjesnim zajednicama za redovnu djelatnost i knjigovodstvene usluge	260.000,00	121.279,11	260.000,00	280.000,00	1,08
0451.	614311	0311		Zimsko održavanje puteva prema usvojenom Programu (mreža lokalnih puteva Općine) putem mjesnih zajednica prema pojedinačnim sporazumima	195.000,00	99.095,92	195.000,00	200.000,00	1,03

0111.	614311	010		Grantovi mjesnim zajednicama za održavanje javne rasvjete	30.000,00	0,00	30.000,00	50.000,00	1,67
				2. Grantovi socijalne zaštite i pomoći	2.071.400,00	696.337,26	2.071.400,00	1.538.400,00	0,74
1091.	614181	010		Grant Centru za socijalni rad Tešanj	360.000,00	180.000,00	360.000,00	360.000,00	1,00
1091.	614239	010		Grant Centru za socijalni rad Tešanj za sufinansiranje rada komisije za utvrđivanje stepena invalidnosti lica sa teritorije općine Tešanj i sredstva putem Organa uprave	2.000,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	1,00
1091.	614229	010		Grant Centru za socijalni rad Tešanj za nabavku ogrjeva za socijalno ugrožena lica	22.000,00	0,00	22.000,00	22.000,00	1,00
1091.	614229	010		Stalne socijalne pomoći Centra za socijalni rad Tešanj	73.000,00	30.415,00	73.000,00	73.000,00	1,00
1091.	614243	010		Prošireni oblik socijalne zaštite - poboljšanje uslova za srednje obrazovanje učenika putem Centra za socijalni rad Tešanj	40.000,00	18.000,00	40.000,00	40.000,00	1,00
1091.	614243	010		Nabavka školskog pribora za učenike prvih razreda osnovnih škola Tešnja	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	1,00
1091.	614239	010		Jednokratne materijalne pomoći putem Centra za socijalni rad Tešanj	77.000,00	49.585,00	77.000,00	77.000,00	1,00
1091.	614239	010		Jednokratne materijalne pomoći putem Centra za socijalni rad Tešanj djeci oboljeloj od specifičnih težih oboljenja (dijabetes mellitus, celijakija, multipla skleroza, cerebralna paraliza i dr.)	25.000,00	10.000,00	25.000,00	25.000,00	1,00
1091.	614239	010		Novčane pomoći putem Centra za socijalni rad Tešanj za oboljele od celijakije (nabavka bezglutenske hrane)	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	1,00
1091.	614239	010		Stimulativne demografske mjere porodiljama (III, IV i više djece)	28.000,00	18.000,00	28.000,00	30.000,00	1,07
1091.	614239	010		Stimulativne demografske mjere: podrška bračnim parovima za vanmateričnu oplodnju	20.000,00	10.000,00	20.000,00	25.000,00	1,25
1091.	614239 i 614232	010		Sanacija i adaptacija stambenih prostora socijalno ugroženih lica i boračkih populacija	90.000,00	30.600,00	90.000,00	80.000,00	0,89
1091.	614232	041		Sredstva za stambeno zbrinjavanje boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona	140.000,00	3.000,00	140.000,00	140.000,00	1,00
1091.	614232	041		Sredstva za ostale pomoći boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona	300.000,00	177.168,00	300.000,00	300.000,00	1,00
1091.	614232	010		Jednokratne materijalne pomoći putem ORVI Tešanj	18.000,00	9.000,00	18.000,00	18.000,00	1,00
1091.	614232	010		Jednokratne materijalne pomoći putem Organizacije porodice šehida i pog.bor. Tešanj	18.000,00	9.000,00	18.000,00	18.000,00	1,00
1091.	614239	010		Jednokratne materijalne pomoći putem JOB - Unije veterana Tešanj	30.000,00	15.000,00	30.000,00	30.000,00	1,00
1091.	614239	010		Jednokratne materijalne pomoći Općine putem Udruženja penzionera	42.000,00	21.000,00	42.000,00	42.000,00	1,00
0691.	614239	010		Jednokratne materijalne pomoći Općine putem Udruženje antifašista i boraca NOR-a u Tešnju za članove bez primanja	5.800,00	2.898,00	5.800,00	5.800,00	1,00
1091.	614239	010		Sredstva za dobrovoljne davaoce krvi putem programa Crvenog križa Tešanj	15.000,00	7.500,00	15.000,00	15.000,00	1,00
1091.	614239	010		Sredstva za dnevne aktivnosti pacijenata u Centru za mentalno zdravlje Doma zdravlja	3.600,00	1.800,00	3.600,00	3.600,00	1,00
1091.	614239	010		Jednokratne materijalne pomoći putem organa uprave	60.000,00	32.963,13	60.000,00	60.000,00	1,00
1091.	614239	010		Sredstva za podjelu robnih paketa najugroženijim licima	20.000,00	9.872,88	20.000,00	15.000,00	0,75
1091.	614241	0321		Sredstva pomoći stanovništvu za otklanjanje posljedica prirodnih nesreća – obnova oštećenih i uništenih stambenih i drugih objekata i drugih šteta	540.000,00	34.940,88	540.000,00	0,00	0,00
1091.	614239	010		Grant za dnevni boravak djece sa poteškoćama u razvoju općine Tešanj	35.000,00	10.933,95	35.000,00	35.000,00	1,00
1091.	614239	010		Subvencioniranje grijanja i komunalnih usluga za penzionere i socijalno ugrožena lica	14.000,00	5.213,25	14.000,00	14.000,00	1,00
1091.	614233	010		Sredstava za pomoć povratku raseljenih i izbjeglih lica i održavanje objekata kolektivnog smještaja	53.000,00	8.447,17	53.000,00	53.000,00	1,00
1091.	614223	010		Sredstva za privremeno angažovanje nezaposlenih lica	10.000,00	0,00	10.000,00	25.000,00	2,50
				3. Grantovi za kulturu, obrazovanje i mlade	1.015.000,00	462.681,73	995.000,00	1.002.000,00	0,99

1432.	614311	010	1.1.1.5. 2.4.1.1.-2- 3-4-5-6. 2.4.2.1-2- 4. 2.5.1.1	Grantovi za projekte mladih i za mlade i podrška projektu Omladinska banka	57.000,00	40.850,00	57.000,00	57.000,00	1,00
0911.	614311	010		Grant predškolskim ustanovama – dječije igraonice	22.000,00	11.300,00	22.000,00	22.000,00	1,00
0912.	614311	010		Grantovi osnovnim školama	29.000,00	14.577,50	29.000,00	29.000,00	1,00
0922.	614311	010		Grantovi srednjim školama	15.000,00	14.476,00	15.000,00	15.000,00	1,00
0941.	614234	010	1.3.1.2.	Studentske stipendije i sredstva podrške za posebno nadarene učenike	350.000,00	195.470,00	330.000,00	330.000,00	0,94
0942.	614234	010		Grant za postdiplomske studije	10.000,00	3.500,00	10.000,00	10.000,00	1,00
0941.	614234	041		Sredstva za stipendije studentima boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona i Ministarstva obrazovanja	220.000,00	24.700,00	220.000,00	220.000,00	1,00
0691.	614311	010		Grant za angažovanje volontera u općinskim ustanovama	15.000,00	3.149,53	15.000,00	15.000,00	1,00
0821.	614311	010		Grant Centru za kulturu i obrazovanje Tešanj (redovna djelatnost i održavanje zgrade)	140.000,00	71.195,40	140.000,00	140.000,00	1,00
0821.	614311	010		Grant Muzeju Tešanj	32.000,00	14.000,00	32.000,00	32.000,00	1,00
0821.	614311	010		Grant Općoj biblioteci Tešanj	25.000,00	12.500,00	25.000,00	30.000,00	1,20
0821.	614311	010		Grantovi ostalim organizacijama u oblasti kulture	27.000,00	12.000,00	27.000,00	27.000,00	1,00
0821.	614324	010	2.2.1.7.	Grantovi za obilježavanje praznika, jubileja, značajnih datuma Općine, kulturne i vjerske manifestacije i slično sa Programom obilježavanja tekovina odbrane 1992-95. i 1941-45. godine	73.000,00	44.963,30	73.000,00	75.000,00	1,03
				4. Grantovi u oblasti sporta	430.000,00	237.444,00	430.000,00	425.000,00	0,99
0811.	614324	010	2.2.1.2. 2.4.1.5	Grantovi za rad sportskih klubova i društava	320.000,00	219.112,00	320.000,00	320.000,00	1,00
0811.	614324	010		Grantovi klubovima i sportistima za izuzetne sportske rezultate	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	1,00
0811.	614324	010		Grant za Sportski savez Općine Tešanj	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	1,00
0811.	614324	010		Grant za Sportsko-rekreacioni centar i za razvoj sporta	55.000,00	18.332,00	55.000,00	70.000,00	1,27
0811.	614324	010		Grantovi za razvoj sportske infrastrukture koja je na brizi sportskih kolektiva	40.000,00	0,00	40.000,00	20.000,00	0,50
				5. Grantovi udruženjima građana	135.000,00	77.350,00	135.000,00	135.000,00	1,00
0491.	614324	010		Grantovi za rad udruženja od posebnog značaja za općinu Tešanj	90.000,00	40.600,00	90.000,00	90.000,00	1,00
0491.	614324	010		Grantovi ostalim udruženjima građana za realizaciju projekata	45.000,00	36.750,00	45.000,00	45.000,00	1,00
				6. Grantovi podrške privredi i ostalo	1.153.000,00	282.892,15	1.150.000,00	1.133.000,00	0,98
0421.	61423916	010	1.1.1.6.	Grantovi za razvoj poljoprivrede	370.000,00	920,00	370.000,00	350.000,00	0,95
0491.	614521	010	1.1.1.2.	Podrška razvoju start up ideja mladih	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	1,00
0491.	614239	0411		Sredstva podrške za zapošljavanje i samozapošljavanje boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona	220.000,00	124.380,00	220.000,00	220.000,00	1,00
0491.	614324	010		Podrška organizaciji Sajma privrede u Tešnju i drugim sajamskim aktivnostima	35.000,00	12.092,50	35.000,00	35.000,00	1,00
0491.	614429	010		Grant Agenciji za razvoj za bruto plate i naknade	69.000,00	34.500,00	69.000,00	69.000,00	1,00
0491.	614429	010		Grant Agenciji za razvoj za materijalne troškove	25.000,00	12.498,00	25.000,00	25.000,00	1,00
0491.	614429	010		Grant Agenciji za razvoj za podršku projektima	31.000,00	13.339,25	31.000,00	31.000,00	1,00
0111.	614311	0111		Finansiranje Regionalne ekonomske zajednice Zenica i Saveza općina i gradova FBiH	17.000,00	6.400,00	14.000,00	17.000,00	1,00
0651.	614239	0341/010		Grantovi za komunalne potrebe (uređenje fasada, zbrinjavanje pasa lutilica i drugo)	95.000,00	0,00	95.000,00	95.000,00	1,00

0651.	614311/614324	0341/0111	1.1.1.1 1.2.1.6 2.3.1.1. 2.2.1.3. 2.3.1.6. 2.4.1.5. 3.3.2.3.	Grantovi za podršku projektima prema usvojenoj Strategiji razvoja	80.000,00	16.280,00	80.000,00	80.000,00	1,00
0111.	614323	010		Grantovi klubovima vijećnika OV-a	81.000,00	39.487,50	81.000,00	81.000,00	1,00
0111.	614810	010		Povrat poreza, izvršenja po presudama, prinudna izvršenja i sporazumna rješenja i otpis	70.000,00	22.994,90	70.000,00	70.000,00	1,00
				8. Kamate i operativna budžetska rezerva	130.000,00	20.900,00	100.000,00	135.000,00	1,04
0111.	616332	010		Kamate po osnovu kreditnog zaduženja	30.000,00	0,00	30.000,00	35.000,00	1,17
				Operativna budžetska rezerva	100.000,00	20.900,00	70.000,00	100.000,00	1,00
				IV KAPITALNI GRANTOVI (TRANSFERI) I IZDACI	9.491.000,00	3.083.479,92	7.191.000,00	7.489.000,00	0,79
				1. Podrška projektima drugih izvora i utrošak namjenskih sredstava	5.280.000,00	2.069.314,42	4.262.000,00	3.840.000,00	0,73
0710.	821000	010/034/041/051/052	3.2.1.1. 3.2.1.2.	Projekt prikupljanja, odvodnje i prečišćavanja otpadnih voda na području općine Tešanj	2.285.000,00	1.683.011,39	2.285.000,00	1.800.000,00	0,79
0611.	821520/615411	010/041	3.2.2.2.	Projekt sanacije postojeće deponije komunalnog otpada u Bukvi	35.000,00	0,00	10.000,00	35.000,00	1,00
0821.	615000 i 821000	010		Podrška projektima Evropske komisije i drugih institucija - općinsko učešće	130.000,00	28.612,50	130.000,00	130.000,00	1,00
0821.	821600	010/041		Podrška projektima i utrošak sredstava kapitalnih grantova viših nivoa vlasti i drugih izvora	370.000,00	132.793,41	322.000,00	370.000,00	1,00
****	615000 i 821000	010, 031		Trotoar Jelah i put Miljanovci-Palučak (projekti za implementaciju sa drugim nivoima vlasti i dijelom finansirani sa nivoa drugih nivoa vlasti)	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0821.	821614	010/041		Rekonstrukcija raskrsnice Jelah	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	1,00
				Gradnja sportske dvorane Jelah - I faza			0,00	300.000,00	
0631.	821224	010/041		Obaloutvrda rijeke Usore	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	1,00
0922.	615311	010	2.1.1.3.	Gradnja 4 sportske dvorane osnovnih škola na teritoriji Tešnja	570.000,00	0,00	370.000,00	20.000,00	0,04
0751.	615000 i 821000	035		Utrošak sredstava od koncesija i naknade za korištenje šuma	65.000,00	25.000,00	65.000,00	65.000,00	1,00
0321.	821300	032		Opremanje civilne zaštite, jedinica i službi iz sredstava posebne naknade	270.000,00	69.612,19	150.000,00	300.000,00	1,11
0321.	821211	032		Izgradnja objekta skladišta CZ i podzida pored Vatrogasnog doma	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00
0321.	821300	033		Opremanje vatrogasne jedinice iz sredstava Fonda za vatrogastvo i budžeta	150.000,00	0,00	70.000,00	80.000,00	0,53
0821.	615000 i 821000	010/041	2.2.1.4.	Sredstva za uređenje Starog grada – Gradine Tešanj i očuvanje pisane i materijalne baštine	95.000,00	0,00	50.000,00	40.000,00	0,42
0451.	821222 – 821612	010/041	1.2.1.1. 1.2.1.8.	Uređenje industrijskih zona i poslovne infrastrukture	630.000,00	130.284,93	630.000,00	300.000,00	0,48
				2. Općinski projekti (novi projekti i nastavak započetih projekata)	3.184.000,00	895.814,33	2.274.000,00	2.704.000,00	0,85
***	615000 i 821000	010		Realizacija ranije ugovorenih i prenesenih projekata iz prethodnih godina	975.000,00	515.162,63	975.000,00	1.200.000,00	1,23
0561.	615311	010		Revitalizacija rijeke Usore	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	1,00
0851.	615311	010		Uređenje izletišta Kiseljak – obnova bazena i drugo	180.000,00	68.515,77	180.000,00	20.000,00	0,11
0451.	821222	0311		Gradnja autobuskih stajališta i regulacija slivnih rešetki	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	1,00
0451.	821361	010	2.1.1.13.	Obezbjedenje parkomata za regulaciju parking prostora	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	1,00
0451.	821222	010	2.1.1.13.	Pješačka staza u Ulici Kralja Tvrtka	75.000,00	0,00	75.000,00	60.000,00	0,80
0651.	821611	010		Uređenje rasvjete u urbanim zonama Općine – zamjena postojećih svjetiljki LED rasvjetnim tijelima, dogradnja dijela rasvjete i iluminacija	90.000,00	0,00	60.000,00	50.000,00	0,56

0111.	821312	036		Izrada sistema videonadzora na području općine Tešnja I faza	70.000,00	0,00	30.000,00	70.000,00	1,00
0111.	821111	036		Eksproprijacija i otkup zemljišta	400.000,00	254.302,44	400.000,00	250.000,00	0,63
0611.	821520	036	1.2.1.4. 1.2.1.9. 2.1.1.13 2.1.1.14 2.1.1.17 2.2.1.4. 2.3.1.5	Izrada prostorno planske i druge projektne dokumentacije	160.000,00	15.834,75	70.000,00	140.000,00	0,88
0611.	821520	010		Izrada projektne dokumentacije Sportska dvorana Jelah i studijsko-tehničke dokumentacije i druge potrebe projekata javno-privatnog partnerstva	50.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,60
0631.	821224	010/041	3.1.1.1. 3.1.1.3.	Vodosnabdijevanje	910.000,00	10.245,50	310.000,00	600.000,00	0,66
0710.	821000	010/034/ 041/051/ 052		Izgradnja azila za pse I faza	25.000,00	0,00	0,00	35.000,00	1,40
0111.	821614 / 821300	010/036	3.2.1.1. 2.2.1.1.	Nabavka opreme i objekata za potrebe funkcionisanja Organa uprave	40.000,00	20.339,06	40.000,00	40.000,00	1,00
0111.	821321	010		Nabavka vozila	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	1,00
0111.	821312	036		Uspostava katastra komunalnih uređaja, konverzija postojećih podataka, te vektorizacija analognih u digitalni oblik	40.000,00	0,00	0,00	50.000,00	1,25
0111.	821312	010/036	2.1.1.18.	Informatička i druga oprema i nabavka softvera za Općinu	60.000,00	11.414,18	50.000,00	50.000,00	0,83
				3. Preostala kapitalna ulaganja i grantovi	1.027.000,00	118.351,17	655.000,00	945.000,00	0,92
****	615000 i 821000	010, 031	1.2.1.4. 2.1.1.1. 2.1.1.8. 2.1.1.10. 2.1.1.12. 2.1.1.17. 3.3.1.3. 3.3.2.1.	Kapitalna ulaganja (Plan kapitalnih investicija)	640.000,00	118.351,17	600.000,00	640.000,00	1,00
0485.	615000 i 821000	041		Utrošak sredstava GSM licenci	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	1,00
0484.	615411	010		Sufinansiranje kapitalnih ulaganja javnih ustanova i preduzeća	232.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,65
0841.	615311	010		Grantovi za podršku projektima vjerskih zajednica i crkava	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	1,00
				V POVRAT SREDSTAVA FINANSIRANJA	73.000,00	23.498,33	73.000,00	75.000,00	1,03
0111.	823213	010		Otplate kredita EIB	33.000,00	0,00	33.000,00	35.000,00	1,06
0111.	823511	010		Rezervisana sredstva za garancije date D.D. Toplana Tešanj	40.000,00	23.498,33	40.000,00	40.000,00	1,00
				UKUPNO RASHODI, IZDACI I FIANSIRANJE	20.777.000,00	7.374.680,03	18.389.000,00	18.220.000,00	0,88



**BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
ZENIČKO-DOBOJSKI KANTON
OPĆINA TEŠANJ
OPĆINSKI NAČELNIK**

OBRAZLOŽENJE NACRTA BUDŽETA ZA 2020. GODINU

SADRŽAJ:

1. PRAVNI OSNOV	1
2. RAZLOZI ZA DONOŠENJE ODLUKE	1
3. UVODNE NAPOMENE	1
4. PROCJENA PRIHODA I PRIMITAKA	2
4.1. Porezni prihodi	4
4.2. Neporezni prihodi	4
4.3. Tekući grantovi	5
4.4. Kapitalni grantovi	5
4.5. Prenesena sredstva	6
4.6. Kreditno zaduženje	6
5. RASPORED RASHODA I IZDATAKA	6
5.1. Sredstva za bruto plate i naknade	8
5.2. Sredstva za materijal, energiju i usluge	8
5.3. Tekući grantovi (transferi), kamate i rezerva	8
5.4. Kapitalni grantovi (transferi) i izdaci	10
5.5. Povrat sredstava finansiranja	12
6. NAREDNE AKTIVNOSTI	12

1. PRAVNI OSNOV

Pravni osnov za donošenje budžeta Općine je sadržan u članu 32. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine FBiH", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16 i 5/18) i članu 13. Zakona o principima lokalne samouprave u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", broj: 49/06).

2. RAZLOZI ZA DONOŠENJE ODLUKE

Zakonom o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine definisano je da nakon Vladinog (Općinski načelnik) razmatranja Premijer (Općinski načelnik) dostavlja Parlamentu (Općinsko vijeće) nacrt budžeta za sljedeću fiskalnu godinu najkasnije do 5. novembra tekuće godine. Zakonom o principima lokalne samouprave definisano je da Vijeće u okviru svojih nadležnosti usvaja budžet i izvještaj o izvršenju budžeta jedinice lokalne samouprave.

3. UVODNE NAPOMENE

Aktivnosti na izradi budžeta za 2020. godinu su započele u februaru 2019. godine i odvijale su se prema utvrđenom "Budžetskom kalendaru". Prema instrukcijama koje su upućene budžetskim korisnicima iz općinskog Registra, prikupljeni su zahtjevi svih službi i drugih korisnika, na osnovu kojih je sačinjen "Dokument okvirnog budžeta Općine Tešanj za period 2020. - 2022. godine" (u daljem tekstu DOB). DOB predstavlja trogodišnju procjenu prihoda i primitaka i projekciju rashoda i izdataka sa finansiranjem.

Po usvajanju DOB-a provedene su aktivnosti na izradi nacrta za 2020. godinu, ponovo na bazi zahtjeva budžetskih korisnika obuhvaćenih Registrom. Nacrt je proizašao iz nove procjene ostvarenja prihoda za tekuću godinu, procjene realizacije projekata u tekućoj godini, osnovnih makroekonomskih pokazatelja vezanih za privredne tokove, zapošljavanje, inflaciju, najavljenih izmjena zakonske regulative, visine i dinamike otplata vanjskog duga Federacije BiH i drugog.

Izrada Nacrta za narednu godinu je opterećena nizom okolnosti, od kojih se posebno istaknuti slijedeće:

- Izmjena zakonske regulative vezane za porez na dohodak i doprinose koja je u proceduru upućena u vrijeme izrade Nacrta, a koja je najavljena kao nužna obaveza sa primjenom od 01.01. naredne godine. Dodatno pojašnjeno u toj grupi prihoda.
- Neizvjesnost u pogledu definisanja prioriteta i učešća drugih nivoa vlasti u raspodjeli sredstava,
- Započet, a nezavršen postupak usaglašenosti projekata sa Vladom ZE-DO kantona,
- Neizvjesnost u pogledu dodjele sredstava za sanaciju poplava, što može osloboditi određena sredstva u 2019. godini
- Status započetih, a nerealizovanih, projekata po budžetskim pozicijama (planirane i rebalansirane), kao što su eksproprijacija, vodosnabdijevanje, sportske dvorane. Neke od ovih stavki bi npr. mogle biti prenesene za plaćanje u narednu godinu.

Očekujemo da će do kraja javne rasprave biti više informacija/elemenata za izradu prijedloga budžeta sa potencijalom koje se u ovom momentu može ostvariti.

U uvodnom dijelu su izdvojeni slijedeći bitni elementi:

- Ukupan budžet u nacrtu za 2020. godinu iznosi **18.220.000,00 KM**.
- Bez kreditnog zaduženja i prenesenih sredstava budžet iznosi **15.160.000,00 KM**.
- Planirano kreditno zaduženje za 2020. godinu iznosi **1.500.000,00 KM**.
- Planirani akumulirani suficit za 2020. godinu (prijenos viška prihoda nad rashodima) iznosi **1.560.000,00 KM**, što je manje od Budžeta za 2019. godinu za 269.000,00 KM.
- Tekući budžet koji obuhvata samo porezne i neporezne prihode iznosi **11.323.000,00 KM**.

Nakon usvajanja nacrtu budžeta, provođenja javne rasprave i po obezbjeđenju dodatnih informacija po pitanju realizacije usvojenih projekata, odobravanja i doznake sredstava viših nivoa vlasti i donatora, te po pitanju izmjene zakonske regulative Služba za finansije, privredu, komunalne i inspeksijske poslove će sačiniti prijedlog budžeta koji će pružiti sve informacije neophodne za usvajanje konačnog dokumenta.

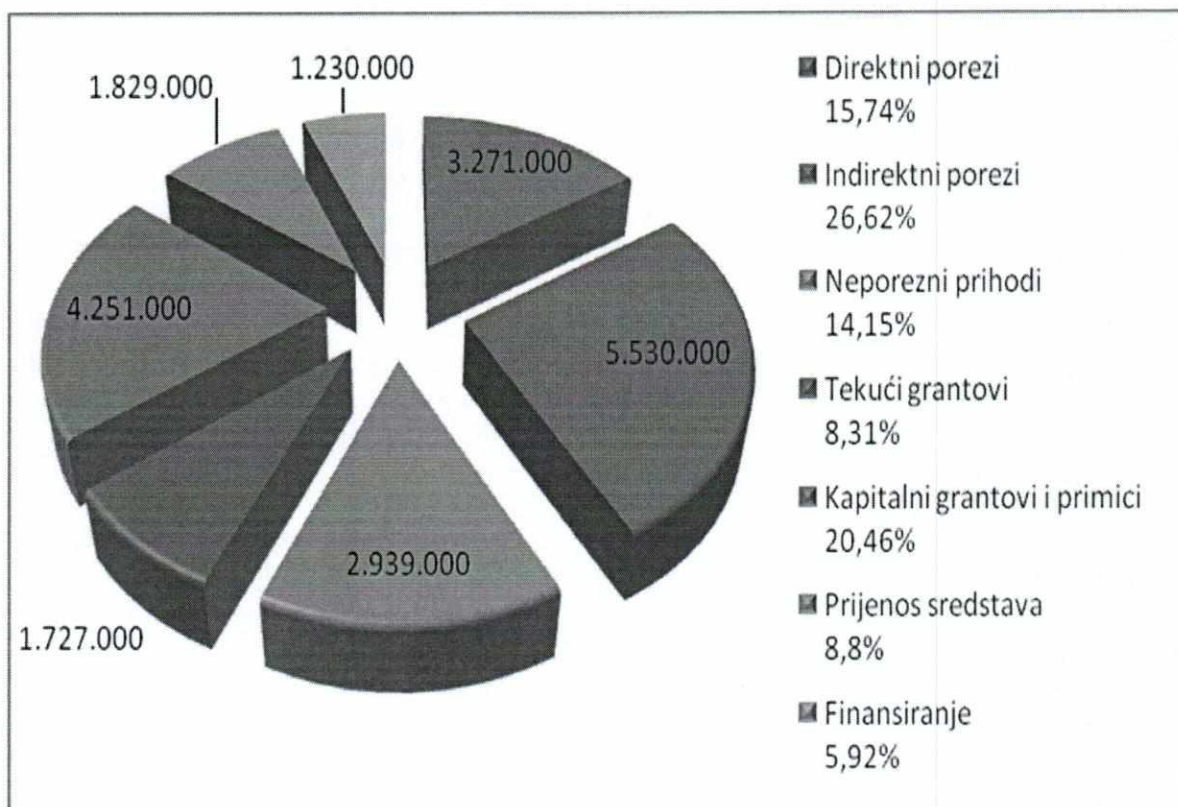
4. PROCJENA PRIHODA, PRIMITAKA I FINANSIRANJA

Prihodi, primici i finansiranje za narednu budžetsku godinu su projicirani u manjem obimu u odnosu na rebalansirani iznos 2019-te godine. Kako je već naglašeno u uvodnom dijelu, razlog umanjena je planirana najavljena izmjena zakonske regulative, nedefinisanje grant sredstava viših nivoa vlasti, te planirani manji prijenos sredstava iz prethodne godine.

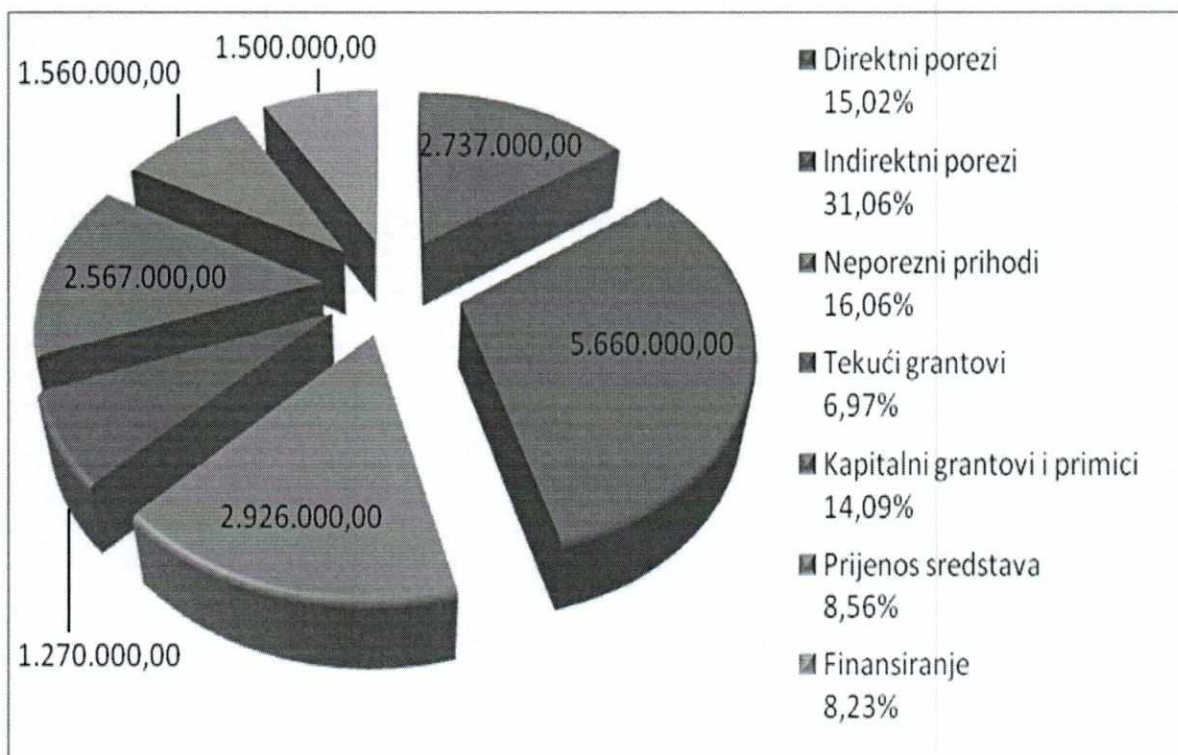
Sve ovo je dovelo do djelimične izmjene strukture prihodovne strane budžeta, a ista je iskazana u narednom tabelarnom i grafičkom pregledu:

R. br.	Vrsta prihoda - primitka	Plan za 2019. godinu	Procent 3/suma	Plan za 2020. godinu	Procent 5/suma
1	2	3	4	5	6
1.a	Direktni porezi	3.271.000	15,74%	2.737.000	15,02%
1.b	Indirektni porezi	5.530.000	26,62%	5.660.000	31,06%
2	Neporezni prihodi	2.939.000	14,15%	2.926.000	16,06%
3	Tekući grantovi	1.727.000	8,31%	1.270.000	6,97%
4	Kapitalni grantovi i primici	4.251.000	20,46%	2.567.000	14,09%
5	Prijenos sredstava	1.829.000	8,80%	1.560.000	8,56%
6	Finansiranje	1.230.000	5,92%	1.500.000	8,23%
	SVEGA PRIHODI I PRIMICI	20.777.000	100,00%	18.220.000	100,00%

Tabela 1. - Struktura prihoda i primitaka za 2019. i 2020. godinu



Grafikon 1. - Struktura prihoda i primitaka za 2019. godinu



Grafikon 2. - Struktura prihoda i primitaka za 2020. godinu

4.1. POREZNI PRIHODI

Porezni prihodi predstavljaju najvažniji izvor sredstava općinskog budžeta.

Za narednu godinu su projicirani na nivou od **8.397.000,00 KM**.

Oni sada čine 46,09% ukupnog budžeta, odnosno 55,39% budžetskih prihoda bez finansiranja (kreditnog zaduženja) i prenesenih sredstava. Sastoje se od direktnih (porez na dohodak, porez na imovinu i dr.) i indirektnih poreza (porez na potrošnju – PDV, carine, akcize i prihodi koji pripadaju Direkciji za ceste).

U odnosu na prethodnu godinu planiran je pad ove grupe prihoda za 4,59%, odnosno 404.000,00 KM. Pad je uzrokovan najavljenim smanjenjem direktnih poreza (porez na dohodak).

- Direktni porezi

Za narednu godinu je planiran pad direktnih poreza od 16,33% odnosno 534.000,00 KM.

Pad prihoda je planiran na bazi najavljene izmjene zakonske regulative vezane za porez na dohodak. Analizama koje su rađene od strane Federalnog ministarstva finansija najavljena je mogućnost umanjjenja najvažnije vrste ove grupe prihoda na bruto osnovi i do 1.200.000 KM. Stoga je stavka "Porez na dohodak", u ovoj fazi pripreme budžeta, planirana u manjem obimu od prethodne godine za 24,44%, odnosno 550.000,00 KM. Izmjena zakonske regulative, prema Federalnom ministarstvu finansija se treba usvojiti u parlamentarnoj proceduri sa primjenom od 01.01.2020. godine.

Do izrade konačnog prijedloga budžeta Služba za finansije će, na bazi informacija koje će se obezbijediti u međuvremenu, izvršiti procjenu ukupnog potencijala stavke i shodno tome dati prijedlog visine sredstava.

S druge strane, "Porez na imovinu" je planiran u nešto većem obimu od prethodne godine, budući da se radi o stabilnom izvoru sredstava sa stopom koja se neće mijenjati tokom naredne godine, ali se osnovica oporezivanja konstanto uvećava.

Stavka "Porez na promet nepokretnosti" je planirana na nivou prethodne godine, budući da je ova stavka zasnovana na kontinuiranom godišnjem ostvarenju prometa nekretnina na teritoriji Općine u visini od preko 13 miliona KM. Ovaj promet predstavlja poreznu osnovicu koja obezbjeđuje projiciranu visinu sredstava.

- Indirektni porezi

Za narednu godinu je planirano povećanje indirektnih poreza za 2,35%, odnosno 130.000 KM u odnosu na rebalansirani plan 2019. godine. Nakon ispravke greške koja je bila načinjena u tekućoj godini (povrat sredstava od cca. 550.000 KM), ova vrsta prihoda je ponovo stabilna.

Ova vrsta prihoda i dalje čini najvažniji dio općinskog budžeta i od izuzetne važnosti je da se njegova procjena vrši na realnim osnovama i pokazateljima. Ova podgrupa u strukturi općinskih prihoda sada čini 31,06% ukupnog budžeta, odnosno 37,34% budžetskih prihoda bez finansiranja (kreditnog zaduženja) i prenesenih sredstava.

4.2. NEPOREZNI PRIHODI

Neporezni prihodi čine 16,06% ukupnog budžeta, odnosno 19,3% budžetskih prihoda bez finansiranja (kreditnog zaduženja) i prenesenih sredstava. Sastoje se od tri podgrupe prihoda. Ukupna visina ovih sredstava je planirana u približnom obimu tekuće godine sa neznatnim umanjnjem od 0,44% (13.000,00 KM).

Predložena rješenja se mogu sagledati putem analize osnovnih podgrupa ove grupe prihoda.

- Prihodi od preduzetničkih aktivnosti i imovine

Ovi prihodi većim dijelom zavise direktno od aktivnosti organa upravo, kao što je slučaj sa prihodima od iznajmljivanja, investiranja (kamata) i slično. Izuzetak čini stavka "Prihodi od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa, patenata i autorskih prava", koja je uslovljena isključivo procedurom ugovaranja i naplate regulisane u cijelosti od strane Kantona.

Ova podgrupa prihoda predstavlja uobičajen i stabilan izvor prihoda, te je za narednu godinu planiran isti nivo prihoda kao u tekućoj godini. U strukturi neporeznih prihoda ova grupa učestvuje sa 7,83%.

- Naknade, takse i prihodi od pružanja javnih usluga

Ova podgrupa prihoda čini najveći dio neporeznih prihoda od 90,67%.

I ovi prihodi većim dijelom zavise direktno od aktivnosti Organa uprave. Za narednu budžetsku godinu planirano je djelimično smanjenje ove podgrupe prihoda u odnosu na plan 2019. godine za 0,45%, odnosno 12.000,00 KM.

Unutar ove podgrupe prihoda došlo je do djelimične izmjene u strukturi, ali bez značajnijeg utjecaja na ukupnu visinu sredstava.

- Novčane kazne i ostali prihodi

Ova podgrupa prihoda svojom visinom predstavlja manje značajnu stavku budžetskih prihoda, budući da čini svega 1,5% neporeznih prihoda.

Potrebno je napomenuti da u proteklih 6 godina nije vršeno uvećanje stopa ili osnovica za naplatu javnih prihoda.

4.3. TEKUĆI GRANTOVI

Tekući grantovi su planirani na manjem nivou od rebalansiranih prihoda tekuće godine za 26,46%, odnosno 457.000,00 KM. Razlog umanjnja je brisanje dvije stavke Donacije i grantovi za otklanjanje posljedica prirodne nesreće i obnovu područja zahvaćenih prirodnom nesrećom (fizička lica 70.000 i drugi nivoi vlasti 317.000,00 KM). Ova sredstva su vanredna i ne planiraju se u okviru uobičajenih stavki tekućeg budžeta, dok će se aktivnosti po pitanju pomoći za sanacije šteta okončati u tekućoj godini.

4.4. KAPITALNI GRANTOVI I PRIMICI

Ova grupa prihoda je planirana u visini od 2.567.000,00 KM, što čini 14,09% ukupnog budžeta. Ovi grantovi su projicirani na manjem nivou od prethodne godine za 39,61%.

Razlozi umanjnja su već navedeni u uvodnom dijelu. Uobičajeno je da se u vrijeme izrade nacrtu budžeta ne raspolaže informacijama o visini sredstava koja će biti dodijeljena Općini, te se planiranje stavki temelji na procjeni i kandidovanim općinskim projektima i programima. Ove godine je to dodatno otežano neformiranjem vlasti na federalnom nivou, kao i relativno niskim stepenom usaglašenosti projekata na nivou ZE-DO kantona.

S druge strane, ova sredstva su namjenska i odnose se na posebne budžetske stavke rashoda i izdataka tako da njihova visina nema utjecaja na tekući dio budžeta i preostale budžetske stavke.

U okviru ove podgrupe, kao i proteklih godina, planirani su različiti vidovi grant sredstava iz inostranstva, fondova, viših nivoa vlasti, mjesnih zajednica i donatora, te od prodaje općinskog zemljišta.

Na bazi postojećih informacija i podnesenih aplikacija projicirana su grant sredstva na iskazanom nivou. U provođenju javne rasprave, a do izrade prijedloga budžeta, očekujemo više informacija po pitanju sredstava koja će moći biti odobrenu općinskom budžetu. Shodno tome, konačan iznos ovih sredstava će biti redefiniran i usklađen sa rashodovnom stranom budžeta.

4.5. PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

U ovoj fazi izrade budžeta, planiran je prijenos akumuliranih sredstava u okviru stavke "Prenesena namjenska sredstva Fonda za vatrogastvo i posebne naknade na plate" koja su ostvarena a neutrošena u prethodnim godinama u visini od 200.000,00 KM. Takođe je planiran prijenos sredstava za realizaciju ugovorenih projekata, za dio koji se neće okončati u tekućoj godini u visini od 1.200.000,00 KM, budući da je trenutna procjena da se do kraja godine neće okončati sve planirane aktivnosti, te da će se dio ugovorenih projekata okončati i fakturisati početkom naredne godine. Na kraju projiciran je dio sredstava za prijenos od 160.000,00 KM koji čini slobodna budžetska sredstva suficita i koja se raspoređuju u budžetskom dokumentu. Ova sredstva čine sastavni dio nacrtu budžeta za 2020. godinu. Prilikom izrade prijedloga budžeta definisat će se visina sredstava ukupnog suficita koji će biti uključen u budžet, uključujući i raspoloživa slobodna sredstva za raspodjelu.

4.6. KREDITNO ZADUŽENJE

Za novu fazu izgradnje kanalizacionih kolektora, a u ovoj fazi izrade budžeta planirano je povlačenje kreditnih sredstva od 1.500.000,00 KM tokom 2020. godine. Za realizaciju projekta kanalizacionih kolektora u 2020. godini na rashodovnoj strani je planiran iznos od 1.800.000,00 KM. Razlika će se obezbijediti iz grant sredstava i tekućeg budžeta Općine. Do sada je realizovano kreditno zaduženje u visini od 4.485.461,39 KM.

5. RASPORED RASHODA I IZDATAKA

Na osnovu iskazanih zahtjeva općinskih službi i drugih budžetskih korisnika obuhvaćenih općinskim Registrom izvršena je raspodjela sredstava na pojedine grupe rashoda i izdataka.

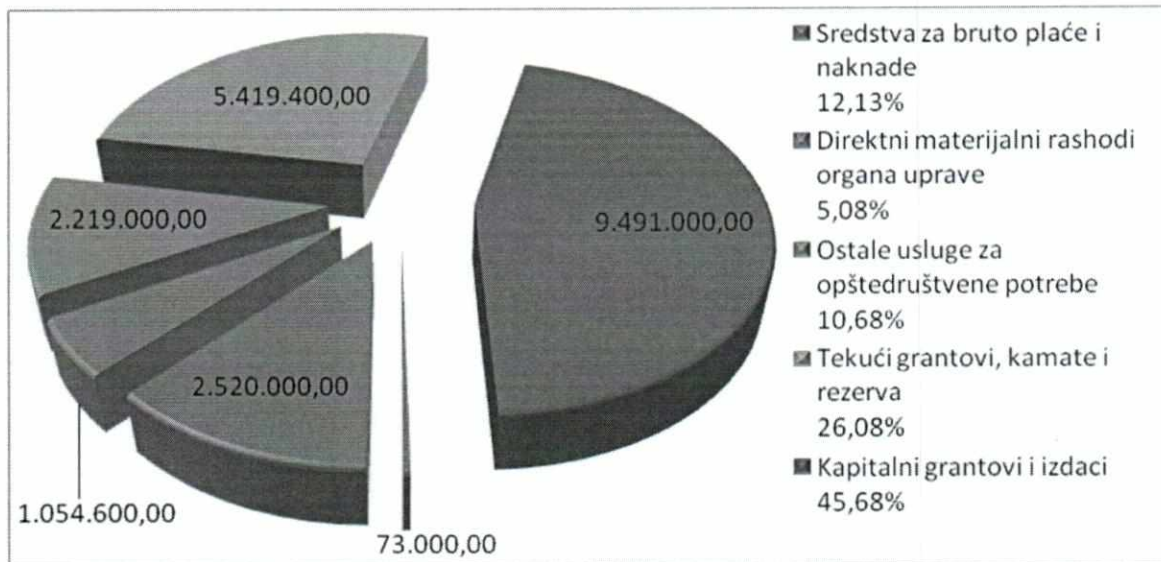
Potrebno je naglasiti da se i ovaj budžet može okarakterisati kao dominantno razvojni. Razvojna komponenta je izražena u dva segmenta. Prije svega, kroz planirana kapitalna ulaganja i kapitalne grantove od 7.489.000,00 KM, a potom i kroz grantove podrške privredi od 665.000,00 KM. Ove dvije grupe čine 44,75% općinskog budžeta. Na ovaj način se obezbjeđuje direktno ili indirektno blizu ½ općinskog budžeta u privredne tokove.

Kroz budžet su planirana sredstva za realizaciju ciljeva Strategije Općine Tešanj i napravljena je direktna veza sa istom. Budžetom je obezbjeđeno funkcionisanje lokalne administracije i mjesnih zajednica; finansiranje ranije uspostavljenih socijalnih izdvajanja sa podrškom svim socijalno osjetljivim kategorijama stanovništva putem ustanova i nevladinog sektora; obezbjeđena je značajna podrška nevladinom sektoru, sportskim i kolektivima kulture, te projektima mladih; izdvajanje dodatnih sredstava za javne ustanove koje se finansiraju iz budžeta viših nivoa vlasti; stipendiranje studija; te poticaji u lokalnoj ekonomiji. Takođe su obezbjeđene komunalne potrebe i održavanje sve veće putne i druge infrastrukture, te druge opštredruštvene potrebe.

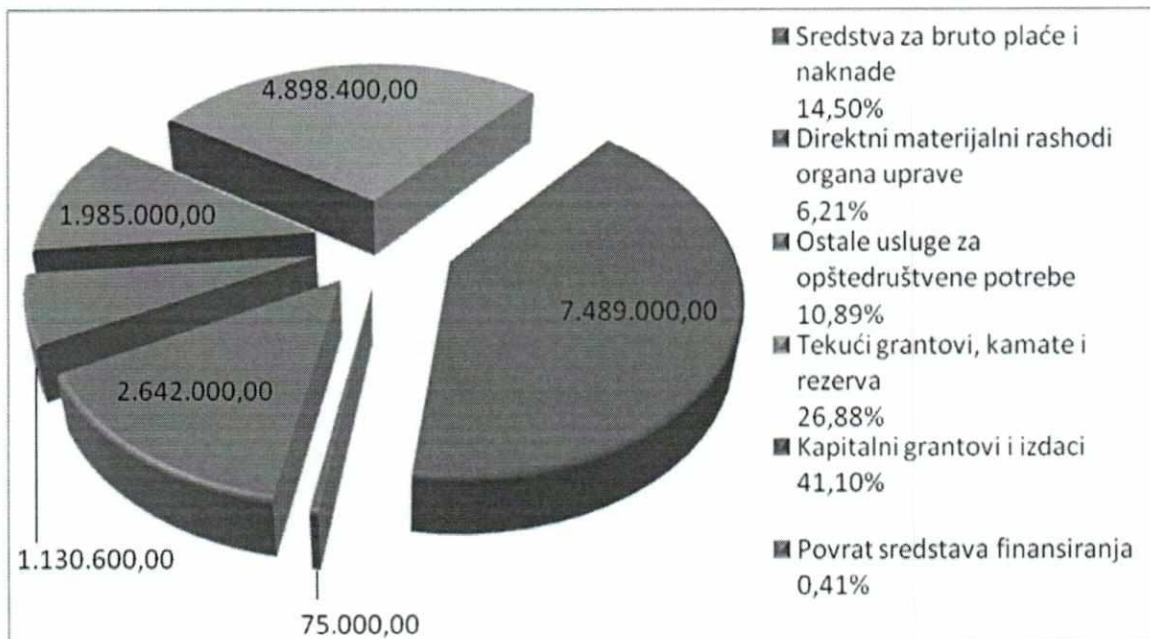
Struktura ukupnih rashoda i izdataka budžeta iskazana je na slijedećem tabelarnom i grafičkom prikazu:

R. br.	Vrsta rashoda i izdataka	Plan za 2019. godinu	Procent 3/suma	Plan za 2020. godinu	Procent 5/suma
1	2	3	4	5	6
1	Sredstva za bruto plaće i naknade	2.520.000,00	12,13%	2.642.000,00	14,50%
2.a	Direktni materijalni rashodi organa uprave	1.054.600,00	5,08%	1.130.600,00	6,21%
2.b	Ostale usluge za opštredruštvene potrebe	2.219.000,00	10,68%	1.985.000,00	10,89%
3	Tekući grantovi, kamate i rezerva	5.419.400,00	26,08%	4.898.400,00	26,88%
4	Kapitalni grantovi i izdaci	9.491.000,00	45,68%	7.489.000,00	41,10%
5	Povrat sredstava finansiranja	73.000,00	0,35%	75.000,00	0,41%
	UKUPNO	20.777.000,00	100,00%	18.220.000,00	100,00%

Tabela 2. - Struktura rashoda i izdataka za 2019. i 2020. godinu



Grafikon 3. - Struktura rashoda i izdataka za 2019. godinu



Grafikon 4. Struktura rashoda i izdataka za 2020. godinu

5.1. SREDSTVA ZA BRUTO PLATE I NAKNADE

Najavljene izmjene zakonske regulative, kao i potreba popuna upražnjenih radnih mjesta za narednu godinu iziskuju uvećanje ove grupe rashoda. U ovoj fazi je planirana djelimična korekcija na pojedinačnim stavkama, sa projiciranim uvećanjem ukupne grupe rashoda od 4,48%, odnosno 122.000 KM. Po obezbjeđenju dodatnih informacija i provođenja usklađivanja obračuna doprinosa i poreza sa novom regulativom bit će sačinjen i konačan prijedlog stavki budžeta. Radi se o izmjenama u pogledu visine poreske stope, visine stopa doprinosa i oporezivanju dosada neoporezivih primanja uposlenih.

Ova grupa rashoda je i dalje jako mala. Ona u strukturi Budžeta sada čini tek 14,5%, iako je u većini lokalnih samouprava taj procent iznad 20%.

5.2. SREDSTVA ZA MATERIJAL, ENERGIJU I USLUGE

Ova grupa rashoda planirana je u manjem obimu od sredstava za 2019. godinu za 4,83%, odnosno 158.000,00 KM.

U okviru ove grupe rashoda podgrupa "Direktni materijalni rashodi Organa uprave" je uvećana za 7,21%, odnosno 76.000,00 KM. Razlog uvećanja je isključivo uključenje rashoda vezanih za provođenje općinskih izbora u 2020. godini. Planirana su sredstva za rad biračkih odbora u visini od 50.000,00 KM, uvećana su sredstva za rad Općinske izborne komisije za 13.000,00 KM, te je uvećana stavka za poreze i doprinose za dodatnih 10.000,00 KM.

U okviru podgrupe "Ostale usluge za opštredruštvene potrebe" planirano je umanjeње sredstava za 10,55%, odnosno 234.000,00 KM.

Umanjenje sredstava je planirano zbog umanjeња sredstava na stavci „Interventne i preventivne mjere - otklanjanje posljedica poplava i sprečavanje nastanka novih šteta“ u visini od 375.000,00 KM. Umanjenje stavke je izvršeno zbog svođenja stavke na uobičajeni godišnji iznos preventivnih i interventnih mjera, nakon provođenja mjera sanacije posljedica poplava u toku 2019. godine.

S druge strane, izvršeno je uvećanje na 6 od 13 stavki ove podgrupe rashoda. Ono je rezultat usklađivanja rastućih potreba održavanja sve veće i razvijenije putne i druge infrastrukture. Ovdje izdvajamo značajnije uvećanje sredstava na stavci „Ostale komunalne usluge - utrošak električne energije za javnu rasvjetu“. Ono iznosi 10,34%, odnosno 30.000,00 KM i načinjeno je zbog velikog rasta mreže javne rasvjete koja je izgrađena u proteklom periodu, kao i anticipiranjem potreba naredne godine. Broj rasvjetnih tijela na teritoriji Općine je udvostručen u protekle 4 godine, ali potrošnja električne energije nije pratila rast broja rasvjetnih tijela zbog ugradnje led rasvjete i štednih sijalica.

5.3. TEKUĆI GRANTOVI (TRANSFERI), KAMATE I SREDSTVA REZERVI

Ova grupa rashoda za slijedeću godinu je planirana u manjem obimu od tekuće godine za 9,61%, odnosno 521.000,00 KM. Osnovni razlog umanjeња je brisanje stavke pomoći stanovništvu za otklanjanje posljedica prirodnih nesreća u visini od 540.000,00 KM, budući da će se utrošak sredstava pomoći izvršiti u tekućoj godini.

Posmatrano po pojedinačnim podgrupama, može se izdvojiti slijedeće:

- "Grantovi mjesnim zajednicama" su uvećana za dodatnih 45.000,00 KM, odnosno 9,28%, zbog potrebe adekvatnijeg finansiranja potreba mjesnih zajednica. Razlog tome je proširenje ove podgrupe sa zimskim održavanjem i održavanjem javne rasvjete u mjesnim sredinama, a kako je to definisano u okviru rebalansa Budžeta za 2019. godinu.

- U okviru podgrupe "Grantovi socijalne zaštite i pomoći" izvršeno je brisanje stavke "Sredstva pomoći stanovništvu za otklanjanje posljedica prirodnih nesreća – obnova oštećenih i uništenih stambenih i drugih objekata i drugih šteta" od 540.000,00 jer će se, kako je već rečeno, utrošak izdvojenih sredstava okončati u tekućoj godini. Pored toga planirano je prestruktuiranje sredstva unutar podgrupe, s tim da je značajnije uvećanje predviđeno na stavci „Sredstva za privremeno angažovanje nezaposlenih lica“ za 15.000,00 KM. Na ovaj način stavka je dovedena na nivo iz ranijih godina koji zadovoljava potrebe angažovanja. Svi vidovi socijalnih i drugih pomoći koji su definisani u ranijim budžetima su zadržani i u okviru nacrtu za 2020. godinu.
- Sredstva podgrupe "Grantovi za kulturu, obrazovanje i mlade" su zadržana na približnom nivou prethodne godine. U okviru podgrupe planirano je umanjeno sredstava na stavci „Studentske stipendije i sredstva podrške za posebno nadarene učenike“ za 5,71%, odnosno 20.000,00 KM. Razlog umanjenja je isključenje iz programa pojedinih zanimanja u prvoj godini studija, pa samim tim i smanjenje broja studenata, kao i neriješeno pitanje visine dalje podrške od strane Kantona. S druge strane, izvršeno je uvećanje sredstava na dvije stavke grantova u ukupnoj visini od 8.000,00 KM. Radi se o stavci „Grant Općoj biblioteci Tešanj“, uvećanoj zbog visokih potreba Ustanove za materijalne rashode vezane za prostor; te stavci „Grantovi za obilježavanje praznika, jubileja, značajnih datuma Općine, kulturne i vjerske manifestacije i slično sa Programom obilježavanja tekovina odbrane 1992-95. i 1941-45. godine“, uvećanoj zbog planirane veće disperzije manifestacija. Kao i kod drugih stavki grantova, konačan iznos sredstava za ove potrebe će biti definisan kroz predstojeću javnu raspravu.
- Podgrupa "Grantovi u oblasti sporta" je takođe zadržana na približnom nivou iz prethodne godine. U okviru podgrupe su izvršene dvije izmjene. Uvećanje je predviđeno na stavci „Grant za Sportsko-rekreacioni centar i za razvoj sporta“ za dodatnih 15.000,00 KM zbog obaveze fakturisanja i obračunavanja PDV-a od naredne budžetske godine. S druge strane umanjena je stavka „Grantovi za razvoj sportske infrastrukture koja je na brizi sportskih kolektiva“ za 20.000,00 KM čime je ova stavka vraćena na prvobitno definisani predrebalansirani iznos prethodne godine.
- Podgrupa "Grantovi udruženjima građana" je zadržana u potpunosti na nivou prethodne godine.
- Podgrupa "Grantovi podrške privredi i ostalo" je takođe zadržana na približnom nivou prethodne godine. Umanjenje u okviru podgrupe je predviđeno samo u okviru stavke „Grantovi za razvoj poljoprivrede“. Planirano umanjeno iznosi 20.000,00 KM, čime je ova stavka vraćena na predrebalansirani iznos prethodne godine. Ostale stavke ove podgrupe su ostale nepromijenjene.
- Podgrupa "Kamate i operativna budžetska rezerva" su planirani sa uvećanjem od 5.000,00 KM. Uvećanje sredstava je planirano zbog kontinuiranog rasta visine povučenih sredstava kredita EIB-a na koja se obračunava minimalna kamata. -Budžetska rezerva sada čini 0,88% od ukupnih planiranih poreznih i neporeznih prihoda, dok maksimalan iznos operativne budžetske rezerve može iznositi 3% planiranih prihoda bez namjenskih prihoda, vlastitih prihoda korisnika i bez primitaka.

5.4. KAPITALNI GRANOTVI (TRANSFERI) I IZDACI

Ova grupa rashoda je pretrpjela najveće izmjene.

Razlog tome je fleksibilnost kapitalnog za razliku od tekućeg dijela budžeta. Tekući dio budžeta koji obuhvata sredstva za funkcionisanje organa uprave, opštredruštvene potrebe i grantove finansira se iz poreznih i neporeznih prihoda i tekućih grantova. Njegova visina je određena u skladu sa potrebama budžetskih korisnika i ne mijenjaju se u značajnoj mjeri bez obzira na visinu budžeta.

S druge strane, povećanje i smanjenje budžetskih prihoda se prelama preko kapitalnog dijela, prije svega zbog namjenskog karaktera istih. Prenesena sredstva budžeta, obezbjeđeni kapitalni grantovi i kreditno zaduženje se u cijelosti raspoređuju na kapitalne projekte. Njihov rast dovodi do rasta kapitalnog dijela, a pad do njegovog smanjenja.

Kako je to već naglašeno u uvodnom dijelu, niz okolnosti u vrijeme izrade nacrtu (najavljene izmjene zakonske regulative, neformiranje federalnih vlasti, nedefinisano pitanje sufinansiranja projekata iz budžeta ZE-DO kantona i sl.) ograničavaju budžetsku osnovu. Ove okolnosti se, kako smo to mogli vidjeti, u najvećoj mjeri odražavaju na kapitalni dio budžeta. Shodno tome, u ovom momentu je planiran manji nivo kapitalnih ulaganja u odnosu na rebalansirani nivo prethodne godine za 21%, odnosno 2 miliona KM. Po obezbjeđenju dodatnih informacija i definisanju grant sredstava, izvršit će se eventualne korekcije i u okviru ove grupe rashoda-izdataka.

Posmatrano po pojedinim podgrupama može se izdvojiti slijedeće:

- Podrška projektima drugih izvora i utrošak namjenskih sredstava.

Ova grupa čini 51,28% kapitalnog dijela budžeta (3.840.000,00 KM).

Najznačajnija stavka unutar podgrupe je "Projekt prikupljanja, odvodnje i prečišćavanja otpadnih voda na području općine Tešanj" (1.800.000,00 KM). Budući da još uvijek nemamo pouzdane informacije po pitanju mogućnosti ostvarenja grantova, u ovoj fazi izrade budžeta planirana je realizacija faze koja će se finansirati iz sredstava kredita u visini od 1.500.000,00 KM, te iz granta i izvornih prihoda Općine u iznosu od 300.000,00 KM.

-Ponovo je planiran utrošak sredstava od koncesija i naknada za korištenje šuma. Ukupna sredstva za ove namjene planirana su u visini od 65.000,00 KM i ista će se dodatno rasporediti po lokalitetima kroz listu kapitalnih projekata za 2020. godinu.

-Predviđena su i sredstva na stavci "Podrška projektima Evropske komisije i drugih institucija-općinsko učešće" u istom iznosu kao i prethodne godine.

- "Podrška projektima i utrošak sredstava kapitalnih grantova viših nivoa vlasti i drugih izvora" planirana je u visini od 370.000,00 KM, na bazi trenutne procjene resornih službi koja će biti korigovana u zavisnosti od dodatnih informacija do izrade prijedloga budžeta.

Iz sredstava ove dvije stavke će se sufinansirati projekti za koje je neophodno obezbjeđiti općinsko učešće ili dodatna sredstva za cjelovitu implementaciju istih.

-Ponovo su planirana sredstva za izgradnju četiri sportske dvorane osnovnih škola Tešnja, ali u minimalnom iznosu od 20.000,00 KM. Okončanje izgradnje je planirano iz sredstava tekuće godine, a ovaj iznos je planiran za potrebe uređenja i puštanja dvorana u upotrebu.

- Planirana je nova stavka „Gradnja sportske dvorane Jelah – I faza“ u ukupnoj visini od 300.000,00 KM. Ova sredstva predstavljaju izdvajanje za početak gradnje dvorane u skladu sa trenutnim mogućnostima budžeta.

- Ponovo su planiran sredstva na stavci „Rekonstrukcija raskrsnice Jelah“ u visini od 200.000,00 KM. Ova sredstva u tekućoj godini se nisu mogla realizovati zbog neriješenih imovinsko-pravnih odnosa. U narednoj godini se planira iznalaženje odgovarajućeg rješenja i implementacija projekta.

- Namjenska sredstva posebne naknade za zaštitu i spašavanje i fonda za vatrogastvo se troše kroz dvije izdvojene stavke, a sastoje se od prenesenih neutrošenih sredstava iz prethodnih

godina i planiranih sredstava za narednu budžetsku godinu. Ukupna visina ovih sredstava je umanjena u odnosu na prethodnu godinu, zbog utroška značajnog dijela akumuliranih sredstava na otklanjanje posljedica poplave u 2019. godini.

-Sredstva za poslovne zone su planirana prema odobrenim grant sredstvima, dok će konačna visina sredstava biti definisana u prijedlogu budžeta, a po obezbjeđenju dodatnih informacija.
- Projekti Trotoar Jelah, put Miljanovci-Palučak i gradnju skladišta CZ će biti okončani iz sredstava tekućeg Budžeta, tako da nisu ponovo planirana u Nacrtu budžeta za 2020. godinu.

- Općinski projekti (novi projekti i nastavak započetih projekata)

Ova podgrupa čini 36,11% kapitalnog dijela budžeta (2.704.000,00 KM).

U okviru ove podgrupe obezbjeđuju se sredstva za nastavak ili okončanje niza projekata, a u okviru ovog dokumenta izdvajamo slijedeće:

- Realizacija ranije ugovorenih i prenesenih projekata iz prethodnih godina je, u ovoj fazi izrade budžeta, planirana u većem obimu od prethode godine za 225.000,00 KM. Razlog većeg planiranog prijenosa jeste izrada 2 rebalansa sa uvođenjem novih projekata u tekućoj godini (vremensko ograničenje), otežavajuće okolnosti u realizaciji ugovorenih projekata izazvanih poplave na teritoriji općine i drugo.

-Sredstva na tri stavke „Uspostavu katastra komunalnih uređaja, konverzija postojećih podataka, te vektorizacija analognih u digitalni oblik.“, „Izgradnja azil za pse“ i „Nabavka vozila“ su ponovo planirana, budući da ista neće biti ugovorena, niti realizovana u tekućoj godini zbog sanacije šteta od poplava. Znači, radi se o prijenosu sredstava, odnosno stavki.

-Budžetska stavka za vodosnabdijevanje je umanjena za 310.000,00 KM u odnosu na prethodnu godinu. Tokom 2019. godine su bila ugovorena značajno veća sredstva iz grantova UNDP-a, vodnih naknada ZE-DO kantona i učešća građana. Proces planiranja za narednu godinu je otežan jer se odluke o grantovima i raspodjeli namjenskih sredstava donose paralelno, tako da ova stavka do pripreme konačnog prijedloga može pretrpjeti izmjene.

-Sredstva na stavci „Uređenje izletišta Kiseljak – obnova bazena i dr.“ su planirana u visini od 20.000,00 KM (umajenje za 160.000,00 KM) i ista su predviđena za nastavak uređenja.

-Stavka "Eksproprijacija i otkup zemljišta" je umanjena za 150.000,00 KM, a stvarna potreba za sredstvima će biti definisana u prijedlogu budžeta, po obezbjeđenju dodatnih informacija (odluke Vijeća i drugo).

U okviru ove podgrupe planirana su sredstva za nastavak realizacije projekata videonadzora, nabavke parkomata, gradnje pješačke staze, revitalizaciju Usore, gradnju autobuskih stajališta, izradu prostorno-planske i projektne dokumentacije, te za nabavku opreme i objekata za potrebe funkcionisanja Organa uprave.

- Preostala kapitalna ulaganja i grantovi

Ova podgrupa čini 12,62% kapitalnog dijela budžeta (945.000 KM).

"Kapitalna ulaganja (Plan kapitalnih investicija)" predstavljaju stalnu budžetsku stavku koja je za narednu godinu planirana na istom nivou kao i prethodne godine (640.000,00 KM). Raspored sredstava će biti definisan posebnom odlukom Općinskog vijeća.

U ovom dijelu su planirana sredstva na stavci "Utrošak sredstava GSM licenci" u skladu sa planiranim namjenskim sredstvima prihodovne strane budžeta od 100.000,00 KM.

U ovoj fazi izrade budžeta izdvojena su sredstva za podršku kapitalnim projektima javnih ustanova. Sredstva su u ovoj fazi locirana na jedinstvenoj stavci u visini od 150.000,00 KM, a potreba izdvajanja ovih sredstava u budžetu uopšte i eventualni raspored istih na korisnike će biti definisana kroz javnu raspravu i konačni prijedlog budžeta.

Sredstva za podršku projektima vjerskih zajednica i crkava su zadržana na nivou iz prethodne godine.

5.5. POVRAT SREDSTAVA FINANSIRANJA

I u ovom budžetu je planirana stavka "Rezevisana sredstva za garancije date JP Toplana Tešanj" u visini od 40.000,00 KM. Od ukupno planiranog iznosa ove stavke 50% sredstava predstavlja obavezu Općine, dok drugi dio predstavlja ugovorenu obavezu rezervisanja sredstava prema Razvojnoj banci Federacije BiH.

Pored toga planirana je stavka „Otplata kredita EIB“ u visini od 35.000,00 KM koja se odnosi na obaveze koje dospijevaju po osnovu dijela kredita EIB-a koji je povučen prema pravilima za I tranšu kreditiranja.

Sredstva po osnovu ovih obaveza čine 0,66% od ukupnih poreznih i neporeznih prihoda za narednu godinu.

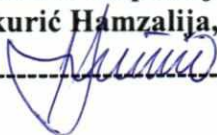
6. NAREDNE AKTIVNOSTI

Nacrt budžeta je sačinjen na bazi informacija i pokazatelja koji su bili dostupni u vrijeme pripreme istog. Za naredni period je planirano provođenje javne rasprave kojom će se definisati dodatni zahtjevi i potrebe korisnika budžetskih sredstava. S druge strane, na bazi dodatnih informacija, projekcija ostvarenja tekućeg Budžeta i drugih pokazatelja, bit će definisane eventualne promjene prihodne osnove za prihvatanje iskazanih zahtjeva korisnika.

U okviru prijedloga bit će uvedeni elementi programskog budžetiranja i uspostavljanje veze pojedinačnih stavki sa ciljevima strategije Općine, te izvršena izrada posebnog dijela u okviru kojeg se budžet iskazuje po općinskim službama i drugim budžetskim korisnicima iz općinskog Registra.

OBRADIVAČ

Služba za finansije, privredu,
komunalne i inspeksijske poslove
Hojkurić Hamzaliya, dipl.oec.



PREDLAGAČ

OPĆINSKI NAČELNIK
Mr.sci.Suad Huskić



Broj: 02-14-2-325-25/19
Datum: 21.10.2019. godine