

DOKUMENT OKVIRNOG BUDŽETA

2023-2025. god.

Bosanski Petrovac, juni 2022. godine

UVOD

Dokument okvirnog budžeta općine Bosanski Petrovac za period 2023-2025. godina

Dokument okvirnog budžeta (DOB) radi se za trogodišnji period na svim nivoima vlasti u Bosni i Hercegovini, priprema i omogućava bolju stratešku osnovu za raspodjelu budžeta, koji se zasniva na prioritetnim politikama i ciljevima, te istovremeno predstavlja srednjoročni okvir rashoda (SOR-a) za period 2023-2025. godine.

DOB predstavlja preliminarni nacrt budžeta za narednu godinu i sadrži gornje granice rashoda, kojih se svaki budžetski korisnik treba pridržavati u procesu pripreme svog godišnjeg zahtjeva za budžetskim sredstvima.

Moderni proces srednjoročnog planiranja budžeta je proces koji:

1. ima jasno definisan budžetski kalendar i raspodjelu odgovornosti,
2. ima jasnu fiskalnu strategiju zasnovanu na nivou raspoloživih resursa
3. utvrđuje prioritetne raspodjele ograničenih resursa,
4. unapređuje predvidljivost budžetskih politika i finansiranje,
5. osigurava efikasnije i djelotvornije korištenje resursa,
6. unapređuje transparentnost i odgovornost vladinih politika, programa i procesa donošenja odluka,
7. osigurava razmatranje finansijskih učinaka u narednim godinama.

Osnovni ciljevi sistema upravljanja javnim izdacima su: fiskalna disciplina, alokacijska efikasnost sredstava, operativna efikasnost i transparentnost. Uspješna reforma sistema upravljanja javnim izdacima, kao i reforma u drugim oblastima državne administracije, zahtjeva djelotvornu komunikaciju, kooperaciju i koordinaciju aktivnosti. Posvećenosti reformi i kapaciteti za sprovođenje potrebnih promjena unutar finansija, na koje proces reforme direktno utiče, od ključne su važnosti.

Ovaj dokument o okvirnom budžetu za period 2023-2025. godina izlaže fiskalnu strategiju i budžetske planove za slijedeće tri godine i ima za cilj da razvije bolju stratešku osnovu za pripremu budžeta, uz pristup boljih veza između raspodjele sredstava i prioriteta politika koje su određene srednjoročnim okvirom rashoda. Dokument okvirnog budžeta predstavlja prednacrt Budžeta za 2023. godinu, te daje predviđanja za 2024. i 2025. godinu.

Poglavlje 1. Srednjoročna fiskalna strategija

U ovom poglavlju date su projekcije javnih prihoda Općine Bosanski Petrovac koji se planiraju za finansiranje javne potrošnje u toku srednjoročnog perioda, koje su napravljene na osnovu proceniranih makroekonomskih pokazatelja i postojećih poreznih politika.

PRIHODI

Pregled projekcije prihoda za 2023, 2024 i 2025. godinu te ostvarenje prihoda za 2021. godinu, kao i plan za 2022. god. dat je u slijedećem tabelarnom pregledu

Tabela 1. Stvarni i projicirani porezni i neporezni prihodi i primici u KM

Vrsta prihoda	Naziv prihoda	Ostvareno	Plan	Projekcija		
		2021	2022	2023	2024	2025
	I. Porezni prihodi	1.577.253	1.536.753	1.618.814	1.681.500	1.804.613
717	Prihodi od indirektnih poreza	1.041.978	1.040.253	1.110.814	1.147.820	1.243.313
711	Porez na dobit	120	200	200	200	200
714	Porezi na imovinu	202.938	183.250	180.000	185.000	190.000
716	Porez na dohodak	332.217	312.400	326.800	347.480	370.100
719	Ostali porezi	0	650	1.000	1.000	1.000
	II. Neporezni prihodi	1.674.698	1.831.580	1.773.135	1.727.900	1.779.660
721	prihodi od poduzetničkih akt. i imovine	155.064	137.750	130.000	134.000	138.000
722	Naknade i takse, vlastiti prihodi	1.519.215	1.689.830	1.639.135	1.589.900	1.637.660
723	Novčane kazne	419	4.000	4.000	4.000	4.000
	III. Tekući transferi	1.036.794	1.776.820	1.312.000	1.522.000	1.332.000
732	Tekući transferi	404.505	499.500	480.000	490.000	500.000
733	Donacije	31.632	31.800	32.000	32.000	32.000
742	Kapitalni transferi	600.657	1.245.520	800.000	1.000.000	800.000
	UKUPNO PRIHODI (I+II+III)	4.288.745	5.145.153	4.703.949	4.931.400	4.916.273
81	KAPITALNI PRIMICI	159.965	387.070	200.000	200.000	100.000
811	od prodaje stalnih sredstva	0	100.000	100.000	100.000	100.000
813	od finansijske imovine	0	0	0	0	0
814	od dugoročnog zaduživanja	159.965	287.070	0	0	0
815	od kratkoročnog zaduživanja	0	0	100.000	100.000	0
	UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	4.448.710	5.532.223	4.903.949	5.131.400	5.016.273
	Prihodi od indirektnih poreza -dc	165.434	139.327	137.710	142.160	151.920
	UKUPNO:	4.614.144	5.671.550	5.041.659	5.273.560	5.168.193

Indirektno oporezivanje i raspodjela prihoda

Indirektno oporezivanje je u nadležnosti države i vrši se od strane Uprave za indirektno oporezivanje, a pokriva porez na dodanu vrijednost, carinske dadžbine, akcizne dadžbine, naknade za ceste itd. Nakon prikupljanja, prihodi se raspoređuju u skladu sa Zakonom o sistemu indirektnog oporezivanja u BiH i Zakonom o uplati i raspodjeli prihoda sa Jedinstvenog računa uprave.

Prihodi od indirektnih poreza sa Jedinstvenog računa Uprave raspoređuju se za finansiranje državnih institucija, a po izdvajanju prihoda za finansiranje državnih institucija, sredstva se raspoređuju na podračune entiteta i Distrikta Brčko. Iz pripadajućeg dijela prihoda Federacije, direktno se vrši uplata za servisiranje vanjskog duga, a preostali dio sredstava se sa Jedinstvenog računa raspoređuje između Federacije, kantona, općina i Direkcija za ceste u skladu sa Zakonom o pripadnosti javnih prihoda u FBiH.

Unatoč stabilizaciji epidemioloških prilika vezanih za pandemiju virusa COVID-19, početkom 2022. godine, ekonomija je stavljena pred nove izazove, slijed složenim međunarodnih političkih prilika vezanih za ratna dešavanja u Ukrajini, koja su se značajno reflektovala na globalne ekonomske tokove, prvenstveno kroz nagle i visoke inflatorne skokove. Prateći najnovije zvanične makroekonomske prognoze iz marta 2022. godine, preuzete od strane Direkcije za ekonomsko

planiranje Bosne i Hercegovine, kao i pozitivne tekuće trendove naplate u prvom kvartalu 2022. godine, izvršeno je revidiranje projekcija prihoda za tekuću godinu i pripremljene su srednjoročne projekcije za period 2023-2025. godina.

Projekcije se temelje na postojećim poreznim politikama.

Kada je riječ o prihodima od indirektnih poreza, isti su bazirani na srednjoročnom Planu naplate ukupnih prihoda na Jedinostvenom računu, preuzetom od strane Odjeljenja za makroekonomsku analizu Upravnog odbora Uprave za indirektno oporezivanje (OMA) u aprilu 2022. godine. Nadalje, temeljem srednjoročnih prognoza kretanja krajnje potrošnje izvršena je procjena učešća Federacije BiH u međuentitetskoj raspodjeli, dok je projekcija raspoloživog dijela ovih prihoda za raspodjelu korisnicima u Federaciji BiH, po godinama, zasnovana i na planu otplate vanjskog duga u periodu 2022-2025. godina. U projekciju prihoda od indirektnih poreza za 2022. godinu, uključeno je i drugo privremeno poravnanje između entiteta za 2021. godinu, koje će biti realizovano u korist Federacije BiH.

Na osnovu projekcije i u odnosu na ostvarene prihode u 2021. godini, koji iznose 1.041.978 KM, za 2022. godinu planirani su prihodi u iznosu od 1.040.253 KM, a revidirana projekcija ovih prihoda iznosi 1.143.438 KM. U 2023. godini planira se iznos od 1.110.814 KM, dok će se pozitivan trend ovih prihoda nastaviti i u 2024. godini za koju se planira iznos od 1.147.820 KM kao i u 2025. godini u kojoj je planiran iznos od 1.243.313 KM.

Direktni porezi

Projekcije prihoda od poreza na dobit za 2023. godinu prate historijski trend naplate iz 2021. tekući trend naplate (Q1 2022), kao i makroekonomske pretpostavke za navedenu godinu. Uzimajući u obzir visok nivo inflacije, koja će dovesti do značajnog porasta troškova poslovanja, očekivanja su da će u 2023. godini doći do smanjenja naplate prihoda od poreza na dobit, dok je u narednim godinama, 2024. i 2025. prateći pozitivne makroekonomske prognoze, očekivana ponovna uspostava pozitivnog trenda kretanja.

Stabilan rast prihoda od poreza na dohodak, prateći pozitivna očekivanja vezana za tržište rada, kao i tekuće trendove naplate (Q1 2022) nastavlja se i u 2022. godinu. Prateći makroekonomske prognoze sa kojima su u korelaciji ovi prihodi i u periodu 2023-2025. godine, očekivan je rast ovih prihoda.

Porez na dohodak se prema odredbama Zakona o pripadnosti javnih prihoda u FBiH raspoređuje između kantona i općina u omjeru 65,54:34,46%. U 2023. godini planirani je iznos poreza na dohodak od 326.800 KM, u 2024. godini 347.480 KM, a u 2025. godini 370.100 KM.

Porez građana čine porez na imovinu, porez na nasljeđe i poklone, porez na promet nepokretnosti i prava. Ove poreze ne tretira Zakon o porezu na dohodak, a procjena istih je izvršena u skladu sa postojećim Kantonalnim propisima, te na osnovu ostvarenja u prethodnom periodu. U skladu sa gore navedenim propisima ova vrsta prihoda pripada općinama u 100% iznosu.

Neporezni prihodi

Neporezni prihodi općine uključuju naknade i takse, novčane kazne i ostale neporezne prihode (uključujući vlastite prihode budžetskih korisnika), a najveće učešće imaju: naknade za korištenje

državnih šuma, komunalne takse, naknade za komunalnu potrošnju, naknade za dodjeljeno zemljište i naknade za uređenje građevinskog zemljišta.

Neporezni prihodi planirani su u umanjenim iznosima zbog umanjenja iznosa komunalnih naknada i komunalnih taksi od strane općinskog vijeća. U 2023. godini planirani su u iznosu od 1,773 mil KM, u 2024. godini u iznosu od 1,727 mil KM, a u 2025. godini u iznosu od 1,779 mil KM.

Donacije, tekući i kapitalni transferi

Donacije, tekući i kapitalni grantovi su planirani u 2023. godini u iznosu od 1,312 mil KM, u 2024. godini u iznosu od 1,522 mil KM, dok je za 2025. godinu planiran iznos od 1,332 mil KM. Ovi prihodi odnose se na doznake viših nivoa vlasti kao i pojedinačne uplate za socijalna davanja, odnosno smještaj u ustanove.

Kapitalni primici

Kapitalni primici su planirani u 2023. i 2024. godini u iznosu od po 200.000,00 KM uz ostvarenje kredita za izvršenje sudskih presuda od 200.000,00 KM i 200.000,00 KM od prodaje stalnih sredstava općine. Za 2025. godinu planirani su iznosi od 100.000,00 KM, koji se odnose se na prodaju stalnih sredstava općine.

Rizici po projekciji prihoda

Srednjoročne projekcije javnih prihoda u Federaciji BiH prate pozitivna makroekonomska očekivanja u kretanju onih agregata sa kojim su u značajnoj korelaciji. Kod nekih stavki, u cilju očuvanja fiskalne discipline, već unutar osnovnog scenarija uključeni su i procijenjeni efekti pojedinih visokih rizika po ostvarenje makroekonomskih prognoza. Projekcije su usko vezane za pretpostavljenu brzinu oporavka ekonomije u postpandemijskom periodu, ali i sa najnovijim negativnim dešavanjima u Ukrajini, koja su se odrazila na cjelokupnu svjetsku ekonomiju. Obzirom na krajnju nepredvidivost mogućih budućih šokova, posbno kada je riječ o ubrzanom rastu inflacije, moguće su značajne promjene u krajnjem ishodu makroekonomskih pretpostavki, pa tako i projekcija javnih prihoda.

Pored navedenog, na drugačiji ishod u naplati javnih prihoda mogu u značajnoj mjeri uticati: neplanirane izmjene poreznih politika, značajna odstupanja procijenjeni, promjene u nivou planirane otplate vanjskog duga, promjene u izdvajanju prihoda od indirektnih poreza za u kretanju koeficijenta raspodjele prihoda od indirektnih poreza između entiteta u odnosu na trenutno institucije BiH, rad porezne administracije, te razvoj drugih događaja poput novih elementarnih nepogoda.

Poglavlje 2. Struktura potrošnje u javnom sektoru

U ovom poglavlju su sažeta glavna pitanja iz oblasti upravljanja javnim sredstvima slijedeći ekonomsku klasifikaciju na kojoj se zasnivaju budžeti. Analiza potrošnje predstavlja važan element srednjoročnog planiranja budžeta i čini okvir za izradu planova potrošnje i budžetske plafone.

Ovo poglavlje je fokusirano na analizu troškova plata u javnom sektoru, izdataka za materijal i usluge, tekuće transfere, kapitalne grantove i kapitalne izdatke.

Na svim nivoima vlasti nastavlja se provoditi aktivnost na održavanju stabilnog fiskalnog sistema, održavanju budžetske ravnoteže i kontrole javne potrošnje što je u skladu sa zacrtanim strateškim ciljevima vlade FBiH. Dostizanje ovog cilja je moguće provođenjem restriktivne politike javne potrošnje koja uključuje ograničavanje rasta tekućih rashoda, očuvanje socijalne pravednosti i zaštite najugroženijih grupa stanovništva, te osiguranju aktivnog doprinosa povećanja investicija. Na osnovu ove analize, urađene su projekcije budžetske potrošnje po ekonomskim kategorijama za period 2023-2025. godina.

Tabela 2. Procjena budžeta po ekonomskoj klasifikaciji u KM

KM	Ostvareno	Plan	Projekcije		
	2021	2022	2023	2024	2025
UKUPNI RASHODI	3.081.213	3.754.840	3.535.578	3.595.430	3.665.940
Ukupni troškovi plata i naknada zaposlenih	1.639.320	1.864.140	1.745.578	1.780.430	1.815.940
Plate i naknade zaposlenih	1.319.207	1.463.590	1.390.410	1.418.200	1.446.580
Naknade zaposlenih	176.925	239.320	202.000	206.000	210.000
Doprinosi poslodavca	143.188	161.230	153.168	156.230	159.360
Izdaci za materijal i usluge	730.599	938.490	900.000	920.000	940.000
Transferi	675.112	907.610	840.000	845.000	860.000
Transfer drugim nivoima vlasti	76.903	140.000	120.000	125.000	130.000
Transferi pojedincima	342.240	378.000	370.000	360.000	350.000
Grantovi neprofitnim organizacijama	112.578	126.500	130.000	120.000	120.000
Subvencije JP	100.865	196.610	150.000	170.000	190.000
Ostali transferi	42.526	66.500	70.000	70.000	70.000
Kapitalni grantovi	0	5.000	10.000	10.000	10.000
Izdaci za kamate	36.182	39.600	40.000	40.000	40.000
Kapitalni izdaci	1.001.211	1.916.710	1.506.081	1.678.130	1.502.253
Nabavka stalnih sredstava	855.273	1.690.310	1.276.081	1.448.130	1.272.253
Izdaci za finansijsku imovinu	0	0	0	0	0
Izdaci za otplatu duga	145.938	226.400	230.000	230.000	230.000
UKUPNI RASHODI I IZDACI	4.082.424	5.671.550	5.041.659	5.273.560	5.168.193

Ukupno očekivana potrošnja na plate i naknade tri budžetska korisnika Jedinственог опćинског органа управе iznosi 1,745 mil KM u 2023. godini, u 2024. godini 1,780 mil KM i u 2025. godini 1,816 mil KM.

Izdaci za materijal i usluge

Ukupna potrošnja za materijal i usluge se procjenjuje u iznosu 0,900 mil KM u 2023. godini, u 2024. godini u iznosu od 0,920 mil KM i u 2025. godini se planira iznos od 0,940 mil KM.

Tekući i kapitalni transferi (grantovi)

Ukupna potrošnja za tekuće transfere u 2023. godini planirana je u iznosu od 0,840 mil KM, u 2024. godini u iznosu od 0,845 mil KM i u 2025. godini se planira iznos od 0,860 mil KM.

Kapitalna potrošnja Općine Bosanski Petrovac

Kapitalnu potrošnju predstavljaju uglavnom projekti koji se realizuju putem Službe za stambeno komunalne poslove, vodoprivredu i zaštitu okoliša, te Službe za prostorno uređenje, katastar, imovinsko pravne poslove i Službe za obrt, razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu, kroz Program obavljanja djelatnosti zajedničke komunalne potrošnje, Program uređenja gradskog građevinskog zemljišta, Program održavanja i izgradnje lokalnih cesta, Program održavanja, rekonstrukcije i izgradnje vodnih objekata, Program izgradnje putne infrastrukture, Program izgradnje kanalizacione mreže i PPOV-a, Program asfaltiranja lokalnih cesta, te otplatu kredita i nabavku stalnih sredstava za rad organa uprave. Za 2023. godinu planirani iznos za kapitalne projekte i otplatu duga je 1,506 mil KM, za 2024. godinu procijenjen je utrošak od 1,678 mil KM, dok se za 2025. godinu planira iznos od 1,502 mil KM.

Izvori finansiranja kapitalnih izdataka

Budući da su potrebe općine Bosanski Petrovac velike za ulaganjem u infrastrukturu općine od svojih vlastitih prihoda nismo u mogućnosti sve finansirati stoga očekujemo i planiramo dodatna sredstva u vidu tekućih i kapitalnih potpora od viših nivoa vlasti, kreditnih sredstava, grant sredstva iz fondova Evropske unije, te donacije stranih ambasada.

Poglavlje 3: Budžetski prioriteti za period 2023-2025. godine

Budžet je glavni instrument za određivanje politika općina. On je sredstvo putem kojeg se strateški ciljevi Općine prevode u usluge, programe i aktivnosti koje su usmjerene ka ispunjavanju socijalnih i ekonomskih potreba građana.

U početnoj fazi donošenja budžeta, od budžetskih korisnika se traži da Službi za finansije, budžet i računovodstvo dostave svoje prijedloge prioriteta (instrukcije 1) na način što svoje programske aktivnosti iskazuju na tabelama prioriteta. Priprema prioriteta tabela omogućava budžetskim korisnicima da učestvuju u DOB-u tako da će navesti svoje ključne prioritete za dodjelu resursa u skladu sa srednjoročnom razvojnom strategijom i drugim strateškim dokumentima kojim se definiraju sektorski prioriteti usvojeni od strane Općinskog načelnika. Šefovi službi organa uprave i Budžetski korisnici organa uprave JU centar za kulturu i obrazovanje i JU Centar za socijalni rad nisu dostavili Budžetske instrukcije broj 1. i DOB je uradila Služba za finansije, budžet i računovodstvo u saradnju sa Općinskim načelnikom, a na osnovu sastanaka Kabineta načelnika i nacrtu Trogodišnjeg plana rada Općine Bosanski Petrovac.

Trogodišnji plan rada Općine Bosanski Petrovac je implementacioni dokument koji operacionalizira strateške ciljeve, prioritete i mjere postavljene u Strategiji razvoja te predstavlja osnovu za izradu DOB-a, PJI-a te godišnjeg plana rada. Općina Bosanski Petrovac će do 2027. godine, uspostaviti mehanizme koji osiguravaju sinergijske efekte između ekonomije, okoliša i društva, kroz glavni

program da je: „Općina Bosanski Petrovac, otvorena, prosperitetna zajednica, koja zasniva razvoj na racionalnom korištenju prirodnih resursa, ugodna za život i rad svih građana.“

Kroz pripremu DOB-a budžetski korisnici su trebali dostaviti tabele Pregleda prioriteta i to:

- Tabela 1.-Postojeći programi
- Tabela 2.-Prijedlog dodatne visokoprioritetne potrošnje
- Tabela 3.-Predložena opcija uštede
- Tabela 4.-Sažetak po programima

PREGLED PRIORITETA BUDŽETSKIH KORISNIKA OPĆINE BOSANSKI PETROVAC

Budžetski korisnik:		JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Potrošačke jedinice:		Kabinet općinskog načelnika				
				Procjena	Procjene	
		2021	Budžet 2022	2023	2024	2025
Program br.1						
Postojeći potrošnja		420.028	487.190	449.620	389.500	354.500
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		0	0	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
Program br. 2: transfer za obrazovanje		8.000	53.000	53000	53000	53000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		0	50000	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
Program br.3: transfer za sport		36800	40000	45000	50000	55000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		1800	5000	5000	5000	5000
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA		464.828	580.190	547.620	492.500	462.500
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	201.244	234.370	214.620	210.000	210.000
612000	Doprinosi	17.641	18.720	18.000	17.500	17.500
613000	Izdaci za materijal i usluge	72.852	93.900	90.000	90.000	90.000
614000	Tekući transferi	166.236	221.000	200.000	160.000	160.000
615000	Kapitalni transferi	0	0	5.000	5.000	5.000
812000 822000 823000	Kapitalni izdaci	6.855	12.200	20.000	10.000	10.000
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi finansirani iz budžeta	464.828	580.190	547.620	492.500	492.500
	Rashodi finansirani iz vlastitih sredstava	0	0	0	0	0
	Rashodi finansirani iz donacija	0	0	0	0	0
Predloženi ukupni broj zaposlenih		5	5	5	5	5

Budžetski korisnik:	JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Potrošačke jedinice:	Služba za opću upravu, društvene djelatnosti, stručne poslove vijeće i zajedničke poslove				
			Procjena	Procjene	
	2021	Budžet 2022	2023	2024	2025
Program br. 1: Služba za opću upravu, društvene djelatnosti, stručne poslove vijeće i zajedničke poslove	396.229	489.100	465.000	465.500	476.000
Postojeći potrošnja	396.229	489.100	465.000	470.500	476.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja					
Opcije uštede					
Program br. 2: omladinska banka	9.500	12.000	14.000	14.000	14.000
Postojeći potrošnja	9500	9.500	12.000	14.000	14.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		2.500	2.000	0	0
Opcije uštede					
Program br. 3: prevoz učenika	29.400	55.000	55.000	55.000	55.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja	0	25.600	0	0	0
Opcije uštede		0			
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA	435.129	556.100	534.000	539.500	545.000

UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	211.209	266.200	260.000	265.000	270.000
612000	Doprinosi	19.725	24.500	24.000	24.500	25.000
613000	Izdaci za materijal i usluge	115.590	137.700	120.000	120.000	120.000
614000	Tekući transferi	88.605	127.700	120.000	120.000	120.000
615000	Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000 823000	Kapitalni izdaci	0	0	10.000	10.000	10.000
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi finansirani iz budžeta	435.129	556.100	534.000	539.500	545.000
	Rashodi finansirani iz vlastitih sredstava	0	0	0	0	0
	Rashodi finansirani iz donacija	0	0	0	0	0
predloženi ukupni broj zaposlenih		10	12	12	12	12

Budžetski korisnik:	JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Potrošačke jedinice:	Općinsko vijeće				
			Procjena	Procjene	
	2021	Budžet 2022	2023	2024	2025
Program br. 1: Općinsko vijeće					
Postojeći potrošnja	107.862	141.500	135.000	160.000	145.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja	0	0	0	0	0
Opcije uštede	0	0	0	0	0
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA	107.862	141.500	135.000	160.000	145.000

UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	0	0	0	0	0
612000	Doprinosi	0	0	0	0	0
613000	Izdaci za materijal i usluge	104.162	121.500	125.000	130.000	135.000
614000	Tekući transferi	3.700	20.000	10.000	30.000	10.000
615000	Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000 823000	Kapitalni izdaci	0	0	0	0	0
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi finansirani iz budžeta	107.862	141.500	135.000	160.000	145.000
	Rashodi finansirani iz vlastitih sredstava	0	0	0	0	0
	Rashodi finansirani iz donacija	0	0	0	0	0
Predloženi ukupni broj zaposlenih		0	0	0	0	0

Potrošačke jedinice:		Mjesne zajednice			
			Procjena	Procjene	
	2021	Budžet 2022	2023	2024	2025
Program br. 1: Općinsko vijeće					
Postojeći potrošnja	19.217	26.000	35.000	35.000	35.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja	0	0	0	0	0
Opcije uštede	0	0	0	0	0
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA	19.217	26.000	35.000	35.000	35.000

UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	0	0	0	0	0
612000	Doprinosi	0	0	0	0	0
613000	Izdaci za materijal i usluge	19.217	21.000	25.000	25.000	25.000
614000	Tekući transferi	0	0	0	0	0
615000	Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000 823000	Kapitalni izdaci	0	5.000	10.000	10.000	10.000
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi finansirani iz budžeta	19.217	26.000	35.000	35.000	35.000
	Rashodi finansirani iz vlastitih sredstava	0	0	0	0	0
	Rashodi finansirani iz donacija	0	0	0	0	0
Predloženi ukupni broj zaposlenih		0	0	0	0	0

Budžetski korisnik:		JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Potrošačke jedinice:		Služba za finansije,budžet i računovodstvo				
				Procjena	Procjene	
		2021	Budžet 2022	2023	2024	2025
Program br. 1:Služba za finansije,budžet i računovodstvo		157.898	190.310	202.550	210.677	219.211
Postojeći potrošnja		157.898	190.310	202.550	210.677	219.211
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		0	0	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
Program: br. 2: Nabavka opreme		25.766	7.000	10.000	10.000	10.000
Postojeći potrošnja		10.000	7.000	10.000	10.000	10.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		15.766	0	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
Program: br. 3: Kamate na kredit i otplata		164.709	243.700	250.000	250.000	250.000
Postojeći potrošnja		110.176	243.700	250.000	250.000	250.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		54.533	0	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA		348.373	441.010	462.550	470.677	479.211

UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	116.696	140.540	147.567	154.945	162.692
612000	Doprinosi	10.918	14.270	14.983	15.732	16.519
613000	Izdaci za materijal i usluge	27.406	30.500	35.000	35.000	35.000
614000	Tekući transferi	2.878	5.000	5.000	5.000	5.000
616000	Kamate na kredite	36.182	39.600	40.000	40.000	40.000
812000 822000 823000	Otplate kredita, nabavka opreme	154.293	211.100	220.000	220.000	220.000
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi finansirani iz budžeta	348.373	441.010	462.550	470.677	479.211
	Rashodi finansirani iz vlas. sredstava	0	0	0	0	0
	Rashodi finansirani iz donacija	0	0	0	0	0
Predloženi ukupni broj zaposlenih		5	5	5	5	5

Budžetski korisnik:**JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE**

Potrošačke jedinice:

Služba za prostorno uređenje, katastar, imovinsko pravne poslove

			Procjena	Procjene	
	2021	Budžet 2022	2023	2024	2025
Program br. 1: Služba za prostorno uređenje, katastar, imovinsko pravne poslove i stambeno-komunalnu djelatnost	159.959	200.090	179.500	187.200	195.980
Postojeći potrošnja	159.959	200.090	179.500	187.200	195.980
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja	0	0	0	0	0
Program br. 2: projektne pripreme i izmjena planske dokumentacije općine	1.743	5.000	10.000	10.000	10.000
Postojeći programi	1.743	5.000	10.000	10.000	10.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja	0	0	0	0	0
Program br. 3: Izrada prostornog plana općine	0	26.150	26.150	0	0
Postojeći programi	0	26.150	26.150	0	0
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja	0	0	0	0	0
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA	161.702	231.240	215.650	197.200	205.980

UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	144.967	176.490	155.000	162.000	170.000
612000	Doprinosi	13.684	15.600	14.500	15.200	15.980
613000	Izdaci za materijal i usluge	1.308	8.000	10.000	10.000	10.000
614000	Tekući transferi	0	0	0	0	0
615000	Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000	Kapitalni izdaci	1.743	31.150	36.150	10.000	10.000

UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA

	Rashodi finansirani iz budžeta	161.702	231.240	215.650	197.200	205.980
	Rashodi finansirani iz vlastitih sredstava	0	0	0	0	0
	Rashodi finansirani iz donacija	0	0	0	0	0
Predloženi ukupni broj zaposlenih		6	7	6	6	6

Budžetski korisnik:	JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Potrošačke jedinice:	Služba za civilnu zaštitu i vatrogastvo				
	2021	Budžet 2022	Procjena 2023	Procjene 2024	Procjene 2025
Program br. 1: Civilna zaštita i vatrogastvo	172.127	204.400	210.000	213.500	217.000
Postojeći potrošnja	172.127	204.400	210.000	213.500	217.000
Program br. 2: Sredstva posebne namjene	0	14.800	15.000	15.000	15.000
Postojeći programi	0	14.800	15.000	15.000	15.000
Program br. 3: opremanje štaba civilne zaštite	0	13.000	10.000	10.000	10.000
Postojeći programi	0	13.000	10.000	10.000	10.000
Program br. 4: Subvencija Komunalnom preduzeću	12.572	27.610	15.000	15.000	15.000
Postojeći programi	12.572	12.572	15.000	15.000	15.000
Program br. 5: Nabavka terenskog vozila	10.556	10.100	10.100	10.100	10.100
Postojeći programi	10.556	10.100	10.100	10.100	10.100
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA	195.255	269.910	260.100	263.600	267.100

UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	154.333	181.130	183.000	186.000	189.000
612000	Doprinosi	17.525	20.570	21.000	21.500	22.000
613000	Izdaci za materijal i usluge	269	13.700	15.000	15.000	15.000
614000	Tekući transferi	12.572	43.410	30.000	30.000	30.000
615000	Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000 823000	Kapitalni izdaci	10.556	11.100	11.100	11.100	11.100
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi financirani iz budžeta	184.699	259.810	250.000	253.500	257.000
	Rashodi financirani iz sredstava CZ	10.556	10.100	10.100	10.100	10.100
Predloženi ukupni broj zaposlenih		6	7	7	7	7

Budžetski korisnik:	JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Potrošačke jedinice:	Služba za obrt, poduzetništvo, razvoj i poljoprivredu				
			Procjena	Procjene	
	2021	Budžet 2022	2023	2024	2025
Program br. 1: Služba za obrt, poduzetništvo, razvoj i poljoprivredu	146.121	153.030	173.300	179.000	185.000
Postojeća potrošnja	146.121	153.030	163.300	169.000	175.000
Program br. 2: Subvencije za veterinarstvo	18.753	57.000	20.000	20.000	20.000
Postojeći programi	9.740	18.753	57.000	20.000	20.000
Program br. 3: Subvencije poljoprivrednoj proizvodnji	69.540	93.000	90.000	90.000	90.000
Postojeći programi	150.367	69.540	93.000	90.000	90.000
Program br. 4: Tekući transferi neprofitnim organizacijama	0	5.000	10.000	10.000	10.000
Postojeći programi	0	0	10.000	10.000	10.000
Program br. 5: Učešće u projektima	297.828	190.000	200.000	200.000	200.000
Postojeći programi	0	297.828	190.000	200.000	200.000
Program br. 6: Istraživački i restauratorski radovi Stari grad Bjelaj	8.913	19.100	15.000	15.000	15.000
Postojeći programi	0	8.913	19.100	15.000	15.000
Program br. 7: Subvencije za poticaj i razvoj poduzetništva seoski turizam	0	20.000	20.000	20.000	20.000
Postojeći programi	0	0	20.000	20.000	20.000
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA	541.155	537.130	528.300	534.000	540.000

		2021	Budžet 2022	2023	2024	2025
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
611000	Plate i naknade troš.zaposlenih	129.642	140.030	145.000	150.000	155.000
612000	Doprinosi	12.115	13.000	13.300	14.000	15.000
613000	Izdaci za materijal i usluge	4.364	1.000	5.000	5.000	5.000
614000	Tekući transferi	88.293	174.000	150.000	150.000	150.000
615000	Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000	Kapitalni izdaci	306.741	209.100	215.000	215.000	215.000
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
Rashodi finansirani iz budžeta		326.437	387.130	378.300	384.000	390.000
Rashodi finansirani iz vlastitih sredstava		0	0	0	0	0
Rashodi finansirani iz donacija, kredita sredstava viših nivoa vlasti		214.718	150.000	150.000	150.000	150.000
Predloženi ukupni broj zaposlenih		6	6	7	7	7

Budžetski korisnik:		JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Petrošačke jedinice:		Služba za stambeno komunalnu djelatnost, vodoprivredu i zaštitu okoliša				
				Procjena	Procjene	
		2021	Budžet 2022	2023	2024	2025
Program br. 1: Služba za stambeno komunalnu djelatnost, vodoprivredu i zaštitu okoliša		317.794	634.350	602.800	717.160	721.600
Postojeći potrošnja		327.550	634.350	602.800	717.160	721.600
Program br. 2: Održavanje javne rasvjete		25.495	20.000	20.000	20.000	20.000
Postojeći programi		18.912	25.495	20.000	20.000	20.000
Program br. 3: Komunalne usluge javne higijene		89.928	99.000	90.000	90.000	90.000
Postojeći programi		81.276	89.928	90.000	90.000	90.000
Program br. 4: Uređenje javnih površina		24.737	35.500	35.000	35.000	35.000
Postojeći programi		22.053	24.737	35.500	35.000	35.000
Program br. 5: Održavanje puteva-ljetno		55.540	70.000	70.000	70.000	70.000
Postojeći programi		118.078	55.540	70.000	70.000	70.000
Program br. 6: Održavanje puteva-zimsko		15.012	40.000	40.000	40.000	40.000
Postojeći programi		10.820	15.012	40.000	40.000	40.000
Program br. 9: Usluge održavanja stanova		3.605	7.000	10.000	10.000	10.000
Postojeći programi		5.330	3.605	10.000	10.000	10.000
Program br. 10: izgradnja i Održavanje vodovoda		14.100	0	35.000	150.000	100.000
Postojeći programi		52.896	14.100	0	35.000	150.000
Program br. 11: Projektna dokumentacija-vodovodi i putevi		0	10.000	30.000	30.000	30.000
Postojeći programi		0	0	10.000	30.000	30.000
Program br. 12: izgradnja i održavanje kanalizacionog sistema i PPOV-a		304.369	599.440	100.000	150.000	100.000
Postojeći programi		29.038	304.369	599.440	200.000	150.000
Program br.13: Izgradnja putne infrastrukture		159.965	528.250	480.200	300.000	200.000
Postojeći programi		1.311.498	159.965	528.250	480.200	300.000
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA		1.010.545	2.043.540	1.513.000	1.612.160	1.416.600
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI Služba za stambeno komunalnu djelatnost, vodoprivredu i zaštitu okoliša						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	182.313	195.060	198.960	202.940	207.000
612000	Doprinosi	17.070	18.470	18.840	19.220	19.600
613000	Izdaci za materijal i usluge	315.590	405.700	370.000	380.000	380.000
614000	Tekući transferi	341	11.000	10.000	10.000	10.000
615000	Kapitalni transferi	0	5.000	0	0	0
812000 822000	Kapitalni izdaci	495.231	1.408.310	915.200	1.000.000	800.000
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi finansirani iz budžeta	596.243	981.470	697.800	712.160	716.600
	Rashodi finansirani iz donacija i kredita i sredstava viših nivoa vlasti	414.302	1.062.070	815.200	900.000	700.000
Predloženi ukupni broj zaposlenih		7	7	7	7	7

Budžetski korisnik:	JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Potrošačke jedinice:	Općinsko pravobranilaštvo				
	2021	Budžet 2022	Procjena 2023	Procjene 2024 2025	
Program br. 1: Izvršenje sudskih presuda	15.000	39.500	100.000	100.000	15.000
Postojeći program	15.000	39.500	100.000	100.000	15.000
Program br. 2: Općinsko pravobranilaštvo	58.320	62.260	74.128	75.600	77.080
Postojeća potrošnja	58.320	62.260	74.128	75.600	77.080
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA	73.320	101.760	174.128	175.600	92.080

UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	52.863	55.710	66.468	67.800	69.150
612000	Doprinosi	5.236	5.550	6.660	6.800	6.930
613000	Izdaci za materijal i usluge	221	1.000	1.000	1.000	1.000
614000	Tekući transferi	15.000	39.500	100.000	100.000	15.000
615000	Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000 823000	Kapitalni izdaci	0	0	0	0	0
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi financirani iz budžeta	73.320	101.760	74.128	75.600	92.080
	Rashodi financirani iz donacija	0	0	100.000	100.000	0
Predloženi ukupni broj zaposlenih		1	1	1	1	1

Budžetski korisnik:		JU CENTAR ZA SOCIJALNI RAD				
Potrošačke jedinice:		JU Centar za socijalni rad				
				Procjena	Procjene	
		2021	Budžet 2022	2023	2024	2025
Program br. 1: JU Centar za socijalni rad		206.981	247.810	245.770	255.810	256.870
Postojeći potrošnja		206.981	206.981	247.810	245.770	255.810
Program br. 2: Smještaj u ustanove		61.091	56.000	56.000	56.000	56.000
Postojeći programi		65.760	61.091	56.000	56.000	56.000
Program br. 3: Grantovi pojedincima-porodilje		101.326	60.000	60.000	60.000	60.000
Postojeći programi		56.132	101.326	60.000	60.000	60.000
Program br. 4: Beneficije za socijalnu zaštitu		52.744	52.000	53.000	54.000	55.000
Postojeći programi		70.808	52.744	52.000	53.000	54.000
Program br. 5: Dječija nedjelja, dječiji doplati, naknada za treće dijete		13.923	17.000	20.000	20.000	20.000
Postojeći programi		1.799	17.000	17.000	20.000	20.000
Program br. 6: Jednokratne pomoći za porodilje		14.500	30.000	30.000	30.000	30.000
Postojeći programi		10.500	14.500	20.000	30.000	30.000
Program br. 7: Jednokratne pomoći pojedincima		25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Postojeći programi		25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Program br. 8: Izgradnja zgrade JU Centar za socijalni rad		9.890	5000	34.000	220.000	0
Postojeći programi		0	9.890	5.000	34.000	0
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA		485.455	492.810	523.770	720.810	502.870
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	165.250	184.660	186.500	188.370	190.250
612000	Doprinosi	16.015	17.100	17.270	17.440	17.620
613000	Izdaci za materijal i usluge	24.216	42.300	35.000	35.000	35.000
614000	Tekući transferi	269.084	240.000	245.000	250.000	255.000
615000	Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000	Kapitalni izdaci	10.890	8.750	40.000	230.000	5.000
	Rashodi finansirani iz budžeta	255.871	307.810	333.770	310.081	302.870
	Rashodi fin.iz vla. sr.	0	0	0	0	0
	Rashodi fin.iz donacija i transfera viših nivoa vlasti	229.584	185.000	190.000	410.000	200.000
Predloženi ukupni broj zaposlenih		7	7	7	7	7

Budžetski korisnik:		JU CENTAR ZA KULTURU I OBRAZOVANJE				
Petrošačke jedinice:		JU Centar za kulturu i obrazovanje				
				Procjena	Procjene	
		2021	Budžet 2022	2023	2024	2025
Program br. 1: JU Centar za kulturu i obrazovanje		197.278	214.360	190.850	208.860	216.930
Postojeći potrošnja		197.278	197.278	190.850	190.850	208.860
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		0	0	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
Program br. 2: Manifestacije Bosanskog Petrovca		28.403	26.000	25.000	25.000	25.000
Postojeći programi		10.364	28.403	26.000	25.000	25.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		18.039	0	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
Program br. 3: Sanacija muzeja Jovan Bijelić		13.902	10.000	15.000	0	0
Postojeći programi		0	13.902	10.000	0	0
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		0	0	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA		239.583	250.360	230.850	233.860	241.930
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	143.107	134.440	137.130	139.870	142.660
612000	Doprinosi	13.259	13.450	13.720	13.990	14.270
613000	Izdaci za materijal i usluge	39.912	56.470	40.000	45.000	50.000
614000	Tekući transferi	28.403	26.000	25.000	25.000	25.000
615000	Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000 823000	Kapitalni izdaci	14.902	20.000	15.000	10.000	10.000
	Rashodi finansirani iz budžeta	215.638	230.360	210.850	213.860	221.930
	Rashodi finansirani iz vlastitih sredstava	23.945	20.000	20.000	20.000	20.000
	Rashodi finansirani iz donacija	0	0	0	0	0
Predloženi ukupni broj zaposlenih		7	6	6	6	6

Nakon konsultacija na sastancima Kabineta načelnika sa šefovima službi i direktorima javnih ustanova, nadležna služba je u saradnji sa općinskim načelnikom utvrdila, da zahtjevi budžetskih korisnika organa uprave iznose 5.159.968,00 KM

Prema projekcijama prihoda, raspoloživi resursi u 2023. godini iznose 5.041.659,00 KM. U slučaju obezbjeđenja sredstava viših nivoa vlasti u narednom periodu, potrebno je kod pripreme budžetskih instrukcija 2 navesti jasne izvore sredstava i naziv za svaki projekat, kako bi se Budžet za 2023. godinu pripremio u što realnijem iznosu.

Tabela: predloženi rashodi za sve budžetske korisnike organa uprave, za 2023. godinu.

Budžetski korisnik	Potrošačka jedinica	Naziv	Zahtjevi za 2023.god.
1		Jedinstveni općinski organ uprave	4.405.348,00
	0001	Kabinet općinskog načelnika	547.620,00
	0002	Služba za opću upravu, društvene djelatnosti, stručne poslove OV-a i zajedničke poslove	534.000,00
	0002/1	Općinsko vijeće	135.000,00
	0002/2	Mjesne zajednice	35.000,00
	0003	Služba za finansije, budžet i računovodstvo	462.550,00
	0004	Služba za prostorno uređenje, katastar, imovinsko pravne poslove	215.650,00
	0005	Služba za civilnu zaštitu i vatrogastvo	260.100,00
	0006	Služba za obrt, poduzetništvo, razvoj i poljoprivredu	528.300,00
	0007	Služba za stambeno komunalnu djelatnost, vodoprivredu i zaštitu okoliša	1.513.000,00
	0008	Općinsko Pravobranilaštvo	174.128,00
2	0001	JU Centar za socijalni rad	523.770,00
3	0001	JU Centar za kulturu i obrazovanje	230.850,00
SVEUKUPNO			5.159.968,00

Obrada: Služba za finansije, budžet i računovodstvo

Adnan Hadžić, dipl.oec.



Dostaviti:

- svim budžetskim korisnicima,
- web stranica općine,
- a/a

Broj: 03-11-515-3/22

Datum: 14.06.2022. godine

Općinski načelnik



dr. sc. Mahmut Jukić