

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 i 104/16) i člana 14. Statuta Općine Tešanj ("Službeni glasnik općine Tešanj" broj: 11/07) Općinsko vijeće Tešanj na ____ sjednici održanoj dana ____ 2018. godine, d o n o s i

BUDŽET OPĆINE TEŠANJ ZA 2019. GODINU

I OPŠTI DIO

Član 1.

Budžet općine Tešanj za 2019. godinu sastoji se od:

OPIS	BUDŽET ZA 2018. GODINU	BUDŽET ZA 2019. GODINU	Povećenje /smanjenje
I-II POREZNI I NEPOREZNI PRIHODI	10.481.000,00	10.913.000,00	432.000,00
III-IV GRANTOVI	4.847.000,00	4.337.000,00	-510.000,00
V PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	2.247.000,00	1.490.000,00	-757.000,00
VI FINANSIRANJE	2.500.000,00	1.900.000,00	-600.000,00
A PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE	20.075.000,00	18.640.000,00	-1.435.000,00
I-IV RASHODI I IZDACI	19.975.000,00	18.570.000,00	-1.405.000,00
V POVRAT SREDSTAVA OD FINANSIRANJA	100.000,00	70.000,00	-30.000,00
B RASHODI I IZDACI SA POVRATOM SREDSTAVA FINANSIRANJA	20.075.000,00	18.640.000,00	-1.435.000,00
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 2019. godinu kako slijedi:

PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE

EKONOMSKI KOD	Fond		PRIHODI I PRIMICI	BUDŽET ZA 2018. GODINU	OSTVARENJE ZA I POLUGODIŠTE 2018. GODINE	PROJCENA OSTVARENJA ZA 2018. GODINU	BUDŽET ZA 2019. GODINU	INDEX 8/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			I PRIHODI OD POREZA	7.686.000,00	3.683.973,81	7.768.000,00	8.126.000,00	1,06
711000			Porez na plate i dobit po staroj zakonskoj regulativi	3.000,00	2.072,74	3.000,00	3.000,00	1,00
	711000	010	Porez na dobit po staroj zakonskoj regulativi	2.000,00	1.983,43	2.800,00	2.000,00	1,00
	713000	010	Porez na plate po staroj zakonskoj regulativi	1.000,00	89,31	200,00	1.000,00	1,00
714100			Porez na imovinu	1.030.000,00	476.477,27	900.000,00	950.000,00	0,92
	714110	010	Porez na imovinu	300.000,00	167.531,30	300.000,00	300.000,00	1,00
	714120-30	010	Porez na promet nepokretnosti	730.000,00	308.945,97	600.000,00	650.000,00	0,89
716000			Porez na dohodak	1.760.000,00	914.398,83	1.850.000,00	1.900.000,00	1,08

	716000	010		Porez na dohodak	1.760.000,00	914.398,83	1.850.000,00	1.900.000,00	1,08
717000				Prihodi od indirektnih poreza sa jedinstvenog računa	4.890.000,00	2.287.594,05	5.010.000,00	5.270.000,00	1,08
	717131	031		Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju Direkciji za puteve (dio za općine)	440.000,00	212.520,11	450.000,00	450.000,00	1,02
	717114	031		Prihodi od indirektnih poreza na ime finansiranja autocesta u Federaciji BiH (dio za općine)	0,00	0,00	110.000,00	220.000,00	
	717141	010		Porez na dodatu vrijednost	4.450.000,00	2.075.073,94	4.450.000,00	4.600.000,00	1,03
715/719				Posebni porezi	3.000,00	3.430,92	5.000,00	3.000,00	1,00
	715000	010		Porezi na promet proizvoda i usluga po staroj zakonskoj regulativi	1.000,00	2.477,83	3.000,00	1.000,00	1,00
	719100	010		Poseban porez na platu po staroj zakonskoj regulativi	2.000,00	953,09	2.000,00	2.000,00	1,00
				II NEPOREZNI PRIHODI	2.795.000,00	1.523.587,78	2.763.000,00	2.787.000,00	1,00
721000				Prihodi od preduzetničkih aktivnosti i imovine	229.000,00	159.669,25	237.000,00	229.000,00	1,00
	721121	010		Prihodi od zakupa zemljišta - renta	36.000,00	6.782,18	36.000,00	36.000,00	1,00
	721122	010		Prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostora i drugog	110.000,00	49.653,94	110.000,00	110.000,00	1,00
	721211	010		Prihodi od kamata za depozite u banci	20.000,00	8.948,47	20.000,00	18.000,00	0,90
	721112	035		Prihodi od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa, патената i autorskih prava	60.000,00	84.884,52	60.000,00	60.000,00	1,00
	721230	010		Ostali prihodi od imovine	3.000,00	9.400,14	11.000,00	5.000,00	1,67
722000				Naknade, takse i prihodi od pružanja javnih usluga	2.526.000,00	1.358.340,45	2.489.000,00	2.518.000,00	1,00
	722131	010		Općinske administrativne takse	220.000,00	121.851,85	220.000,00	225.000,00	1,02
	722133	010		Taksa za ovjeru dokumenata	60.000,00	28.054,00	60.000,00	60.000,00	1,00
	722134	010		Taksa za vjenčanja i druge civilne registracije	18.000,00	10.425,00	20.000,00	20.000,00	1,11
	722131	010		Taksa za priključenje na općinsku vodovodnu, hidrantsku i kanalizacionu mrežu i priključenje na toplovodnu mrežu	130.000,00	38.995,70	110.000,00	100.000,00	0,77
	722320	010		Općinske komunalne takse - takse na firmu	530.000,00	385.270,41	530.000,00	530.000,00	1,00
	722432	033		Sredstva Fonda za vatrogastvo - naknade za vatrogastvo	55.000,00	50.153,00	60.000,00	60.000,00	1,09
	722433	036		Prihodi od naknade za uređenje građevinskog zemljišta	150.000,00	91.382,27	150.000,00	150.000,00	1,00
	722434	036		Prihodi od naknade za korištenje građevinskog zemljišta	210.000,00	52.255,00	180.000,00	210.000,00	1,00
	722454	035		Naknada za korištenje šuma	10.000,00	9.764,90	12.000,00	10.000,00	1,00
	722436-7	010		Naknada za tehnički prijem građevina i legalizaciju	50.000,00	17.769,80	40.000,00	50.000,00	1,00
	722515	036		Naknada za korištenje podataka premjera i katastarsa	17.000,00	9.480,30	20.000,00	18.000,00	1,06
	722516	036		Naknada za vršenje usluga iz oblasti premjera i katastarsa	310.000,00	132.102,65	294.000,00	290.000,00	0,94
	722531	031		Naknade za upotrebu cesta za vozila pravnih lica	210.000,00	103.909,90	210.000,00	210.000,00	1,00
	722532	031		Naknade za upotrebu cesta za vozila građana	230.000,00	120.909,08	240.000,00	230.000,00	1,00
	722581-2	032		Posebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	240.000,00	132.713,45	250.000,00	260.000,00	1,08
	722583-4	032		Naknade za protivpožarnu zaštitu od osiguravajućih društava	6.000,00	2.562,76	3.000,00	6.000,00	1,00
	722599 722449	010		Općinske administrativne naknade	25.000,00	14.079,55	27.000,00	29.000,00	1,16
	722599 722449	010		Sredstva taksi prijevoznika za održavanje i gradnju taksi stajališta	5.000,00	4.843,30	5.000,00	5.000,00	1,00
	722600	010		Prihodi od pružanja usluga PVJ	50.000,00	31.817,53	58.000,00	55.000,00	1,10
723000				Novčane kazne i ostali prihodi	40.000,00	5.578,08	37.000,00	40.000,00	1,00
	723131-3	010		Novčane kazne po općinskim propisima	5.000,00	1.045,00	2.000,00	5.000,00	1,00
	723139	010		Ostali neporezni prihodi	35.000,00	4.533,08	35.000,00	35.000,00	1,00
				III TEKUĆI GRANTOVI	1.330.000,00	761.972,76	1.737.000,00	1.170.000,00	0,88
	731000	051		Primljeni transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija	50.000,00	0,00	30.000,00	50.000,00	1,00
	732114 i 732128	034		Primljeni grantovi od Kantona - Fond za zaštitu okoliša	200.000,00	54.653,85	220.000,00	240.000,00	1,20

732110-120	041			Primljeni tekući grantovi viših nivoa vlasti i fondova (sredstva za stambeno zbrinjavanje, samozapošljavanje, stipendije i druge potrebe boračkih populacija i drugo)	850.000,00	650.432,22	1.200.000,00	800.000,00	0,94
733110	032			Donacije i grantovi za otklanjanje posljedica prirodne nesreće i obnovu područja zahvaćenih prirodnom nesrećom – fizička lica	30.000,00	36.886,69	37.000,00	0,00	0,00
732114	032			Donacije i grantovi za otklanjanje posljedica prirodne nesreće i obnovu područja zahvaćenih prirodnom nesrećom – ZE-DO kanton	115.000,00	20.000,00	165.000,00	0,00	0,00
732114 i 732125	041			Grant podrške općinskim stipendijama	85.000,00	0,00	85.000,00	80.000,00	0,94
				IV KAPITALNI GRANTOVI I PRIMICI	3.517.000,00	727.671,99	3.125.000,00	3.167.000,00	0,90
741000	051			Primljeni kapitalni transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija	350.000,00	0,00	250.000,00	300.000,00	0,86
742100	041			Primljeni kapitalni grantovi viših nivoa vlasti, fondova i drugih izvora	730.000,00	145.160,00	700.000,00	700.000,00	0,96
742112	034			Sredstva Fonda za zaštitu okoliša FBiH za projekt prikupljanja i prečišćavanja otpadnih voda	700.000,00	0,00	850.000,00	540.000,00	0,77
742114	041			Sredstva vodnih naknada	700.000,00	67.768,39	420.000,00	750.000,00	1,07
742112	041			Namjenska sredstva od GSM licenci	200.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,50
742112 i 742114	041			Namjenska sredstva za industrijske zone	250.000,00	150.000,00	300.000,00	250.000,00	1,00
742114	032			Namjenska sredstva za gradnju skladišta civilne zaštite	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00
742213	010			Učešće mjesnih zajednica, građana i pravnih lica u finansiranju projekata	100.000,00	120.900,00	130.000,00	150.000,00	1,50
742213	010			Učešće mjesnih zajednica u finansiranju vodovoda Pousorje	30.000,00	14.735,60	25.000,00	20.000,00	0,67
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	380.000,00	159.108,00	350.000,00	350.000,00	0,92
				V PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	2.247.000,00	2.247.163,57	2.247.000,00	1.490.000,00	0,66
591000	010			Prenesena sredstva iz prethodne godine – neraspoređeni dio	1.111.500,00	1.111.532,98	1.111.500,00	270.000,00	0,24
591000	010/041			Prenesena sredstva iz prethodne godine za realizaciju projekata	567.000,00	566.950,72	567.000,00	800.000,00	1,41
591000	032/033			Prenesena namjenska sredstva Fonda za vatrogastvo i posebne naknade na plate	568.500,00	568.679,87	568.500,00	420.000,00	0,74
				VI FINANSIRANJE	2.500.000,00	40.703,48	1.900.000,00	1.900.000,00	0,76
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	2.500.000,00	40.703,48	1.900.000,00	1.900.000,00	0,76
SVEUKUNO PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE					20.075.000,00	8.985.073,39	19.540.000,00	18.640.000,00	0,93

RASHODI I IZDACI SA POVRATOM SREDSTAVA FINANSIRANJA

FUNKCIONALNI KOD	EKONOMSKI KOD	FOND	PROJEKT	VEZA SA STRATEGIJOM	NAZIV POZICIJE BUDŽETA	BUDŽET ZA 2018. GODINU	OSTVARENJE ZA I POLUGODIŠTE 2018. GODINE	PROCJENA OSTVARENJA ZA 2018. GODINU	BUDŽET ZA 2019. GODINU	INDEX 8/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	8	9
					I SREDSTVA ZA PLATE I NAKNADE	2.498.000,00	1.162.764,52	2.318.000,00	2.498.000,00	1,00
11101300	61100	010036	TP-06		Bruto plate i naknade plata Organa uprave	1.940.000,00	901.591,34	1.800.000,00	1.940.000,00	1,00
0111	61121	010036	TP-06		Naknade troškova zaposlenih - prijevoz radnika (neto iznos)	43.000,00	16.059,68	35.000,00	43.000,00	1,00
0111	61122	010036	TP-06		Naknade troškova zaposlenih - topli obrok (neto iznos)	190.000,00	81.328,09	170.000,00	190.000,00	1,00
0111	61124	010036	TP-06		Naknade troškova zaposlenih - regres	41.000,00	37.289,00	38.000,00	41.000,00	1,00

0111	611225-6-7-8-9	010/036	TP-06		Ostale naknade troškova zaposlenih	60.000,00	17.836,00	60.000,00	60.000,00	1,00
0111	611231	010	TP-06		Nagrade zaposlenim za postignute rezultate rada	10.000,00	6.260,00	10.000,00	10.000,00	1,00
11101300	612110	010/036	TP-06		Doprinosi poslodavca na plate i naknade Organa uprave	214.000,00	102.400,41	205.000,00	214.000,00	1,00
					II SREDSTVA ZA MATERIJAL, ENERGIJU I USLUGE	2.921.500,00	1.054.794,96	2.821.600,00	3.002.600,00	1,03
					I. Direktni materijalni rashodi organa uprave	1.011.500,00	422.763,63	1.000.600,00	1.003.600,00	0,99
0111	613100	010	TP-06		Troškovi službenih putovanja u zemlji i inostranstvu	13.000,00	2.612,70	10.000,00	13.000,00	1,00
0111	613210	010	TP-06		Izdaci za električnu energiju i grijanje	140.000,00	69.767,20	142.000,00	150.000,00	1,07
0111	613310	010	TP-06		Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	82.000,00	36.932,01	88.000,00	86.000,00	1,05
0111	613320	010	TP-06		Izdaci za vodu, odvoz smeća i kanalizaciju Organa uprave	13.000,00	4.312,11	11.000,00	13.000,00	1,00
0111	613400	010	TP-06		Kancelarijski i ostali materijal	65.000,00	40.817,49	75.000,00	68.000,00	1,05
0111	613500	010	TP-06		Izdaci za usluge prijevoza, goriva i registracije motornih vozila	34.000,00	15.495,61	32.000,00	34.000,00	1,00
0111	613610	010	TP-06		Unajmljivanje imovine	1.000,00	0,00	600,00	0,00	0,00
0111	613711-21	010	TP-06		Materijal i usluge za tekuće održavanje zgrada	25.000,00	2.989,22	20.000,00	20.000,00	0,80
0111	613712-22	010	TP-06		Materijal i usluge za održavanje i popravak opreme	15.000,00	1.701,98	10.000,00	15.000,00	1,00
0111	613713-23	010	TP-06		Materijal i usluge za održavanje i popravak vozila	17.000,00	11.166,72	20.000,00	20.000,00	1,18
0111	613810-820	010	TP-06		Troškovi osiguranja i bankarske usluge	23.000,00	7.683,00	20.000,00	20.000,00	0,87
0111	613914	010	TP-06		Reprezentacija	25.000,00	13.586,21	25.000,00	25.000,00	1,00
0111	613914	010	TP-06		Promotivno-reklamni materijal Općine i promocija turističkih potencijala	25.000,00	17.617,05	25.000,00	25.000,00	1,00
0111	613911-12-13-19	010	TP-06	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.)	43.000,00	17.614,62	38.000,00	40.000,00	0,93
0111	613911-12-13-19	010	TP-06		Oglašavanje putem medija (informisanje javnosti o radu Vijeća, Organa uprave i drugo)	35.000,00	13.986,26	35.000,00	35.000,00	1,00
0111	613916	010	TP-06		Oglašavanje po Zakonu o javnim nabavkama	5.000,00	1.372,00	5.000,00	5.600,00	1,12
0111	613920	010	TP-06		Troškovi stručnog usavršavanja i obuke	10.000,00	1.087,20	5.000,00	10.000,00	1,00
0111	613930	010	TP-06	1.2.1.5.	Kompjuterske usluge (održavanje baza podataka, aplikacije, obuka i drugo)	27.000,00	9.330,75	27.000,00	27.000,00	1,00
0111	613976	010	TP-06		Ugovori o djelu (neto iznos)	30.000,00	7.250,00	30.000,00	40.000,00	1,33
0111	613976	010	TP-01		Naknade za angažman biračkih odbora i drugo (neto iznos)	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00
0111	613973	010	TP-06		Izdaci za volonterski rad po osnovu ugovora	50.000,00	18.122,58	52.000,00	53.000,00	1,06
0111	613974	010	TP-01		Rad općinskih komisija (neto iznos)	56.000,00	21.068,00	56.000,00	59.000,00	1,05
0111	613975	010	TP-01		Naknade vijećnicima (neto iznos)	98.000,00	42.815,89	98.000,00	98.000,00	1,00
0111	613974	010	TP-01		Naknade Općinskoj izbornoj komisiji (neto iznos)	29.000,00	8.723,88	29.000,00	16.000,00	0,55
0111	613980	010	TP-01		Porez i doprinosi po ugovorima o djelu i ostalim angažmanima fizičkih lica	66.000,00	22.909,16	66.000,00	64.000,00	0,97
0111	613937	010	TP-06		Usluge vještačenja i drugi troškovi vođenja postupaka i prinudna izvršenja	25.000,00	9.872,87	20.000,00	30.000,00	1,20
0111	613990	010	TP-06		Troškovi certificiranja i održavanja certifikata organa uprave	16.500,00	11.703,28	18.000,00	10.000,00	0,61
0111	613990	010	TP-06		Ostale ugovorene i nespomenute usluge	27.000,00	12.225,84	27.000,00	27.000,00	1,00
					2. Ostale usluge za općedruštvene potrebe	1.910.000,00	632.031,33	1.821.000,00	1.999.000,00	1,05
0361	613991	010/0321	TP-05	2.1.1.19	Sredstva za deminiranje i trajno obilježavanje minskih polja	30.000,00	2.106,00	3.000,00	30.000,00	1,00
0321	613991	010/0321	TP-05		Program zaštite od prirodnih nesreća (obuka, rad Štaba CZ, tekuće opremanje i dr.)	26.000,00	4.530,31	20.000,00	26.000,00	1,00
0761	613327	010	TP-05		Ostale medicinske usluge - deratizacija, uklanjanje uginulih životinja, uzorkovanje i druge analize	14.000,00	3.462,68	10.000,00	20.000,00	1,43
0641	613329	010	TP-05		Ostale komunalne usluge - utrošak električne energije za javnu rasvjetu	225.000,00	112.097,66	225.000,00	260.000,00	1,16
0641	613329	010	TP-05		Ostale komunalne usluge - sanacija javne rasvjete, ukrasne rasvjete i svjetlećih znakova	46.000,00	15.489,43	40.000,00	42.000,00	0,91
0661	613329	010	TP-05		Održavanje autobuskih stajališta, dječjih igrališta, oglasnih tabli, zaštitnih ograda i spomen obilježja	36.000,00	10.821,65	36.000,00	36.000,00	1,00
0651	613329	0341/036/010	TP-05	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, zbrinjavanje pasa lualica, uređenje javnih površina, ukrašavanje javnih objekata, parkova i ulica za vrijeme praznika, numeracija objekata, uklanjanje divljih deponija i dr.)	400.000,00	174.797,62	380.000,00	380.000,00	0,95
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	45.000,00	8.818,44	40.000,00	40.000,00	0,89
0451	613714-24	0311	TP-05		Zimsko održavanje puteva prema usvojenom Programu (mreža lokalnih puteva Općine)	210.000,00	106.754,87	200.000,00	220.000,00	1,05
0451	613714-24 (614311)	0311	TP-05		Zimsko održavanje puteva prema usvojenom Programu (mreža lokalnih puteva Općine) putem mjesnih zajednica prema pojedinačnim sporazumima	158.000,00	96.653,86	158.000,00	170.000,00	1,08
0451	613714-24	0311	TP-05		Održavanje i sanacija makadamskih puteva, propusta i priključaka	175.000,00	25.657,09	175.000,00	200.000,00	1,14

0451.	61371424	0311	TP-05		Održavanje asfaltnih puteva i ulica, horizontalne i vertikalne signalizacije	330.000,00	64.247,27	330.000,00	350.000,00	1,06
0451.	61371424	010	TP-05		Uređenje taksi stajališta iz namjenskih sredstava	5.000,00	666,20	4.000,00	5.000,00	1,00
0561.	613727	0322	TP-05	3.3.2.6.	Interventne i preventivne mjere - otklanjanje posljedica poplava i sprečavanje nastanka novih šteta	210.000,00	5.928,25	200.000,00	220.000,00	1,05
					III TEKUĆI GRANTOVI (TRANSFERI), KAMATE I SREDSTVA REZERVI	4.423.000,00	1.980.337,66	4.471.400,00	4.280.400,00	0,97
					1. Grantovi mjesnim zajednicama	240.000,00	111.327,42	240.000,00	250.000,00	1,04
0111.	614311	010	TP-06		Grantovi mjesnim zajednicama za redovnu djelatnost i knjigovodstvene usluge	240.000,00	111.327,42	240.000,00	250.000,00	1,04
					2. Grantovi socijalne zaštite i pomoći	1.572.000,00	862.477,74	1.805.400,00	1.383.400,00	0,88
1091.	614181	010	TP-02		Grant Centru za socijalni rad Tešanj	345.000,00	172.500,00	345.000,00	345.000,00	1,00
1091.	614239	010	TP-02		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	TP-02		Grant Centru za socijalni rad Tešanj za nabavku ogrjeva za socijalno ugrožena lica	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	1,00
1091.	614229	010	TP-02		Stalne socijalne pomoći Centra za socijalni rad Tešanj	73.000,00	36.498,00	73.000,00	73.000,00	1,00
1091.	614243	010	TP-02		Prošireni oblik socijalne zaštite - poboljšanje uslova za srednje obrazovanje učenika putem Centra za socijalni rad Tešanj	30.000,00	18.000,00	30.000,00	30.000,00	1,00
1091.	614239	010	TP-02		Jednokratne materijalne pomoći putem Centra za socijalni rad Tešanj	77.000,00	38.502,00	77.000,00	77.000,00	1,00
1091.	614239	010	TP-02		Jednokratne materijalne pomoći putem Centra za socijalni rad Tešanj djeci oboljeloj od specifičnih težih oboljenja (djabetesmellitus, celijakija, multipla skleroza, cerebralna paraliza i dr.)	25.000,00	15.000,00	25.000,00	25.000,00	1,00
1091.	614239	010	TP-02		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	TP-02		Grant Centru za socijalni rad za stimulativne demografske mjere porodiljama (III, IV i više djece) i bračnim parovima za vanmateričnu oplodnju	30.000,00	25.000,00	30.000,00	30.000,00	1,00
1091.	614239 i 614232	010	TP-02		Sanacija i adaptacija stambenih prostora socijalno ugroženih lica i boračkih populacija	80.000,00	52.200,00	80.000,00	80.000,00	1,00
1091.	614232	041	TP-02		Sredstva za stambeno zbrinjavanje boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona	180.000,00	140.587,11	180.000,00	140.000,00	0,78
1091.	614232	041	TP-02		Sredstva za ostale pomoći boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona	240.000,00	162.188,11	480.000,00	240.000,00	1,00
1091.	614232	010	TP-02		Jednokratne materijalne pomoći putem ORVI Tešanj	18.000,00	9.000,00	18.000,00	18.000,00	1,00
1091.	614232	010	TP-02		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	TP-02		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	TP-02		Jednokratne materijalne pomoći Općine putem Udruženja penzionera	42.000,00	21.000,00	42.000,00	42.000,00	1,00
0691.	614239	010	TP-02		Jednokratne materijalne pomoći Općine putem Udruženje antišafista 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	TP-02		Sredstva za dobrovoljne davaoce krvi putem Crvenog križa Tešanj	10.000,00	4.998,00	10.000,00	10.000,00	1,00
1091.	614239	010	TP-02		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	TP-02		Jednokratne materijalne pomoći putem organa uprave	50.000,00	25.470,00	50.000,00	50.000,00	1,00
1091.	614239	010	TP-02		Sredstva za podjelu robnih paketa najugroženijim licima	15.000,00	6.542,25	15.000,00	15.000,00	1,00
1091.	614241	0321	TP-02		Sredstva pomoći stanovništvu za otklanjanje posljedica prirodnih nesreća – obnova oštećenih i uništenih stambenih i drugih objekata i drugih šteta	145.000,00	42.624,75	145.000,00	0,00	0,00
1091.	614239	010	TP-02		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	TP-02		Subvencioniranje grijanja i komunalnih usluga za penzionere i socijalno ugrožena lica	14.000,00	3.726,64	14.000,00	14.000,00	1,00
1091.	614233	010	TP-02		Sredstava za pomoć povratku raseljenih i izbjeglih lica i održavanje objekata kolektivnog smještaja	38.000,00	13.180,00	35.000,00	38.000,00	1,00
1091.	614223	010	TP-02		Sredstva za privremeno angažovanje nezaposlenih lica	38.600,00	12.828,93	35.000,00	35.000,00	0,91
					3. Grantovi za kulturu, obrazovanje i mlade	1.010.000,00	494.174,17	891.000,00	976.000,00	0,97
1432	614311	010	TP-04	2.4.1.1. 2.4.1.2. 2.4.2.1	Grantovi za projekte mladih i za mlade i podrška projektu Omladinska banka	50.000,00	24.786,00	50.000,00	50.000,00	1,00
0911	614311	010	TP-04		Grant predškolskim ustanovama – dječije igraonice	22.000,00	10.000,00	22.000,00	22.000,00	1,00
0912	614311	010	TP-04		Grantovi osnovnim školama	29.000,00	16.319,65	29.000,00	29.000,00	1,00
0922	614311	010	TP-04		Grantovi srednjim školama	15.000,00	5.476,00	15.000,00	15.000,00	1,00
0941.	614234	010	TP-04	1.3.1.2	Studentske stipendije i sredstva podrške za posebno nadarene učenike	350.000,00	217.380,00	360.000,00	350.000,00	1,00
0942.	614234	010	TP-04		Grant za postdiplomske studije	10.000,00	3.500,00	10.000,00	10.000,00	1,00
0941.	614234	041	TP-04		Sredstva za stipendije studentima boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona i Ministarstva obrazovanja	220.000,00	52.300,00	220.000,00	200.000,00	0,91

0691.	614311	010	TP-04		Grant za angažovanje volontera u općinskim ustanovama	15.000,00	4.150,07	12.000,00	15.000,00	1,00
0821.	614311	010	KP-03		Grant Centru za kulturu i obrazovanje Tešanj (redovna djelatnost i održavanje zgrade)	140.000,00	70.002,00	14.000,00	140.000,00	1,00
0821.	614311	010	KP-03		Grant Muzeju Tešanj	28.000,00	19.910,00	28.000,00	28.000,00	1,00
0821.	614311	010	KP-03		Grant Općoj biblioteci Tešanj	24.000,00	16.249,60	24.000,00	25.000,00	1,04
0821.	614311	010	TP-03		Grantovi ostalim organizacijama u oblasti kulture	27.000,00	11.000,00	27.000,00	27.000,00	1,00
0821.	614311	010	KP-03		Grantovi za sufinansiranje ustanova kulture od općeg značaja i interesa za BiH	15.000,00	2.000,00	15.000,00	0,00	0,00
0821.	614324	010	TP-06	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	65.000,00	41.100,85	65.000,00	65.000,00	1,00
					4. Grantovi u oblasti sporta	330.000,00	193.592,00	330.000,00	360.000,00	1,09
0811.	614324	010	TP-03	2.2.1.2.	Grantovi za rad sportskih klubova i društava	265.000,00	164.094,00	265.000,00	290.000,00	1,09
0491.	614324	010	TP-03		Grantovi klubovima i sportistima za izuzetne sportske rezultate	5.000,00	0,00	5.000,00	10.000,00	2,00
0811.	614324	010	TP-03		Grant za Sportski savez Općine Tešanj	5.000,00	2.000,00	5.000,00	5.000,00	1,00
0811.	614324	010	TP-03		Grant za Sportsko-rekreacioni centar i za razvoj sporta	55.000,00	27.498,00	55.000,00	55.000,00	1,00
					5. Grantovi udruženjima građana	122.000,00	61.800,00	119.000,00	123.000,00	1,01
0491.	614324	010	TP-03		Grantovi za rad udruženja od posebnog značaja za općinu Tešanj	87.000,00	39.500,00	85.000,00	87.000,00	1,00
0491.	614324	010	TP-03		Grantovi ostalim udruženjima građana za realizaciju projekata	35.000,00	22.300,00	34.000,00	36.000,00	1,03
					6. Grantovi podrške privredi i ostalo	1.024.000,00	249.966,33	1.006.000,00	1.058.000,00	1,03
0421.	6142916	010	KP-01	1.1.1.6.	Grantovi za razvoj poljoprivrede	350.000,00	0,00	350.000,00	350.000,00	1,00
0491.	614521	010	KP-01	1.1.1.2.	Podrška razvoju start up ideja mladih	84.000,00	0,00	84.000,00	60.000,00	0,71
0491.	614239	0411	KP-01		Sredstva podrške za zapošljavanje i samozapošljavanje boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona	180.000,00	102.600,00	220.000,00	200.000,00	1,11
0491.	614239	0511	KP-01		Sredstva podrške za zapošljavanje i samozapošljavanje u programima međunarodnih organizacija (marginal.grupa i dr.)	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0491.	614521	010	KP-01		Podrška organizaciji Sajma privrede u Tešnju i drugim sajamskim aktivnostima	35.000,00	28.000,00	70.000,00	35.000,00	1,00
0491.	614429	010	KP-01		Grant Agenciji za razvoj za bruto plate i naknade	59.000,00	29.496,00	59.000,00	69.000,00	1,17
0491.	614429	010	KP-01		Grant Agenciji za razvoj za materijalne troškove	25.000,00	12.498,00	25.000,00	25.000,00	1,00
0491.	614429	010	KP-01		Grant Agenciji za razvoj za podršku projektima	41.000,00	27.473,17	41.000,00	31.000,00	0,76
0111.	614311	0111	KP-01		Finansiranje Regionalne ekonomske zajednice Zenica i Saveza općina i gradova FBiH	17.000,00	2.400,00	6.000,00	17.000,00	1,00
0651.	614239	0341/010	TP-05		Grantovi za uređenje fasada objekata u urbanim zonama	0,00	0,00	0,00	60.000,00	
0651.	614311/614324	0341/0111	KP-01	1.1.1.1. 1.2.1.6. 2.3.1.1. 2.2.1.3. 2.3.1.6. 2.4.1.5. 2.3.2.2.	Grantovi za podršku projektima prema usvojenoj Strategiji razvoja	82.000,00	4.223,02	50.000,00	80.000,00	0,98
0111.	614323	010	TP-01		Grantovi klubovima vijećnika OV-a	81.000,00	39.825,06	81.000,00	81.000,00	1,00
0111.	614810	010	TP-06		Povrat poreza, izvršenja po presudama, prinudna izvršenja i sporazumna rješenja	50.000,00	3.451,08	20.000,00	50.000,00	1,00
					8. Kamate i operativna budžetska rezerva	125.000,00	7.000,00	80.000,00	130.000,00	1,04
0111.	616332	010	KP-02		Kamate po osnovu kreditnog zaduženja	25.000,00	0,00	20.000,00	30.000,00	1,20
			TP-06		Operativna budžetska rezerva	100.000,00	7.000,00	60.000,00	100.000,00	1,00

					IV KAPITALNI GRANTOVI (TRANSFERI) I IZDACI	10.132.500,00	905.755,15	8.384.000,00	8.789.000,00	0,87
					1. Podrška projektima drugih izvora i utrošak namjenskih sredstava	6.638.500,00	168.853,36	5.298.000,00	5.500.000,00	0,83
0710.	821000	010/034/041/051/052	KP-02	3.2.1.1. 3.2.1.2.	Projekt prikupljanja, odvodnje i prečišćavanja otpadnih voda na području općine Tešanj	3.900.000,00	24.453,00	3.310.000,00	3.500.000,00	0,90
0611.	821520/615411	010/041	KP-02	3.2.2.2.	Projekt sanacije postojeće deponije komunalnog otpada u Bukvi	80.000,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,44
0821.	615000/821000	010	KP-05		Podrška projektima Evropske komisije i drugih institucija - općinsko učešće	130.000,00	32.052,55	70.000,00	130.000,00	1,00
0821.	821600	010/041	KP-05		Podrška projektima i utrošak sredstava kapitalnih grantova viših nivoa vlasti i drugih izvora	355.000,00	107.767,61	480.000,00	550.000,00	1,55
0922.	615311	010	KP-03	2.1.1.3.	Gradnja 4 sportske dvorane osnovnih škola na teritoriji Tešnja	715.000,00	0,00	865.000,00	400.000,00	0,56

0751	615000	821000	035	KP-05		Utrošak sredstava od koncesija i naknade za korištenje šuma	70.000,00	0,00	70.000,00	65.000,00	0,93	
0321	821300	032	KP-04			Opremanje civilne zaštite, jedinica i službi iz sredstava posebne naknade	570.000,00	0,00	100.000,00	360.000,00	0,63	
0321	821211	032	KP-04			Izgradnja objekta skladišta CZ i podzida pored Vatrogasnog doma	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0321	821300	033	KP-04			Opremanje vatrogasne jedinice iz sredstava Fonda za vatrogastvo i budžeta	98.500,00	0,00	30.000,00	70.000,00	0,71	
0821	615000	821000	010	041	KP-05	2.2.1.4.	Sredstva za uređenje Starog grada – Gradine Tešanj i očuvanje pisane i materijalne baštine	30.000,00	4.580,20	38.000,00	40.000,00	1,33
0611	821612	010	KP-05			Učešće Općine u gradnji mosta Lejle Mulalić u Jelahu	200.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	
0451	821222	821612	010	041	KP-01	1.2.1.1.	Uređenje industrijskih zona i poslovne infrastrukture	350.000,00	0,00	200.000,00	350.000,00	1,00
						2. Općinski projekti (novi projekti i nastavak započetih projekata)	2.464.000,00	460.441,67	2.242.000,00	2.364.000,00	0,96	
***	615000	821000	010	KP-05		Realizacija ranije ugovoreni i preneseni projekata iz prethodnih godina	567.000,00	285.462,55	540.000,00	800.000,00	1,41	
0561	615311	010	KP-05			Revitalizacija rijeke Ušore	15.000,00	2.500,00	15.000,00	15.000,00	1,00	
0851	615311	010	KP-05			Uređenje izletišta Kiseljak – obnova bazena i dr.	60.000,00	0,00	60.000,00	100.000,00	1,67	
0451	821222	0311	KP-05			Gradnja autobuskih stajališta i regulacija slivnih rešetki	24.000,00	20.124,00	24.000,00	24.000,00	1,00	
0451	821361	010	KP-05			2.1.1.13. Obezbjedeje parkomata za regulaciju parking prostora	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	1,00	
0451	821222	010	KP-05			2.1.1.13. Pješačka staza sa uređenjem parking prostora u Ul. Kralja Tvrtka	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00	
0651	821611	010	KP-05			Uređenje rasvjete u urbanim zonama Općine – zamjena postojećih svjetiljki LED rasvjetnim tijelima	50.000,00	0,00	65.000,00	50.000,00	1,00	
0451	821614	010	KP-05			2.1.1.13. Proširenje za pješačku stazu i nova zaštitna ograda mosta Tešanj-Šareni mekteb	58.000,00	0,00	58.000,00	0,00	0,00	
						Izrada sistema videonadzora na području općine Tešnja I faza	0,00	0,00	0,00	50.000,00		
0111	821111	036	KP-05			Eksproprijacija i otkup zemljišta	250.000,00	17.878,00	250.000,00	300.000,00	1,20	
0611	821520	036	KP-05			1.2.1.9. 2.1.1.13. 2.1.1.14. Izrada prostorno planske i druge projektne dokumentacija	120.000,00	36.859,45	80.000,00	150.000,00	1,25	
0611	821520	036	KP-05			Izrada studijsko-tehničke dokumentacije i druge potrebe projekata javno-privatnog partnerstva	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	1,00	
0631	821224	010	041	KP-02		3.1.1.1. Vodopsnabdjevanje	1.000.000,00	94.483,68	920.000,00	660.000,00	0,66	
0111	821614	821300	010	036	KP-05	3.2.1.1	Nabavka opreme i objekata za potrebe funkcionisanja Organa uprave	50.000,00	3.133,99	30.000,00	40.000,00	0,80
0111	821321	010	KP-05			Nabavka vozila	20.000,00	0,00	0,00	25.000,00	1,25	
						Uspostava katastra komunalnih uređaja, konverzija postojećih podataka, te vektorizacija analognih u digitalni oblik	0,00	0,00	0,00	40.000,00		
0111	821312	010	036	KP-05		2.1.1.18. Informatička i druga oprema i nabavka softvera za Općinu	50.000,00	0,00	30.000,00	50.000,00	1,00	
						3. Preostala kapitalna ulaganja i grantovi	1.030.000,00	276.460,12	844.000,00	925.000,00	0,90	
****	615000	821000	010	031	KP-05	2.1.1.11. 2.1.1.10. 2.1.1.12.	Kapitalna ulaganja (Plan kapitalnih investicija)	640.000,00	216.663,03	640.000,00	640.000,00	1,00
0485	615000	821000	041	KP-05		Utrošak sredstava GSM licenci	200.000,00	0,00	20.000,00	100.000,00	0,50	
0484	615411	010	KP-05			Sufinansiranje kapitalnih ulaganja javnih ustanova i preduzeća	135.000,00	8.896,05	130.000,00	130.000,00	0,96	
0841	615311	010	KP-05			Grantovi za podršku projektima vjerskih zajednica i crkava	55.000,00	50.901,04	54.000,00	55.000,00	1,00	
						V POVRAT SREDSTAVA FINANSIRANJA	100.000,00	24.418,65	55.000,00	70.000,00	0,70	
0111	823213	010	KP-02			Otplate kredita EIB	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	1,00	
0111	823511	010	KP-05			Rezervisana sredstva za garancije date D.D. Toplana Tešanj	90.000,00	24.418,65	45.000,00	60.000,00	0,67	
						UKUPNO RASHODI, IZDACI I FIANSNIRANJE	20.075.000,00	5.128.070,94	18.050.000,00	18.640.000,00	0,93	

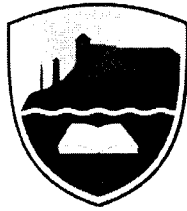
II ZAVRŠNA ODREDBA

Član 3.

Ovaj Budžet Općine Tešanj stupa na snagu narednog dana od dana objavljivanja u "Službenom glasniku Općine Tešanj".

PREDSJEDAVAJUĆI VIJEĆA

Senad N. Suhašić, dipl. oec.



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

OBRAZLOŽENJE NACRTA BUDŽETA ZA 2019. 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	3
4.2. Neporezni prihodi	3
4.3. Tekući grantovi	4
4.4. Kapitalni grantovi	4
4.5. Prenesena sredstva	5
4.6. Kreditno zaduženje	5
5. RASPORED RASHODA I IZDATAKA	5
5.1. Sredstva za bruto plate i naknade	7
5.2. Sredstva za materijal, energiju i usluge	7
5.3. Tekući grantovi (transferi), kamate i rezerva	7
5.4. Kapitalni grantovi (transferi) i izdaci	9
5.5. Povrat sredstava finansiranja	10
6. NAREDNE AKTIVNOSTI	11

1. PRAVNI OSNOV

Pravni osnov za donošenje budžeta Općine je sadržan u članovu 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 2019. godinu su započele u februaru 2018. 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 2019.- 2021. 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 nacrtu za 2019. 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.

Ovim Nacrtom je projiciran budžet u manjem obimu od Budžeta za 2018. godinu, prvenstveno zbog manje visine planiranog kreditnog zaduženja i manje prenesenih sredstava iz prethodne godine. Pored toga, u vrijeme izrade Nacrta budžeta nisu do kraja usaglašeni neki od projekata koji će se sufinansirati od strane viših nivoa vlasti, a koji će dodatno utjecati na visinu budžeta. Očekujemo da će do kraja javne rasprave i ova usaglašavanja biti okončana.

U uvodnom dijelu su izdvojeni slijedeći bitni elementi:

-Ukupan budžet u nacrtu za 2019. godinu iznosi **18.640.000,00 KM**.

-Bez kreditnog zaduženja i prenesenih sredstava budžet iznosi **15.250.000,00 KM**.

-Planirano kreditno zaduženje za 2019. godinu iznosi **1.900.000,00 KM**, što je manje od planiranog u Budžetu za 2018. godinu za 600.000,00 KM.

-Planirani akumulirani suficit za 2018. godinu (prijenos viška prihoda nad rashodima) iznosi **1.490.000,00 KM**, što je manje od Budžeta za 2018. godinu za 757.000,00 KM.

-Tekući budžet koji obuhvata samo porezne i neporezne prihode iznosi **10.913.000,00 KM**, što je više od planiranog u Budžetu za 2018. godinu za 432.000,00 KM.

Nakon usvajanja nacrtu budžeta, provođenja javne rasprave i po obezbjeđenju dodatnih informacija po pitanju realizacije usvojenih projekata, odobravanja i doznake sredstva 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.

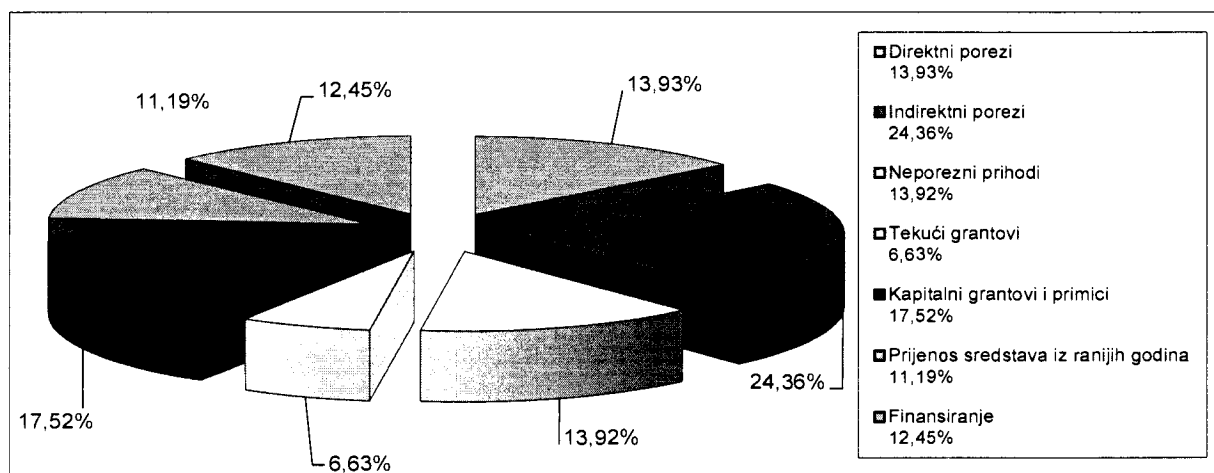
4. PROCJENA PRIHODA, PRIMITAKA I FINANSIRANJA

Prihodi, primici i finansiranje za narednu budžetsku godinu su projicirani u manjem obimu u odnosu na rebalansirani iznos 2018. godine. Kako je već naglašeno u uvodnom dijelu, razlog umanjenja je planirani manji prijenos sredstava za 757.000,00 KM i manje planirano kreditno zaduženje za 600.000,00 KM. S druge strane, projiciran je rast poreznih prihoda, koji su u odnosu na nivo tekuće godine veći za 440.0000 KM.

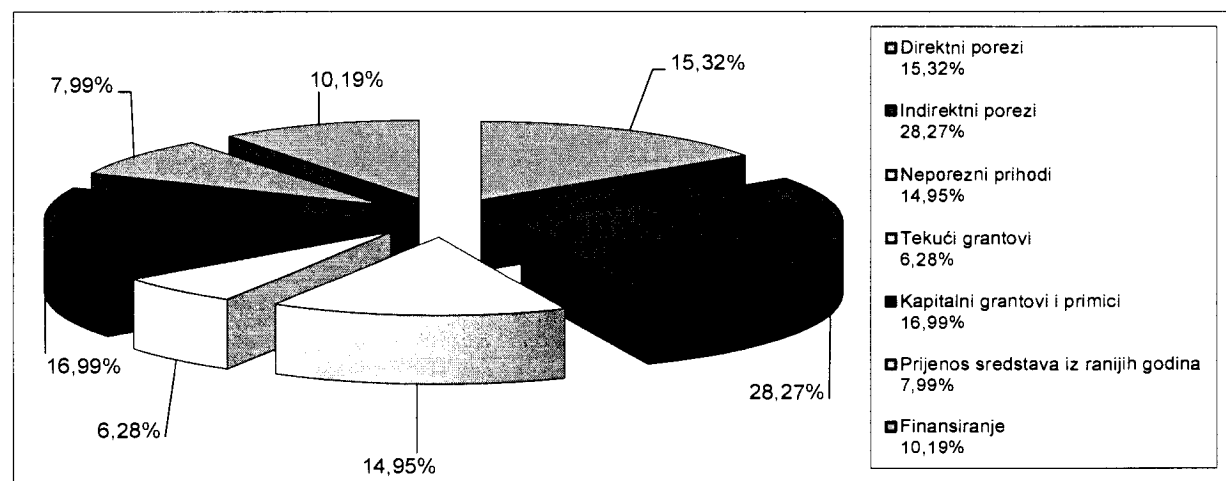
Sve ovo je dovelo do djelimične izmjene strukture prihodovne strane budžeta, a ista je iskazana u narednom tabelarnom i grafičkom pregledu:

Vrsta prihoda - primitka	2018. godina		2019. godina	
	Iznos	Procent	Iznos	Procent
1	2	3	4	5
Direktni porezi	2.796.000,00	13,93%	2.856.000,00	15,32%
Indirektni porezi	4.890.000,00	24,36%	5.270.000,00	28,27%
Neporezni prihodi	2.795.000,00	13,92%	2.787.000,00	14,95%
Tekući grantovi	1.330.000,00	6,63%	1.170.000,00	6,28%
Kapitalni grantovi i primici	3.517.000,00	17,52%	3.167.000,00	16,99%
Prijenos sredstava iz ranijih godina	2.247.000,00	11,19%	1.490.000,00	7,99%
Finansiranje	2.500.000,00	12,45%	1.900.000,00	10,19%
SVEGA PRIHODI I PRIMICI	20.075.000,00	100,00%	18.640.000,00	100,00%

Tabela 1. - Struktura prihoda i primitaka za 2018. i 2019. godinu



Grafikon 1. - Struktura prihoda i primitaka za 2018. godinu



Grafikon 2. - Struktura prihoda i primitaka za 2019. godinu

4.1. POREZNI PRIHODI

Porezni prihodi predstavljaju najvažniji izvor sredstava općinskog budžeta.

Za narednu godinu su projicirani na nivou od 8.126.000,00 KM.

Oni čine 43,59% ukupnog budžeta, odnosno 53,28% 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).

Za narednu godinu je planiran rast ovih prihoda za 5,72%, odnosno 440.000,00 KM.

- Direktni porezi

Za narednu godinu je planirano povećanje direktnih poreza od 2,15% odnosno 60.000,00 KM.

U okviru ove podgrupe prihoda planiran je rast na stavci "Porez na dohodak" od 7,95% zbog djelomičnog rasta broja zaposlenih na teritoriji Općine i visine ličnih primanja uposlenih (porezne osnovice), a što ima direktan odraz na općinski budžet.

- "Porez na imovinu" je planiran na nivou iz tekuće godine, budući da se radi o stabilnom izvoru sredstava sa stopom i osnovicom oporezivanja koja se neće mijenjati tokom naredne godine.

Umanjenje je planirano samo na stavci "Porez na promet nepokretnosti". Razlog umanjenja je povrat projekcije prihoda na uobičajeni nivo, nakon uvećanog ostvarenja prometa u 2017. godini ostvaren uvećani promet nekretnina koji je iznad godišnjeg prosjeka, te izmjena propisa kojim se vrše dodatna oslobađanja od plaćanja poreza pojedinih kategorija lica. Definisani iznos sredstava za narednu godinu predstavlja uobičajenu visinu ove vrste prihoda. Očekuje se oporezivo prometovanje nekretnina na teritoriji Općine za narednu godinu u visini od 13 miliona KM. Ovaj promet predstavlja poreznu osnovicu koja obezbjeđuje projiciranu visinu sredstava.

- Indirektni porezi

Za narednu godinu je planirano povećane indirektnih poreza za 7,77%, odnosno 380.000,00 KM u odnosu na rebalansirani plan 2018. godine. Razlog povećanja je, prije svega, uvođenje nove vrste prihoda od akciza – dio koji pripada općinama. Ova stavka je projicirana na 220.000,00 KM. Drugi razlog uvećanja je stalni rast prihoda od indirektnih poreza koji je za narednu godinu projiciran na 3,37%.

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 28,27% ukupnog budžeta, odnosno 48,29% svih poreznih i neporeznih prihoda. Ranije je ovaj procent bio veći, ali je zbog umanjenja procenta ovih prihoda koji pripada našoj Općini i rastom drugih vrsta prihoda došlo do značajnije izmjene u njihovoj strukturi. Tako je u 2014. godini udio indirektnih poreza u ukupnom budžetu iznosio 36%, odnosno 53% poreznih i neporeznih prihoda.

4.2. NEPOREZNI PRIHODI

Neporezni prihodi čine 14,95% ukupnog budžeta, odnosno 25,54% poreznih i neporeznih prihoda. Sastoje se od tri podgrupe prihoda. Ukupna visina ovih sredstava je planirana u približnom obimu tekuće godine sa neznatnim umanjenjem od 0,28% (8.000,00 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 8,22%.

- Naknade, takse i prihodi od pružanja javnih usluga

Ova podgrupa prihoda čini najveći dio neporeznih prihoda od 90,35%.

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 2018. godine za 0,3%, odnosno 8.000,00 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 1,44% neporeznih prihoda.

Za narednu godinu je planirano njeno zadržavanje na postojećem nivou.

Potrebno je napomenuti da u proteklih 5 godina nije vršeno uvećanje stopa ili osnovica za naplatu javnih prihoda.

4.3. TEKUĆI GRANTOVI

Tekući grantovi su planirani na nešto manjem nivou od rebalansiranih prihoda tekuće godine, sa umanjnjem od 12%, odnosno 160.000,00 KM. Razlog umanjjenja je brisanje stavke Donacije i grantovi za otklanjanje posljedica prirodne nesreće i obnovu područja zahvaćenih prirodnom nesrećom (145.000,00 KM). Ova, već doznačena sredstava će se utrošiti u tekućoj godini, a za narednu godinu nisu planirane nove sanacije objekata.

4.4. KAPITALNI GRANTOVI I PRIMICI

Ova grupa prihoda je planirana u visini od 3.167.000,00 KM, što čini 16,99% ukupnog budžeta.

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.

U vrijeme izrade budžeta nije poznata visina sredstava koja će biti dodijeljena Općini, te se planiranje stavki temelji na procjeni, te kandidovanim općinskim projektima i programima. 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.

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 redefiniiran 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 420.000,00 KM. Takođe je planiran prijenos sredstava za realizaciju ugovorenih projekata, za dio koji se neće okončati u tekućoj godini u visini od 800.000,00 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 270.000,00 KM koji čini slobodna budžetska sredstva suficita i koja se raspoređuju u budžetskom dokumentu. Ova sredstva čine sastavni dio nacrtu budžeta za 2019. 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

Povlačenje odobrenih kreditnih sredstava EIB-a prati dinamiku radova na izgradnji kolektora, tako da se povlačenje sredstava za plaćanja vrše po okončanju ugovorenog dijela radova i dostavi okončanih situacija – računa. Stoga se može desiti da dio radova bude realizovan krajem godine uz plaćanje – povlačenje kreditnih sredstava u narednoj godini.

Za ovu fazu izrade budžeta planirano je povlačenje kreditnih sredstava od 1.900.000,00 KM tokom 2019. godine. Za realizaciju projekta kanalizacionih kolektora u 2019. godini na rashodovnoj strani je planiran iznos od 3.500.000,00 KM. Razlika će se obezbijediti iz grant sredstava i tekućeg budžeta Općine.

Do sada je realizovano kreditno zaduženje u visini od 3.153.491,37 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 8.789.000,00 KM, a potom i kroz grantove podrške privredi od 770.000,00 KM. Ove dvije grupe čine 51,28% općinskog budžeta. Na ovaj način se obezbjeđuje direktno ili indirektno povrat više od ½ općinskog budžeta u privredne tokove.

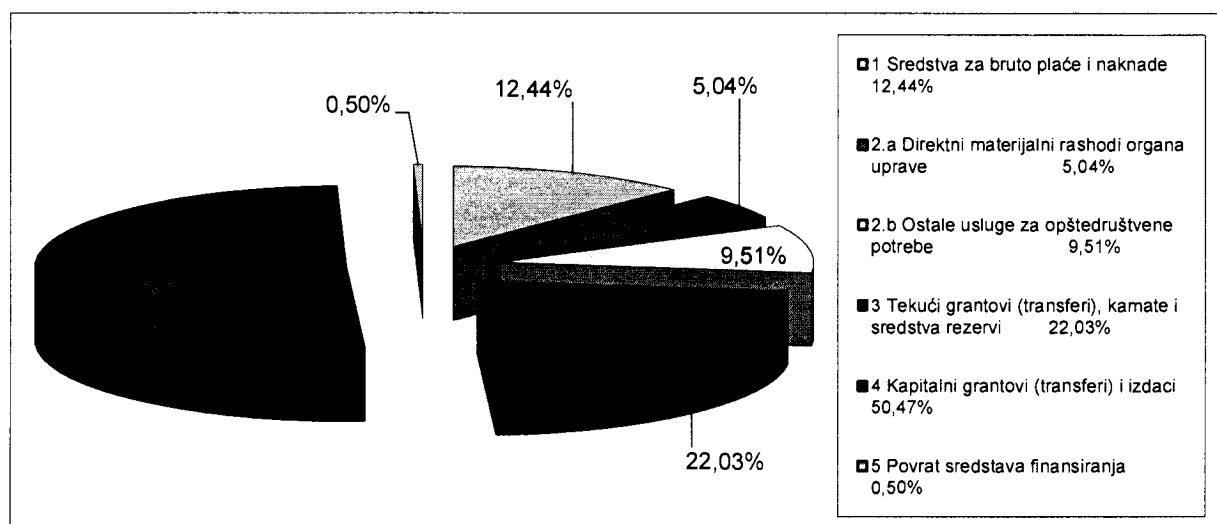
U tekućem dijelu budžeta potrebno je istaći da su sredstva za plaće i naknade uposlenih zadržana na postojećem nivou, a da su sredstva za materijale troškove umanjena u odnosu na proteklu godinu.

Uz djelimično povećanje pojedinačnih izdvajanja, obezbjeđeno je 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, realizacija projekta utvrđenih općinskom strategijom te druge opštredruštvene potrebe.

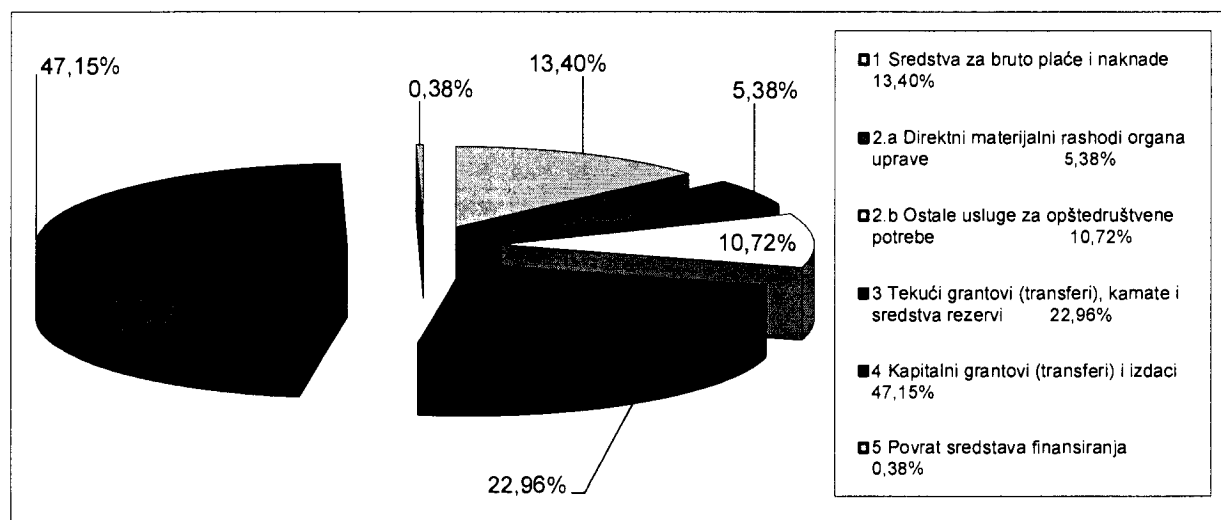
Struktura ukupnih rashoda i izdataka budžeta iskazana je na slijedećem tabelarnom i grafičkom prikazu:

R. br.	Vrsta rashoda i izdataka	Plan za 2018. godinu	Procent 4/suma	Plan za 2019. godinu	Procent 4/suma
1	2	3	4	5	6
1	Sredstva za bruto plaće i naknade	2.498.000,00	12,44%	2.498.000,00	13,40%
2.a	Direktni materijalni rashodi organa uprave	1.011.500,00	5,04%	1.003.600,00	5,38%
2.b	Ostale usluge za opštredruštvene potrebe	1.910.000,00	9,51%	1.999.000,00	10,72%
3	Tekući grantovi (transferi), kamate i sredstva rezervi	4.423.000,00	22,03%	4.280.400,00	22,96%
4	Kapitalni grantovi (transferi) i izdaci	10.132.500,00	50,47%	8.789.000,00	47,15%
5	Povrat sredstava finansiranja	100.000,00	0,50%	70.000,00	0,38%
	UKUPNO	20.075.000,00	100,00%	18.640.000,00	100,00%

Tabela 2. - Struktura rashoda i izdataka za 2018. i 2019. godinu



Grafikon 3. - Struktura rashoda i izdataka za 2018. godinu



Grafikon 4. Struktura rashoda i izdataka za 2019. godinu

5.1. SREDSTVA ZA BRUTO PLATE I NAKNADE

Ova grupa rashoda je zadržavana u potpunosti na nivou iz 2018. godine.

Za narednu budžetsku godinu u okviru Općinskog organa uprave predviđen je nastavak popune sistematizovanih radnih mjesta upražnjenih odlaskom uposlenika koji su ostvarili uslov za penzionisanje u proteklim godinama. Eventualne izmjene zakonske regulative po pitanju poreza i doprinosa, koje mogu imati utjecaj na ovu grupu rashoda, biti će uobzirene prilikom izrade prijedloga budžeta.

5.2. SREDSTVA ZA MATERIJAL, ENERGIJU I USLUGE

Ova grupa rashoda planirana je u većem obimu od sredstava za 2018. godinu za 2,78%, odnosno 81.100,00 KM.

U okviru ove grupe rashoda podgrupa "Direktni materijalni rashodi Organa uprave" je umanjena za 0,72%, odnosno 7.900,00 KM. U okviru ove podgrupe izvršena je izmjena visine pojedinih stavki, njihovim umanjnjem ili uvećanjem uz zadržavanje ranijeg okvira ukupnih sredstava.

U okviru podgrupe "Ostale usluge za opštredruštvene potrebe" planirano je uvećanje sredstava za 4,66%, odnosno 89.000,00 KM.

Uvećanje sredstava je predviđeno na 7 od 14 stavki ove podgrupe rashoda. Ono je rezultat usklađivanja rastućih potreba održavanja sve veće i razvijenije putne i druge infrastrukture. Značajnije uvećanje sredstava je predviđeno na stavci „Ostale komunalne usluge - utrošak električne energije za javnu rasvjetu“. Ono iznosi 15,56%, odnosno 35.000,00 KM i načinjeno je zbog velikog rasta mreže javne rasvjete koja je izgrađena u proteklom periodu, kao i anticipiranjem potreba naredne godine. Zbog istog razloga je izvršeno uvećanje i stavke „Održavanje asfaltnih puteva i ulica, horizontalne i vertikalne signalizacije“ za dodatnih 20.000,00 KM, odnosno 6,06%. Pored toga, stavka „Održavanje i sanacija makadamskih puteva, propusta i priključaka“ je uvećana za dodatnih 25.000,00 KM (uvećanje od 14,29%) zbog učestalih oštećenja putnih komunikacija obilnim padavinama na teritoriji cijele Općine.

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

Ova grupa rashoda za slijedeću godinu je planirana u manjem obimu od tekuće godine za 3,22%, odnosno 142.600,00 KM. Osnovni razlog umanjnja brisanje stavke pomoći stanovništvu za otklanjanje posljedica prirodnih nesreća od 145.000,00 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 10.000,00 KM, odnosno 4,17%, za realizaciju dijela aktivnosti definisanih Strategijom općine Tešanj.
- 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 145.000,00 jer će se, kako je već rečeno, utrošak izdvojenih sredstava okončati u tekućoj godini. Pored toga planirano je umanjnje sredstava na stavci „Sredstva za stambeno zbrinjavanje boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona“ za 40.000,00 KM zbog prekomponovanja namjenskih sredstava za boračke populacije ZDK (rast sredstava za samozapošljavanje uz djelimično smanjenje stambenog zbrinjavanja). Treća stavka koja je djelimično smanjena je „Sredstva za privremeno angažovanje nezaposlenih lica“ . Umanjenje iznosi 3.600,00 KM, odnosno 4,17%. Definisan je novi

način angažmana nezaposlenih lica putem JKP „Rad“ d.d. Tešanj, tako da definisani nivo sredstava obezbjeđuje isti i veći nivo aktivnosti.

Svi vidovi socijalnih i drugih pomoći koji su definisani u ranijim budžetima su zadržani i u okviru nacarta za 2019. godinu.

- Sredstva podgrupe "Grantovi za kulturu, obrazovanje i mlade" su umanjena za 3,37%, odnosno 34.000,00 KM.
U okviru podgrupe planirano je gašenje stavke „Grantovi za sufinansiranje ustanova kulture od općeg značaja i interesa za BiH“ od 15.000,00 KM, zbog isteka trogodišnje sporazumne obaveze Općine. Preostalo umanjeno od 20.000,00 KM se odnosi na stavku „Sredstva za stipendije studentima boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona i Ministarstva obrazovanja“ koja je projicirana na uobičajeni godišnji nivo.
U ovoj fazi izrade budžeta sredstva su definisana na osnovu iskazanih potreba ove grupe korisnika, te na osnovu ranije donesenih odluka Općinskog vijeća, kao u slučaju stavke "Studentske stipendije i sredstva podrške za posebno nadarene učenike" za koju je Odlukom definisan iznos na nivou iz tekuće godine.
Kao i kod drugih stavki grantova, konačan iznos sredstava za ove potrebe će biti definisan kroz predstojeću javnu raspravu.
- Podgrupe "Grantovi u oblasti sporta" je uvećana za dodatnih 30.000,00 KM za podmirivanje uvećanih potreba sportskih klubova prelaskom u veći rang takmičenja, za dodatno stimulisanje za izuzetne sportske rezultate i slično.
- Podgrupa "Grantovi udruženjima građana" je uvećana za 0,82%, odnosno 1.000 KM. Uvećanje je predviđeno na stavci za realizaciju projekata ostalih udruženja građana.
- Podgrupa "Grantovi podrške privredi i ostalo" je uvećana za dodatnih 3,32%, odnosno 34.000,00 KM. U okviru ove podgrupe načinjene su veće izmjene.
-Prije svega definisana je nova stavka „Grantovi za uređenje fasada objekata u urbanim zonama“ od 60.000,00 KM. Ova sredstva su sada posebno alocirana u budžetu i obezbjeđit će, uz općinsko učešće u realizaciji, uređenje fasada kolektivnih i individualnih stambenih objekata ukupne vrijednosti od preko 120.000,00 KM.
-"Sredstva podrške za zapošljavanje i samozapošljavanje marginaliziranih grupa" su pridružena stavci „Sredstva podrške za zapošljavanje i samozapošljavanje boračkih populacija iz Budžeta ZE-DO kantona“ koja je sada uvećana za 20.000,00 KM.
-"Podrška razvoju start up ideja mladih (uključujući sufinansiranje iz MEG projekta)" je umanjena za 24.000,00 KM. Radi se o tome da je u tekućoj godini bio obezbijeden grant UNDP-a od 40.000,00 KM čime je stavka bila dodatno uvećana, tako da se sa ovim umanjnjem sredstva pozicioniraju na 60.000,00 KM, što je više od uobičajene podrške.
-Grantovi Agenciji za razvoj su prekonponovani tako da je 10.000,00 KM sa realizacije projekata prebačeno na bruto plate i naknade. Radi se o tome da je okončanjem dijela projekata koji su realizovani u proteklim godinama, potrebno obezbijediti veći iznos sredstava za funkcionisanje TRA, s tim da se za naredni trogodišnji period planira obezbjeđenje dodatnih vanbudžetskih sredstava čime bi se ova sredstva u budžetu ponovo umanjivala.
- Podgrupa "Kamate i operativna budžetska rezerva" su planirani sa uvećanjem od 5.000,00 KM. Ova sredstva su planirana za uvećanje kamata za servisiranje duga po kreditu EIB-a čija otplata je takođe planirana za narednu godinu (otplate po prvoj tranši kredita).
- Budžetska rezerva sada čini 0,91% od ukupnih planiranih poreznih i neporeznih prihoda, dok je to u nacrtu za 2018. godinu iznosilo 0,99%. Maksimalan iznos

operativne budžetske rezerve može iznositi 3% planiranih prihoda bez namjenskih prihoda, vlastitih prihoda korisnika i bez primitaka.

5.4. KAPITALNI GRANTVI (TRANSFERI) I IZDACI

Ova grupa rashoda je pretrpjela najveće izmjene.

Razlog tome je fleksibilnost kapitalnog dijela budžeta 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 se 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 za narednu godinu planiran manji prijenos sredstava, manje kreditno zaduženje i djelimično smanjenje iznosa kapitalnih grantova, to je direktno dovelo i do smanjenja kapitalnih dijela budžeta. Za narednu godinu je planirano umanjenje za 13,26%, odnosno 1.343,500,00 KM.

Posmatrano po pojedinim podgrupama može se izdvojiti slijedeće:

- Podrška projektima drugih izvora i utrošak namjenskih sredstava.

Ova grupa čini 62,58% kapitalnog dijela budžeta (5.500.000,00 KM).

Najznačajnija stavka unutar podgrupe je "Projekt prikupljanja, odvodnje i prečišćavanja otpadnih voda na području općine Tešanj" (3.500.000,00 KM). Budući da je u tekućoj godini neizvjesno u kojem obimu će biti realizovane aktivnosti do kraja godine, u ovoj fazi izrade budžeta planirana je realizacija faze koja će se finansirati iz sredstava kredita u visini od 1.900.000,00 KM, te iz granta i izvornih prihoda Općine u iznosu od 1.600.000,00 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 2019. godinu.

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

-"Podrška projektima i utrošak sredstava kapitalnih grantova viših nivoa vlasti i drugih izvora" planirana je u visini od 550.000,00 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 nastavak izgradnje četiri sportske dvorane osnovnih školska Tešnja (četvrta faza) od 400.000,00 KM. Ovim sredstvima se planira okončati izgradnja i preostale 3 dvorane, nakon okončanja dvorane u Šijama u tekućoj godini. Sredstava i za ovu fazu će biti obezbjeđena iz granta Ministarstva obrazovanja ZDK i tekućeg budžeta Općine.

-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 na nešto manjem nivou od prethodne godine, a konačan iznos će biti definisan u zavisnosti od visine prijenosa koji će biti definisan u okviru prijedloga budžeta.

-Sredstva za poslovne zone su planirana u istom obimu kako i u tekućoj godini, a sredstva su planirana iz namjenskih grantova i tekućih prihoda budžeta.

- Općinski projekti (novi projekti i nastavak započelih projekata)

Ova podgrupa čini 26,90% kapitalnog dijela budžeta (2.364.000,00 KM).

Promjene u odnosu na tekuću godinu su načinjene na slijedećim stavkama:

-Budžetska stavka za vodosnabdijevanje je umanjena za 340.000,00 KM. U 2018. godini je realizovana I faza izgradnje vodovoda Raduša za koju su bila obezbjeđena dodatna grant sredstva UNDP-a, MEG projekt od 250.000 KM. Za narednu godinu je planira II faza znatno manjeg obuhvata.

-Uvećana su sredstva na stavci „Uređenje izletišta Kiseljak – obnova bazena i dr.“ za 40.000,00 KM zbog većeg obima planiranih aktivnosti u drugoj fazi uređenja.

-Za razliku od prethodnog projekta, projekti „Pješačka staza sa uređenjem parking prostora u Ul. Kralja Tvrtka“ i „Proširenje za pješačku stazu i nova zaštitna ograda mosta Tešanj-Šareni mekteb“ će biti okončani iz sredstava za 2018. godinu, tako da neće biti planirana dodatna sredstva.

Planirana je nova stavka „Izrada sistema videonadzora na području općine Tešnja I faza“ u visini od 50.000,00 KM kojom će se obezbijediti pokrivenost ključnih tački u urbanom dijelu Općine za potrebe bezbjednosti saobraćaja i drugih potreba javne uprave.

Stavka "Eksproprijacija i otkup zemljišta" je uvećana za 50.000,00 KM zbog veće potrebe za zemljištem u realizaciji infrastrukturnih projekata u narednoj godini.

U okviru ove podgrupe ponovo su planirana sredstva za nabavku opreme i objekata za potrebe funkcionisanja Organa uprave uz uvođenje nove stavke „Uspostava katastra komunalnih uređaja, konverzija postojećih podataka, te vektorizacija analognih u digitalni oblik“ od 40.000,00 KM. Preostale stavke za funkcionisanje uprave su umanjene za 5.000,00 KM.

- Preostala kapitalna ulaganja i grantovi

Ova podgrupa čini 10,52% kapitalnog dijela budžeta (925.000 KM).

"Kapitalna ulaganja (Plan kapitalnih investicija)" predstavljaju stalnu budžetsku stavku koja je za narednu godinu planirano na istom nivou kao i tekuće godine (640.000,00 KM). Raspored sredstva 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 130.000,00 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.

5.5. POVRAT SREDSTAVA FINANSIRANJA

I u ovom budžetu je planirana stavka "Rezevisana sredstva za garancije date JP Toplana Tešanj" u visini od 60.000,00 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. U narednoj godini prestaje obaveza izdvajanja ovih sredstava, budući da je planiran povrat kredita u cijelosti.

Pored toga planirana je stavka „Otplata kredita EIB“ u visini od 10.000,00 KM koja se odnosi na dio kredita EIB-a koji je povučen prema pravilima za I tranšu kreditiranja.

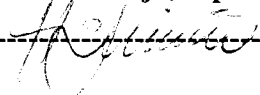
Sredstva po osnovu ovih obaveza čine 0,64% od ukupnih poreznih i neporeznih prihoda za narednu godinu.

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.

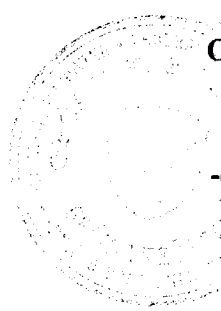
OBRADIVAČ

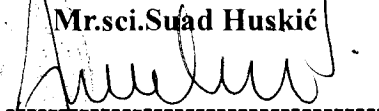
**Služba za finansije, privredu,
komunalne i inspeksijske poslove
Hojkurić Hamzaliya, dipl.oec.**



PREDLAGAČ

**OPĆINSKI NAČELNIK
Mr.sci.Suad Huskić**





Broj: 02-14-2-516-21/18

Datum: 15.10.2018. godine