

I PRAVNI OSNOV

Pravni osnov za donošenje budžeta Općine je sadržan u članovima 5. i 19. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine FBiH", broj:19/06, 76/08, 5/09,32/09, 9/10, 36/10, 45/10 i 25/12) i članu 13. Zakona o principima lokalne samouprave u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", broj:49/06).

II RAZLOZI ZA DONOŠENJE ODLUKE

Zakonom o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine definisano je da Općinsko vijeće donosi budžet prije početka budžetske godine, a budžetska godina je definisana kao razdoblje koje se poklapa sa kalendarskom godinom. Zakonom o principima lokalne samouprave definisano je da Vijeće u okviru svojih nadležnosti usvaja budžet i izvještaj o izvršenju budžeta jedinice lokalne samouprave.

III OBRAZLOŽENJE PREDLOŽENIH RJEŠENJA

1. UVODNE NAPOMENE

Za razliku od Budžeta za 2012. godinu u 2013. godini nije predviđen značajniji prijenos sredstava za realizaciju ranije ugovorenih projekata, budući da će najveći dio planiranih aktivnosti biti realizovan do kraja tekuće godine. Ova sredstva u 2012. godini su iznosila 1.047.000,00 KM, dok je za 2013. godini planiran prijenos od 300.000,00 KM. Kako ova sredstva ne predstavljaju prihode tekuće godine, za realnu predodžbu i analizu, budžet je potrebno posmatrati bez ovog prijenosa. Ukupno prenesena sredstva u 2013. godini su manja od prenesenih sredstava u 2012. godini za 984.000,00 KM.

Posmatrano bez prenesenih sredstava ukupan budžet u nacrtu iznosi 9.806.000,00 KM, što je na približnom nivou budžeta iz 2011. godine. Ukupan budžet sa prenesenim sredstvima iznosi 10.656.000,00 KM, što je u odnosu na 2012. godinu manje za 484.000,00 KM, odnosno 4,7%.

Osnovna karakteristika prihodovne strane budžeta jeste umanjenje prihoda od PDV-a zbog uvećanja sredstava koja se izdvajaju za servisiranje vanjskog duga Federacije BiH, koji je neosnovano prevaljen na kantone i općine, što će tokom analize biti dodatno obrazloženo. Druga karakteristika je izostanak i umanjenje kapitalnih grantova viših nivoa vlasti koji je evidentan i u tekućoj budžetskoj godini.

Struktura rashod i izdataka budžeta je, iz gore navedenih rashoda, djelomično izmijenjena, ali je zadržano finansiranje svih ranije uključenih segmenata u tekućem dijelu budžeta, sa značajnim sredstvima za nastavak razvojnih projekata u okviru kapitalnog dijela budžeta i bez novog kreditnog zaduženja koje je planirano za naredni srednjoročni period.

Za narednu godinu su izdvojena i sredstva za servisiranje otplate obveznica koje su realizovane za kapitalne projekte uređenja poslovne zone Glinište u visini od 167.000,00KM, te za garancije date za D.D. „Toplana“ Tešanj za toplifikaciju srednjih škola Tešnja u visini od 100.000,00 KM.

2. PROCJENA PRIHODA I PRIMITAKA

Pored procjene ostvarenja prihoda za tekuću godinu i definisanog trenda kretanja istih, prilikom planiranja prihoda i primitaka budžeta za 2013. godinu uključeni su i postojeći makroekonomski pokazatelji iz projekcija Ministarstva finansija Federacije BiH, Direkcije za

ekonomsko planiranje Vijeća ministara BiH i Odjela za makroekonomsku analizu Uprave za indirektno oporezivanje BiH, te potrebe vezane za servisiranje vanjskog duga Federacije BiH. Pored toga u procjenu su uključeni pokazatelji vezani za politiku i kretanje izvornih općinskih prihoda. Prilikom izrade prijedloga budžeta u procjenu prihoda bit će uključeni i svi drugi dostupni pokazatelji sa izmjenama. Cjelovita analiza i procjena sačinjena je u okviru Dokumenta okvirnog budžeta Općine za period 2013.–2015. godine, koji će biti predočen zajedno sa prijedlogom budžeta za 2013. godinu.

Struktura prihoda i primitaka iskazana je u narednom tabelarnom i grafičkom pregledu:



Obrazloženje po pojedinim grupama prihoda i primitaka:

- POREZNI PRIHODI

Porezni prihodi čine najveći dio prihoda općinskog budžeta, tako da i sada čine preko 60% ukupnih prihoda bez prenesenih sredstava. Oni se sastoje od direktnih (porez na dohodak, porez na imovinu i dr.) i indirektnih poreza (porez na potrošnju – PDV i prihodi koji pripadaju Direkciji za ceste).

- Direktni porezi

U okviru ove grupe prihoda još uvijek su planirana sredstva koja se ostvaruju po staroj zakonskoj regulativi. Ona su sada svedena na svega 39.000,00 KM u okviru 4 budžetske stavke, koje čine manje od 2,5% ove grupe prihoda.

Najznačajnija stavka u okviru ove grupe prihoda jeste Porez na dohodak koji čini blizu 65% svih direktnih poreza. Ovaj porez predstavlja stabilan izvor općinskih prihoda koji iz godine u godinu raste, kako zbog realnog rasta broja zaposlenih i visine primanja, tako i zbog inflatornih kretanja koja se odražavaju na visinu plata zaposlenih. Za narednu godinu je planirano povećanje ovog prihoda za 2,02% sa određenom rezervom za povećanje u zavisnosti od privrednih pokazatelja u narednom periodu.

Grupa Poreza na imovinu strukturirana je iz dva dijela koji se značajno razlikuju u pogledu ostvarenja, pa time i planiranja visine istih.

Kao i ranijih godina, Porez na imovinu predstavlja stabilan općinski prihod čija se osnovica može adekvatno projicirati (registrovana motorna vozila, vikend kuće i garaže). Budući da nema izmjena stopa, kao ni značajnijih promjena osnovica, ova stavka ima određeni kontinuitet ostvarenja, te se ne predviđa značajnije odstupanje ni u narednoj godini.

Porez na promet nepokretnosti predstavlja porezni oblik čija osnovica nije unaprijed poznata (vrijednost prometovanih nepokretnosti), te se za projekciju prihoda koristi metoda trenda kao i opšte okolnosti (stepen privrednih aktivnosti, migracije i sl.). Planirana visina sredstava u Nacrtu odraz je iskazanog trenda.

- Indirektni porezi

Prihodi od indirektnih poreza (PDV i prihodi Direkcije za puteve) u strukturi općinskih prihoda predstavljaju skoro polovinu budžeta (bez prenesenih sredstava iznose 45% budžeta),

tako da od njihove procjene i ostvarenja u najvećoj mjeri zavisi realnost cjelokupnog budžetskog dokumenta. Prihodi od PDV-a na nivou BiH u tekućoj godini su dostigli rekordne iznose ostvarene u 2008. godini, prije svega zbog politike akciza na duhanske proizvode koji će i u narednoj godini rezultirati rastom prihoda (postupno usklađivanje sa tarifama EU). Za narednu godinu se takođe predviđa dalji rast ove vrste prihoda od 4% (projekcije Direkcija za planiranje Vijeća ministara BiH i Ministarstva finansija FBiH).

S druge strane, očekuje se umanjene prihoda koji pripada općinama u Federaciji BiH kako zbog promjene omjera u raspodjeli između entiteta, tako iz zbog enormnog rasta sredstava za servisiranje vanjskog duga Federacije BiH. Sredstva za servisiranje duga u 2012. godini su iznosila 278.656.561,00 KM, a za 2013. godinu se predviđa 496.330.165,00 KM. Kako je Ministarstvo finansija dalo instrukciju za raspodjelu sredstava tek po odbitku sredstava za servisiranje vanjskog duga sredstva za općine su umanjena sa 8,42% na 6,91% od pripadajućih sredstava za Federaciju BiH. Na taj način su općinski budžeti oštećeni za sredstva od blizu 42 miliona KM, što čini blizu 18% sredstava.

Ovaj problem je istaknut u okviru rada Saveza općina i gradova Federacije BiH, putem kojeg će se tražiti izmjena instrukcije i usklađivanje sa zakonskim odredbama.

Na isti način su oštećeni i kantonalni budžeti.

Zbog svega navedenog predviđa se pad prihoda od PDV-a koji pripadaju Općini Tešanj za 3,89% u odnosu na 2012. godinu.

- NEPOREZNI PRIHODI

Neporezni prihodi sada čine blizu 1/4 ukupnih prihoda budžeta. U okviru ovih prihoda pojavile su se dvije nove stavke. Prva stavka je *Naknada za korištenje šuma* u visini od 10.000,00 KM za doznačena pripadajuća sredstva od ZE-DO kantona, koja će se namjenski utrošiti kroz listu kapitalnih ulaganja za 2013. godinu. Druga stavka je *Taksa za priključak na toplovodnu mrežu* u visini od 11.000 KM, koja će se utrošiti za toplifikaciju Tešnja. Pored toga planirano je značajnije povećanje na stavci *Prihodi od dodjele građevinskog zemljišta* (128.000 KM) za planirane dodjele putem Općinskog vijeća koje su započete u tekućoj godini.

Zbog gore navedenih razloga planirano je povećanje neporeznih prihoda za 3%, odnosno 69.000,00 KM.

S druge strane pojedini prihodi su pretrpjeli izmjene na niže, a radi se o slijedećem:

- *Prihodi od zakupa zemljišta – rente* su korigovani na nivo koji je postignut sklapanjem ugovora sa preostalim korisnicima zemljišta, nakon provedenih uklanjanja privremenih objekata lociranih na općinskom zemljištu.
- *Prihodi od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa, patenata i autorskih prava* su uslovljeni isključivo procedurom ugovaranja i naplate koja je regulisana u cijelosti od strane Kantona, tako da na istu nemamo direktnog utjecaja.
- *Općinske administrativne takse* su podijeljene na više vrsta prihoda, od čega je ova preostala izmijenjena u opsegu usluga Općine, prvenstvenu u pogledu pružanje pravne pomoći i ovjeri ugovora.
- *Taksa za priključenje na općinsku vodovodnu, hidrantsku i kanalizacionu mrežu* je korigovana u iznosu za takse na priključak korisnika vodovoda Pousorje, koje je zbog specifičnosti projekta predviđeno za naplatu kroz duži vremenski period.
- *Prihodi od korištenja građevinskog zemljišta* su vraćeni na nivo iz 2011. godine čime je smanjeno opterećenje građana, a što je ostvareno kroz umanjene osnovice za obračun naknade (prosječna cijena građevinskog zemljištana teritoriji Općine).
- *Prihodi od pružanja usluga PVJ* su korigovani na nivo usluga koji trenutno pruža PVJ, budući da od ove godine isporuka vode putem cisterni vrši samo JP Rad Tešanj,
- *Ostali neporezni prihodi* su vraćeni na nivo iz 2011. godine, koji predstavlja uobičajeni iznos realizacije ove stavke.

Ostali prihodi ove grupe već duži niz godina predstavljaju stabilne budžetske prihode koji se ne mijenjaju u značajnijem obimu, tako da ni ove godine nisu planirane veće korekcije na istim.

- TEKUĆI GRANTOVI

Kako je to već učinjeno za tekuću i prethodnu godinu u ovu grupu prihoda su uključeni i namjenski grantovi ZE-DO kantona za stambeno zbrinjavanje i druge pomoći boračkim populacijama, stipendije studentima i slično. Budući da nema najava za značajnije izmjene osnovnih principa raspodjele sredstava ovi grantovi su planirani na približno istom nivou tekuće godine.

- KAPITALNI GRANTOVI I PRIMICI

Kao i u slučaju tekućih grantova, koji su dosta izvjesniji, visina ovih sredstava uslovljena je i limitirana budžetima viših nivoa vlasti koji se donose paralelno sa budžetom Općine. S toga, u vrijeme izrade budžeta nije poznata visina sredstava koja će biti dodijeljena Općini, te se planirana stavka temelji na procjeni. Zbog evidentnog izostanka ili umanjenja sredstava koja su u tekućoj godini dodijeljena od strane budžeta viših nivoa vlasti, u ovoj fazi pripreme budžeta planiralo se znatno opreznije. U odnosu na 2012. godinu sredstva su umanjena za 35,41%, odnosno 307.000,00 KM.

U okviru ove grupe nalaze se i sredstva učešća mjesnih zajednica u finansiranju kapitalnih projekata koja su umanjena za 28,57% (20.000,00 KM) zbog smanjene spremnosti i mogućnosti mjesnih sredina za sufinansiranje. Pored toga, ova sredstva kao i drugi grantovi nisu limitirana planiranim iznosima, tako da svako uvećanje istih proizvodi obavezu namjenskog utroška i povećanja kapitalnih izdataka. Stavka Učešće mjesnih zajednica u finansiranju vodovoda Pousorje predstavlja 50% ukupne zaostale obaveze mjesnih zajednica prema Budžetu.

- PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Na bazi procjene ostvarenja budžeta za 2012. godinu planiran je prijenos sredstava koja predstavljaju višak ostvarenih prihoda (suficit budžeta) u visini od 300.000,00 KM. S druge strane, u ovoj fazi izrade budžeta planiran je prijenos sredstava za realizaciju ugovorenih a nerealizovanih projekata u procijenjenoj visini od 300.000,00 KM, a stvarni iznos sredstava bit će definisan prilikom izrade prijedloga budžeta za 2013. godinu.

Pored toga, posebno je izdvojena stavka namjenskih sredstava "Prenesena namjenska sredstva Fonda za vatrogastvo i posebne naknade na plate" koja su ostvorena a neutrošena u prethodnim godinama u visini od 250.000,00 KM, te se sada akumulirana zajedno sa planiranim sredstvima naredne godine mogu koristiti za značajnije investiranje.

- KREDITNO ZADUŽENJE

Kako je to već naglašeno, u ovoj fazi planiranja budžeta, za narednu budžetsku godinu nije predviđeno povlačenje kreditnih sredstava. Prilikom izrade prijedloga Budžeta definisat će se potreba uključivanja ove stavke u primicima općinskog budžeta.

3. RASPORED RASHODA I IZDATAKA

Na osnovu iskazanih zahtjeva općinskih službi i budžetskih korisnika izvršena je raspodjela sredstava na pojedine grupe rashoda i izdataka. Može se reći da su u okviru ovog budžeta finansiraju sve ranije uspostavljene aktivnosti izuzev dijela koji je ugovorno prestao ili se odnosio isključivo na proteklu godinu.

Kao i u prethodnim budžetima i u ovom Budžetu zadržava se ranije uspostavljena logička struktura rashoda i izdataka kojom se obezbjeđuje nesmetano funkcionisanje administracije i mjesnih zajednica, zadržava osjetljivost za socijalna pitanja, obezbjeđuje značajna podrška nevladinom sektoru, sportskim i kulturnim aktivnostima, projektima mladih, dodatna sredstva za javne ustanove koje se finansiraju iz budžeta viših nivoa vlasti, stipendiranje studija, te nastavak podrške poticajima u lokalnoj ekonomiji (poljoprivreda i zanatstvo). Pored toga, obezbijeđene su komunalne potrebe i održavanje sve veće putne i druge infrastrukture, projekti ekološke zaštite te druge opštedruštvene potrebe. Konačno kroz planirana kapitalna ulaganja koja se vrše izdvajanjem budžetskih sredstava, obezbjeđenjem podrške viših nivoa vlasti, te apliciranjem za dodjelu grant sredstava domaćih i međunarodnih institucija obezbjeđuje se razvoj zajednice u skladu sa usvojenom Strategijom.

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



Grafikon 4. – Struktura rashoda, izdataka i finansiranja za 2013. godinu

Pojedinačno posmatrano osnovne grupe rashoda su planirane na sljedeći način:

- SREDSTVA ZA PLATE I NAKNADE

U okviru ove grupe rashoda nije planirano povećanje osnovice i visine plata uposlenih, kao ni drugih primanja (topli obrok, regres). U ovoj fazi izrade budžeta predviđeno je zadržavanje svih primanja na dosada uspostavljenom nivou, bez ijednog povećanja pojedinačnih primanja zaposlenih u odnosu na 2012. godinu. Povećanje stavke, koje u odnosu na 2012. godinu iznosi 3,67% (81.000,00 KM), nastalo je isključivo zbog planirane popune sistematizacijom predviđenih radnih mjesta. Planirani prosječni broj izvršilaca za narednu godinu iznosi 102, dok je on u 2012. godini iznosio 96.

Protetkih godina je došlo do penzionisanja više lica, dugotrajnog bolovanja zaposlenih i prekida radnog odnosa bez popune upražnjenih radnih mjesta. Zbog toga su u toku konkursne procedure i druge aktivnosti za popunu upražnjenih radnih mjesta pomoćnika načelnika, vatrogasaca i drugih službenika i namještenika.

- SREDSTVA ZA MATERIJAL, ENERGIJU I USLUGE

Ova grupa rashoda planirana je u nešto manjem obimu od sredstava za 2012. godinu za 1,23%, odnosno 27.400,00 KM.

U okviru ove grupe rashoda podgrupa "Direktni materijalni rashodi Organa uprave" je uvećana za 1,47%, odnosno za 11.600,00 KM. Najveći dio stavki je planiran na istom ili približno istom nivou prethodne godine dok su slijedeće dvije stavke umanjene: "Izdaci za vodu, odvoz smeća i kanalizaciju Organa uprave" za 33,33%, odnosno 5.000,00 KM zbog manje potrošnje, budući da PVJ više ne koristi vodu iz mreže za isporuke građanima i "Troškovi vođenja registra vrijednosnih papira" za 50%, odnosno 1.000,00 KM zbog toga što troškovi registra padaju u zavisnosti od visine neotplaćenog dijela. Pored toga brisana je stavka "Promotivni film i drugi materijali za obilježavanje 20 godina 04. APRIL - DAN OTPORA FAŠIZMU" od 5.000,00 KM.

S druge strane, predviđeno je povećanje na 4 stavke rashoda i to:

"Kompjuterske usluge (održavanje baza podataka, aplikacije, obuka i drugo)" sa povećanjem od 15.000,00 KM zbog značajnog proširenja softverskih aplikacija koje koriste općinske službe u svome radu;

"Izdaci za volonterski rad po osnovu ugovora" sa povećanjem od 5.000,00 KM zbog preuzimanja obaveze za doprinose volontera u cijelosti i izostanka refundacije sredstava od strane Zavoda za zapošljavanje;

"Porez i doprinosi po ugovorima o djelu i ostalim angažmanima fizičkih lica" sa povećanjem od 1.000,00 KM zbog povećanja obima ugovora;

"Ostale ugovorene i nespomenute usluge" sa povećanjem od 1.600,00 KM zbog rasta usluga koje nisu predviđene drugim stavkama rashoda.

U okviru podgrupe "Ostale usluge za opštredruštvene potrebe" ostvareni su pozitivni efekti realizacijom postavke štednih sijalica na rasvjetnim stubovima, zbog čega je za narednu godinu planirano umanjeno izdataka na stavci "Ostale komunalne usluge - utrošak električne energije za javnu rasvjetu" za 16,67%, odnosno 40.000,00 KM.

S druge strane planirano je uvećanje sredstava na stavci "Zbrinjavanje pasa lualica" od 16,67% (5.000,00 KM) zbog visoke cijene održavanja azila za pse koje je organizovano kroz Ugovor sa Kinološkim klubom Tešanj;

- TEKUĆI GRANTVI (TRANSFERI), KAMATE I SREDSTVA REZERVNI

Ova grupa rashoda sada čini 1/3 općinskog budžeta, što predstavlja njegov najveći dio. Ona je doživjela najveći rast u proteklih 5 godina, tako da je njeno procentualno učešće poraslo sa 18,82% (1.826.000,00 KM) u 2007. godini na 32,71% (3.502.000,00 KM) u planu za 2013. godinu. Ovo uvećanje je, pored konstantnog uvećanja podrške iz izvornih prihoda općinskog budžeta, nastalo i uključenjem grantova iz ZE-DO kantona u općinski budžet.

Posmatrano po pojedinačnim podgrupama ove grupe rashoda može se reći slijedeće:

- "Grantovi mjesnim zajednicama" su zadržani na nivou iz 2012. godine.
- "Grantovi socijalne zaštite i pomoći" su neznatno uvećani u odnosu na 2012. godinu za 0,18%, odnosno 2.400,00 KM. Uvećanje je planirano na stavckama: "Prošireni oblik socijalne zaštite - poboljšanje uslova za srednje obrazovanje učenika" za dodatnih 7.000,00 KM zbog iskazanih većih potreba za ovaj vid pomoći; "Subvencioniranje grijanja za penzionere" u visini od 2.000,00 KM zbog definisane stvarne potrebe prema uređenom spisku korisnika subvencije za cijelu sezonu grijanja; "Stalne socijalne pomoći Centra za socijalni rad Tešanj" za 1.000,00 KM, koliko je iznosio zahtjev Centra za socijalni rad Tešanj. Pored toga, prestala je obaveza daljeg finansiranja rada Centra za rano podsticanje razvoja i ranu intervenciju za djecu sa posebnim potrebama Zenica.
- "Grantovi za kulturu, obrazovanje i mlade" su ostali na nivou iz 2012. godine, s tim da je stavka "Grant za angažovanje volontera u općinskim ustanovama" uvećana za 100% (10.000,00 KM) zbog iskazane potrebe za angažovanje volontera, dok je brisana stavka "Grantovi za obilježavanje 20 godina 04. APRIL - DAN OTPORA FAŠIZMU" u istom iznosu.
- "Grantovi u oblasti sporta" su zadržani na nivou iz 2012. godine.
- "Grantovi udruženjima građana" su zadržani na nivou iz 2012. godine.
 - "Ostali grantovi" su umanjeni za 11,32%, odnosno 81.000,00 KM. Umanjenje je nastalo prvenstveno zbog umanjivanja sredstava na stavci "Grant Općinskoj izbornoj komisiji" od 66.000,00 KM budući da naredna godina nije izborna. Pored toga, predviđeno je brisanje stavke "Pomoć registraciji birača u Srebrenici" u visini od 10.000,00 KM i korekcija stavke "Povrat poreza, izvršenja po presudama, prinudna izvršenja i sporazumna rješenja" za 5.000,00 KM na sada definisani nivo zahtjeva za povrat, prvenstveno poreza na dohodak.
- "Operativna budžetska rezerva" je zadržana na istom nivou od 120.000,00 KM i predstavlja 1,5% do ukupnih poreznih i neporeznih prihoda budžeta.

Pored toga, planirana su sredstva za kamate na sredstva općinskih obveznica od 20.000,00 KM koliko iznosi obaveza za 2013. godinu, a što je manje u odnosu na 2012. godinu za 10.000,00 KM.

- KAPITALNI GRANTVI (TRANSFERI) I IZDACI

Ova grupa rashoda i izdataka je pretrpjela najveće izmjene. Kapitalni dio budžeta prethodne godine je bio znatno uvećan zbog većeg prijenosa sredstava i planirane značajnije podrške od strane viših nivoa vlasti koja je, kako je to kasnije konstatovano, u značajnoj mjeri izostala. Umanjenje po navedenim stavkama iznosi:

- Planirani prijenos sredstava za realizaciju ugovorenih projekata iz prethodne godine u odnosu na 2012. godinu manji je za 747.000,00 KM.

- Planirani prijenos preostalog viška i akumuliranog iznosa sredstva u odnosu na 2012. godinu manji je za 287.000,00 KM.

- Grant sredstava viših nivoa vlasti za realizaciju kapitalnih projekata umanjena su u odnosu na 2012. godinu za 367.000,00 KM.

Ukupno umanjenje ove tri stavke iznosi 1.401.000,00 KM, što je približno umanjenju ovog dijela budžeta u odnosu na 2012. godinu.

Posmatrano po pojedinim podgrupama može se izdvojiti slijedeće:

- Podrška projektima drugih izvora i utrošak namjenskih sredstava

Ova podgrupa je umanjena za 327.000,00 KM upravo zbog izostanka ili umanjenja grant sredstava viših nivoa vlasti. U ovom momentu izrade budžeta ne postoje posebni elementi (budžeti viših nivoa vlasti, odluke vlada i ministarstava ili ugovori sa fondovima) na bazi kojih bi se mogla planirati značajnija sredstva od načinjene procjene u okviru nacрта. Prilikom izrade prijedloga budžeta uzet će se u obzir svi dokumenti koji se u međuvremenu usvoje.

U okviru planiranih stavki ove podgrupe ponovo su predviđena sredstva za podršku projektima Evropske komisije i drugih institucija, podršku i utrošak sredstava kapitalnih grantova viših nivoa vlasti, utrošak sredstava Fonda za zaštitu okoliša FBiH i utrošak sredstava od koncesija i naknada za korištenje šuma.

Namjenska sredstva posebne naknade za zaštitu i spašavanje i fonda za vatrogastvo koja su akumulirana zajedno sa sredstvima naredne godine ukupno čine 395.000,00 KM. Ova sredstva su iskazane na stavci "Sredstva za opremanje civilne zaštite, jedinica i službi iz sredstava posebne naknade i fonda" i predstavljaju osnovu za realizaciju značajnijeg investiranja u ovu oblast. Sredstva će se utrošiti prema planu koji priprema Služba civilne zaštite i usvoji Štab civilne zaštite Općine Tešanj.

- Općinski projekti (novi projekti i nastavak započetih projekata)

Kako je to već naglašeno u okviru ove podgrupe planirano su manja sredstva za realizaciju ugovorenih projekata iz prethodne godine za 747.000,00 KM u odnosu na 2012. godinu, budući da je planirano okončanje najvećeg dijela započetih aktivnosti u toku tekuće godine.

Realizacija pojedinih projekta kao što su gradnje fiskulturne dvorane i biblioteke u okviru Regulacionog plana Musala, izgradnja novog objekta iznad zgrade Općine, realizacija urbanističkog rješenja „Centar“ Tešanj su okončani ili ugovoreni u planiranim fazama, tako da dodatna sredstva za nove faze za narednu godinu nisu planirana. Takođe, zbog okončanja aktivnosti, nisu planirana nova sredstva za uređenja ureda u Kaloševiću i Šijama, nabavku vozila i opreme za potrebe Katastra. U protekloj godini za ove namjene je planirano 277.000,00 KM.

Ponovu su planirana sredstva na stavci "Preventivne i interventne mjere za zaštitu i spašavanje" koja su namijenjena za prevenciju i otklanjanje posljedica od prirodnih i drugih nesreća. Ova stavka se dijelom od 40% finansira iz namjenskih sredstava posebne naknade za zaštitu i spašavanje. Takođe, na nešto manjem nivou je planirana stavka "Izrada prostorno planske i druge projektne dokumentacija", te na istom nivou stavka "Otkup preuzetog i

eksproprisanog zemljišta", koje predstavljaju neophodna sredstva za obezbjeđenje razvojnih programa na teritoriji Općine (raskrsnica Jelah, poslovna zona Glinište i drugo).

Planirana je nova stavka "Vodosnabdijevanje – nove količine" namijenjena za obezbjeđenje dodatnih količina vode za rješavanje pitanja vodosnabdijevanja na cijeloj teritoriji Općine, koje će pratiti aktuelno proširenje vodovodne mreže.

Pored navedenog ostale stavke ove podgrupe izdataka predstavljaju sredstva za nastavak ranije započetih aktivnosti kao što su gradnja autobuskih stajališta, gradnja dječijih igrališta, unutarne i vanjsko uređenje Općine, te nabavka informatičke opreme i softvera za potrebe Organa uprave.

- Preostala kapitalna ulaganja i grantovi

Kao i prethodnih godina u okviru ove podgrupe predviđen je dio sredstava za kapitalne projekte po listi ulaganja (sredstva budžeta, učešće mjesnih zajednica i GSM sredstva) koja su planirana u visini od 428.000,00 KM. U okviru ovih sredstava je planirano i učešće mjesnih zajednica u finansiranju koje je manje planirana od tekuće godine za 20.000,00 KM i namjenska sredstva od GSM licenci koja su manje planirana od tekuće godine za 50.000,00 KM.

U okviru ove podgrupe ponovo su planirana sredstva za podršku javnim ustanovama i vjerskim zajednicama sa teritorije Općine na približno istom nivou iz tekuće godine. Na taj način se obezbjeđuje kontinuirana podrška za nastavak aktivnosti ustanova i vjerskih zajednica na ranije započetim projektima.

- POVRAT SREDSTAVA OD FINANSIRANJA:

U okviru ovih sredstava planiran je dio za vraćanje rata općinskih obveznica koje dospijevaju na naplatu u narednoj godini u ukupnoj visini od 167.000,00 KM. Ova sredstva predstavljaju obavezu po jedinom zaduženje općinskog budžeta i predstavljaju 2,09% od ukupnih poreznih i neporeznih prihoda za narednu godinu. Ukupno zaduženje sada iznosi 333.000,00 KM i predstavlja 4,16% od ukupnih poreznih i neporeznih prihoda za narednu godinu.

Pored toga, planirana su sredstva za garancije date Toplana d.d. Tešanj za toplifikaciju srednjih škola Tešnja u visini od 100.000,00 KM. Od ukupno planiranog iznosa 50% sredstava predstavlja obavezu Općine, dok drugi dio predstavlja obavezu planiranja sredstava prema Razvojnoj banci Federacije BiH. Sredstva po ovoj garanciji predstavljaju 1,25% od ukupnih poreznih i neporeznih prihoda za narednu godinu.

OBRADIVAČ

Služba za finansije i ekonomiju
Hojkurić Hamzalija, dipl.oec.

PREDLAGAČ

OPĆINSKI NAČELNIK
mr.sc. Suad Huskić, profesor

Broj: 02-14-2-2079-12/12

Datum: 2 1.11.2012. godine