

DOKUMENT OKVIRNOG BUDŽETA

2024-2026. god.

Bosanski Petrovac, juni 2023. godine

UVOD

Dokument okvirnog budžeta općine Bosanski Petrovac za period 2024-2026. 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 2024-2026. 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 2024-2026. 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 2024. godinu, te daje predviđanja za 2025. i 2026. 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 2024, 2025 i 2026. godinu te ostvarenje prihoda za 2022. godinu, kao i plan za 2023. god. dat je u slijedećem tabelarnom pregledu

Tabela 1. Stvarni i projicirani porezni i neporezni prihodi, primici

KM

Vrsta prihoda	Naziv prihoda	Ostvareno	Plan	Projekcija		
		2022	2023	2024	2025	2026
	I. Porezni prihodi	1.825.676	1.742.560	1.816.370	1.951.840	2.084.390
717	Prihodi od indirektnih poreza	1.238.248	1.165.740	1.235.000	1.345.460	1.452.000
711	Porez na dobit	20	200	200	200	200
714	Porezi na imovinu	212.245	212.180	180.000	185.000	190.000
716	Porez na dohodak	375.163	363.790	400.170	420.180	441.190
719	Ostali porezi	0	650	1.000	1.000	1.000
	II. Neporezni prihodi	1.860.337	2.165.750	1.963.000	1.921.000	1.924.000
721	prihodi od poduzetničkih akt. i imovine	111.849	113.900	115.000	117.000	120.000
722	Naknade i takse, vlastiti prihodi	1.747.468	2.048.850	1.844.000	1.800.000	1.800.000
723	Novčane kazne	1.020	3.000	4.000	4.000	4.000
	III. Tekući transferi	1.285.693	2.112.400	1.833.000	1.833.000	1.833.000
732	Tekući transferi	430.150	627.300	600.000	600.000	600.000
733	Donacije	33.211	33.000	33.000	33.000	33.000
742	Kapitalni transferi	822.332	1.452.100	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	UKUPNO PRIHODI (I+II+III)	4.971.706	6.020.710	5.612.370	5.705.840	5.841.390
81	KAPITALNI PRIMICI	201.117	250.700	100.000	100.000	100.000
811	od prodaje stalnih sredstva	14.658	150.000	100.000	100.000	100.000
813	od financijske imovine	0	0	0	0	0
814	od dugoročnog zaduživanja	186.459	100.700	0	0	0
815	od kratkoročnog zaduživanja	0	0	0	0	0
	UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	5.172.823	6.271.410	5.712.370	5.805.840	5.941.390
	Prihodi od indirektnih poreza -dc	140.098	110.000	118.800	130.000	140.000
591	neraspoređeni višak prihoda i rashoda	0	400.000	0	0	0
	UKUPNO:	5.312.921	6.781.410	5.831.170	5.935.840	6.081.390

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, uslijed 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 2023. godine, preuzete od strane Direkcije za ekonomsko planiranje Bosne i Hercegovine, kao i pozitivne trendove u 2022. godini u kojoj je ostvaren značajan ekonomski rast od 3,7 %, izvršeno je revidiranje projekcija prihoda za tekuću godinu i pripremljene su srednjoročne projekcije za period 2024-2026. godine.

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 Jedinstvenom računu, preuzetom od strane Odjeljenja za makroekonomsku analizu Upravnog odbora Uprave za indirektno oporezivanje (OMA) u aprilu 2023. 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 2023-2026. godina. Pojedinačna alokacija prihoda od indirektnih poreza za kantone i općine/gradove urađena je prema koeficijentima raspodjele iz Uputstva o određivanju učešća kantona, jedinica lokalne samouprave i nadležnih kantonalnih ustanova za ceste u prihodima od indirektnih poreza i načinu raspoređivanja tih prihoda za 2023. godinu.

Na osnovu projekcije i u odnosu na ostvarene prihode u 2022. godini, koji iznose 1.238.248,00 KM, za 2023. godinu planirani su prihodi u iznosu od 1.165.740 KM, a revidirana projekcija ovih prihoda iznosi 1.141.600,00 KM. U 2024. godini planira se iznos od 1.235.000,00 KM. dok će se pozitivan trend ovih prihoda nastaviti i u 2025. godini za koju se planira iznos od 1.345.460,00 KM kao i u 2026. godini u kojoj je planiran iznos od 1.452.000,00 KM.

Direktni porezi

Revidirane projekcije prihoda od poreza na dobit za 2023. godinu bazirane su na historijskom trendu naplate iz 2022. godine, koji upućuje na oporavak djelatnosti čije je poslovanje u prethodnom „pandemijskom“ periodu narušeno i tekućem trendu naplate (Q1 2023), uz procjenjena očekivanja dokraja godine. Ipak, uzimajući u obzir prilično visok nivo nepredvidivosti i u međunarodnom i u domaćem okruženju, projicirane stope rasta u periodu 2024-2026. godina prilično su konzervativne i oprezno predviđaju prosječni godišnji rast.

Stabilan rast prihoda od poreza na dohodak, prateći pozitivna očekivanja vezana za tržište rada, kroz očekivani rast broja zaposlenih, te rast prosječne plate, koji je dijelom vezan i za usklađivanje sa inflatornim šokovima, pripremljene su projekcije prihoda od poreza na dohodak i obaveznih socijalnih doprinosa.

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 2024. godini planirani je iznos poreza na dohodak od 400.170,00 KM, u 2025. godini 420.180,00 KM i u 2026. godini 441.190,00 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 dodijeljeno zemljište i naknade za uređenje građevinskog zemljišta.

Neporezni prihodi planirani su u umanjenim iznosima zbog umanjenja iznosa komunalnih naknada i komunalnih taksi. U 2024. godini planirani su u iznosu od 1,963 mil KM, u 2025. godini u iznosu od 1,921 mil KM, a u 2026. godini u iznosu od 1,924 mil KM.

Donacije, tekući i kapitalni transferi

Donacije, tekući i kapitalni grantovi su planirani u periodu od 2024 do 2026. godine u iznosu od 1,833 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 2024, 2025 i 2026. godini u iznosu od po 100.000,00 KM od prodaje stalnih sredstava općine.

Rizici po projekciji prihoda

Srednjoročne projekcije javnih prihoda u Federaciji BiH prate 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 u kretanju koeficijenata raspodjele prihoda od indirektnih poreza između entiteta u odnosu na trenutno procijenjeni, promjene u nivou planirane otplate vanjskog duga, promjene u izdvajanju prihoda od indirektnih poreza za 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 povećanju investicija. Na osnovu ove analize, urađene su projekcije budžetske potrošnje po ekonomskim kategorijama za period 2024-2026. godina.

Tabela 2. Procjena budžeta po ekonomskoj klasifikaciji u KM

KM	Ostvareno	Plan	Projekcije		
	2022	2023	2024	2025	2026
UKUPNI RASHODI	3.661.898	4.818.160	4.758.235	4.485.000	4.432.000
Ukupni troškovi plata i naknada zaposlenih	1.885.566	2.143.850	2.358.235	2.355.000	2.372.000
Plate i naknade zaposlenih	1.438.330	1.686.500	1.855.150	1.870.000	1.880.000
Naknade zaposlenih	291.983	267.650	294.415	270.000	270.000
Doprinos poslodavca	155.253	189.700	208.670	215.000	222.000
Izdaci za materijal i usluge	839.843	1.152.290	1.100.000	1.050.000	1.000.000
Transferi	895.232	1.340.020	1.110.000	1.030.000	1.010.000
Transfer drugim nivoima vlasti	140.935	165.500	150.000	150.000	150.000
Transferi pojedincima	418.645	475.020	450.000	430.000	410.000
Grantovi neprofitnim organizacijama	146.400	255.500	250.000	250.000	250.000
Subvencije JP	71.019	112.000	110.000	100.000	100.000
Ostali transferi	118.233	332.000	150.000	100.000	100.000
Kapitalni grantovi	0	140.000	150.000	10.000	10.000
Izdaci za kamate	41.257	42.000	40.000	40.000	40.000
Kapitalni izdaci	1.499.595	1.963.250	1.072.935	1.450.840	1.649.390
Nabavka stalnih sredstava	1.286.838	1.724.050	842.935	1.220.840	1.419.390
Izdaci za finansijsku imovinu	0	0	0	0	0
Izdaci za otplatu duga	212.757	239.200	230.000	230.000	230.000
UKUPNI RASHODI I IZDACI	5.161.493	6.781.410	5.831.170	5.935.840	6.081.390

Ukupno očekivana potrošnja na plate i naknade tri budžetska korisnika Jedinog općinskog organa uprave iznosi 2,358 mil KM u 2024. godini, u 2025. godini 2,355 mil KM i u 2026. godini 2,372 mil KM.

Izdaci za materijal i usluge

Ukupna potrošnja za materijal i usluge se procjenjuje u iznosu 1,1 mil KM u 2024. godini, u 2025. godini u iznosu od 1,05 mil KM i u 2026. godini se planira iznos od 1 mil KM.

Tekući i kapitalni transferi (grantovi)

Ukupna potrošnja za tekuće transfere u 2024. godini planirana je u iznosu od 1,11 mil KM, u 2025. godini u iznosu od 1,03 mil KM i u 2026. godini se planira iznos od 1,01 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 2024. godinu planirani iznos za kapitalne projekte i otplatu duga je 1,072 mil KM, za 2025. godinu procijenjen je utrošak od 1,450 mil KM, dok se za 2026. godinu planira iznos od 1,649 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 2024-2026. 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 u tabelama 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	
		2022	Budžet 2023	2024	2025	2026
Program br.1		467.375	516.020	461.000	446.500	452.000
Postojeći potrošnja		467.375	516.020	461.000	446.500	452.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		0	0	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
Program br. 2: transfer za obrazovanje		49.450	110.500	80.000	50.000	50.000
Postojeći potrošnja		49.450	110.500	80.000	50.000	50.000
Opcije uštede		0	0	0	0	0
Program br.3: transfer za sport		50.000	55.000	60.000	60.000	60.000
Postojeći potrošnja		50.000	55.000	60.000	60.000	60.000
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA		566.825	681.520	601.000	556.500	562.000
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	256.382	257.790	260.000	265.000	270.000
612000	Doprinosi	18.787	25.980	26.000	26.500	27.000
613000	Izdaci za materijal i usluge	72.151	111.250	90.000	90.000	90.000
614000	Tekući transferi	219.505	278.500	200.000	160.000	160.000
615000	Kapitalni transferi	0	0	5.000	5.000	5.000
812000 822000 823000	Kapitalni izdaci	7.167	8.000	20.000	10.000	10.000
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi finansirani iz budžeta	566.825	681.520	601.000	556.500	562.000
	Rashodi finansirani iz vlastitih sredstava	0	0	0	0	0
	Rashodi finansirani iz donacija	0	0	0	0	0
Predloženi ukupni broj zaposlenih		5	6	6	6	6

Budžetski korisnik:	JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Potrošačke jedinice:	Služba za opću upravu, društvene djelatnosti, stručne poslove vijeće i zajedničke poslove				
	Budžet		Procjena	Procjene	
	2022	2023	2024	2025	2026
Program br. 1: Služba za opću upravu, društvene djelatnosti, stručne poslove vijeće i zajedničke poslove	462.743	638.640	465.000	465.500	476.000
Postojeći potrošnja	462.743	638.640	465.000	470.500	476.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja	0	0	0	0	0
Opcije uštede	0	0	0	0	0
Program br. 2: omladinska banka	12.000	14.500	15.000	15.000	15.000
Postojeći potrošnja	12.000	14.500	15.000	15.000	15.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja	0	0	0	0	0
Opcije uštede	0	0	0	0	0
Program br. 3: prevoz učenika i socijalno ugroženih kategorija stanovništva	66.574	81.720	80.000	80.000	80.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja	0	0	0	0	0
Opcije uštede	0	0	0	0	0
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA	541.317	734.860	534.000	539.500	545.000

UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	271.987	293.880	290.000	285.000	285.000
612000	Doprinosi	24.171	26.970	27.000	26.500	26.000
613000	Izdaci za materijal i usluge	114.885	164.590	170.000	180.000	190.000
614000	Tekući transferi	130.274	239.420	240.000	240.000	240.000
615000	Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000 823000	Kapitalni izdaci	0	10.000	20.000	20.000	20.000
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi finansirani iz budžeta	541.317	734.860	747.000	751.500	761.000
	Rashodi finansirani iz vlastitih sredstava	0	0	0	0	0
	Rashodi finansirani iz donacija	0	0	0	0	0
predloženi ukupni broj zaposlenih		11	11	10	10	10

Budžetski korisnik:	JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Potrošačke jedinice:	Općinsko vijeće				
	Budžet		Procjena	Procjene	
	2022	2023	2024	2025	2026
Program br. 1: Općinsko vijeće					
Postojeći potrošnja	128.105	133.000	180.000	145.000	190.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja	0	0	0	0	0
Opcije uštede	0	0	0	0	0
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA	128.105	133.000	180.000	145.000	190.000

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	106.105	128.000	135.000	140.000	145.000
614000	Tekući transferi	22.000	5.000	45.000	5.000	45.000
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	128.105	133.000	180.000	145.000	190.000
	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		
	2022	Budžet 2023	2024	2025	2026	
Program br. 1: Mjesne zajednice						
Postojeći potrošnja		20.361	54.000	64.000	69.000	74.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		0	0	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA		20.361	54.000	64.000	69.000	74.000

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	20.361	44.000	44.000	44.000	44.000
614000	Tekući transferi	0	0	0	0	0
615000	Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000 823000	Kapitalni izdaci	0	10.000	20.000	25.000	30.000
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi finansirani iz budžeta	20.361	54.000	64.000	69.000	74.000
	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	
		2022	Budžet 2023	2024	2025	2026
Program br. 1: Služba za finansije, budžet i računovodstvo		182.722	211.750	212.983	238.732	244.000
Postojeći potrošnja		182.722	211.750	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		0	22.000	20.000	20.000	20.000
Postojeći potrošnja		0	22.000	20.000	20.000	20.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja			0	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
Program: br. 3: Kamate na kredit i otplata		235.839	262.000	265.000	265.000	265.000
Postojeći potrošnja		235.839	262.000	265.000	265.000	265.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		0	0	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA		418.561	495.750	499.983	523.732	529.000

UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	147.276	157.700	160.000	180.000	185.000
612000	Doprinosi	12.585	14.560	14.983	18.732	19.000
613000	Izdaci za materijal i usluge	21.134	34.490	35.000	35.000	35.000
614000	Tekući transferi	1.729	5.000	5.000	5.000	5.000
616000	Kamate na kredite	41.256	42.000	40.000	40.000	40.000
812000 822000 823000	Otplate kredita, nabavka opreme	194.581	242.000	245.000	245.000	245.000
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi finansirani iz budžeta	418.561	495.750	499.983	523.732	529.000
	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	6	6

Budžetski korisnik:		JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Petrošačke jedinice:		Služba za prostorno uređenje, katastar, imovinsko pravne poslove				
				Procjena	Procjene	
		2022	Budžet 2023	2024	2025	2026
Program br. 1: Služba za prostorno uređenje, katastar, imovinsko pravne poslove i stambeno-komunalnu djelatnost		187.102	215.540	201.000	206.500	211.980
Postojeći potrošnja		187.102	215.540	201.000	206.500	211.980
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		0	0	0	0	0
Program br. 2: projektne pripreme i izmjena planske dokumentacije općine		2.488	30.000	10.000	30.000	30.000
Postojeći programi		2.488	30.000	10.000	30.000	30.000
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		189.590	271.690	237.150	236.500	241.980

UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	171.445	158.120	175.000	180.000	185.000
612000	Doprinosi	15.657	13.950	16.000	16.500	16.980
613000	Izdaci za materijal i usluge	2.488	23.470	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	0	76.150	36.150	30.000	30.000

UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi finansirani iz budžeta	189.590	271.690	237.150	236.500	241.980
	Rashodi finansirani iz vlastitih sredstava	0	0	0	0	0
	Rashodi finansirani iz donacija	0	0	0	0	0
Predloženi ukupni broj zaposlenih		6	5	6	6	6

Budžetski korisnik:	JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Potrošačke jedinice:	Služba za civilnu zaštitu i vatrogastvo				
	2022	Budžet 2023	Procjena 2024	Procjene 2025	Procjene 2026
Program br. 1: Civilna zaštita i vatrogastvo	207.606	236.460	216.800	221.800	225.500
Postojeći potrošnja	207.606	236.460	216.800	221.800	225.500
Program br. 2: Sredstva posebne namjene	0	21.200	20.000	20.000	20.000
Postojeći programi	0	21.200	20.000	20.000	20.000
Program br. 3: opremanje štaba civilne zaštite	0	90.000	10.000	10.000	10.000
Postojeći programi	0	90.000	10.000	10.000	10.000
Program br. 4: Subvencija Komunalnom preduzeću	22.138	60.000	15.000	15.000	15.000
Postojeći programi	22.138	60.000	15.000	15.000	15.000
Program br. 5: Nabavka terenskog vozila	11.009	11.200	11.200	10.000	10.000
Postojeći programi	11.009	11.200	11.200	10.000	10.000
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA	240.753	418.860	273.000	276.800	280.500

UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	180.381	174.930	183.000	186.000	189.000
612000	Doprinosi	19.705	24.690	25.000	25.500	26.000
613000	Izdaci za materijal i usluge	6.529	14.540	15.000	15.300	15.500
614000	Tekući transferi	22.138	84.800	30.000	30.000	30.000
615000	Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000 823000	Kapitalni izdaci	12.000	119.900	20.000	20.000	20.000
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi financirani iz budžeta	229.744	302.060	223.000	226.800	230.500
	Rashodi financirani iz sredstava CZ	11.009	116.800	50.000	50.000	50.000
Predloženi ukupni broj zaposlenih		6	6	6	6	6

Budžetski korisnik:	JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Potrošačke jedinice:	Služba za obrt, poduzetništvo, razvoj i poljoprivredu				
			Procjena	Procjene	
	2022	Budžet 2023	2024	2025	2026
Program br. 1: Služba za obrt, poduzetništvo, razvoj i poljoprivredu	169.698	227.940	166.300	171.800	177.500
Postojeća potrošnja	169.698	227.940	166.300	171.800	177.500
Program br. 2: Subvencije za veterinarstvo	47.395	50.000	30.000	30.000	30.000
Postojeći programi	47.395	50.000	30.000	30.000	30.000
Program br. 3: Subvencije poljoprivrednoj proizvodnji	75.038	140.000	100.000	120.000	140.000
Postojeći programi	75.038	140.000	100.000	120.000	140.000
Program br. 4: Tekući transferi neprofitnim organizacijama	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Postojeći programi	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Program br. 5: Učešće u projektima	110.257	50.000	100.000	100.000	100.000
Postojeći programi	110.257	50.000	100.000	100.000	100.000
Program br. 6: Istraživački i restauratorski radovi Stari grad Bjelaj	0	13.600	15.000	15.000	15.000
Postojeći programi	0	13.600	15.000	15.000	15.000
Program br. 7: Subvencije za poticaj i razvoj poduzetništva seoski turizam	0	0	20.000	20.000	20.000
Postojeći programi	0	0	20.000	20.000	20.000
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA	402.388	491.540	441.300	466.800	492.500

	2022	Budžet 2023	2024	2025	2026
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI					
611000 Plate i naknade troš.zaposlenih	153.006	159.750	170.000	175.000	180.000
612000 Doprinosi	13.751	14.700	16.300	16.800	17.500
613000 Izdaci za materijal i usluge	1.451	1.490	5.000	5.000	5.000
614000 Tekući transferi	123.923	202.000	150.000	170.000	190.000
615000 Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000 Kapitalni izdaci	110.257	113.600	100.000	100.000	100.000
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA					
Rashodi finansirani iz budžeta	302.388	427.940	341.300	366.800	392.500
Rashodi finansirani iz vlastitih sredstava	0	0	0	0	0
Rashodi finansirani iz donacija, kredita sredstava viših nivoa vlasti	100.000	63.600	100.000	100.000	100.000
Predloženi ukupni broj zaposlenih	6	5	6	6	6

Budžetski korisnik:		JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Potrošačke jedinice:		Služba za stambeno komunalnu djelatnost, vodoprivredu i zaštitu okoliša				
				Procjena	Procjene	
		2022	Budžet 2023	2024	2025	2026
Program br. 1: Služba za stambeno komunalnu djelatnost, vodoprivredu i zaštitu okoliša		296.086	493.800	518.000	602.160	841.600
Postojeći potrošnja		296.086	493.800	518.000	602.160	841.600
Program br. 2: Održavanje , izgradnja i troškovi javne rasvjete		237.313	200.000	80.000	60.000	60.000
Postojeći programi		237.313	200.000	80.000	60.000	60.000
Program br. 3: Komunalne usluge javne higijene		97.302	120.000	90.000	90.000	90.000
Postojeći programi		97.302	120.000	90.000	90.000	90.000
Program br. 4: Uređenje javnih površina		39.989	50.000	35.000	35.000	35.000
Postojeći programi		39.989	50.000	35.000	35.000	35.000
Program br. 5: Održavanje puteva-ljetno		72.894	100.000	70.000	90.000	90.000
Postojeći programi		72.894	100.000	70.000	90.000	90.000
Program br. 6: Održavanje puteva-zimsko		33.949	40.000	40.000	40.000	40.000
Postojeći programi		33.949	40.000	40.000	40.000	40.000
Program br. 9: Usluge održavanja stanova		4.372	35.000	10.000	10.000	10.000
Postojeći programi		4.372	35.000	10.000	10.000	10.000
Program br. 10: izgradnja i Održavanje vodovoda		0	150.000	300.000	400.000	300.000
Postojeći programi		0	150.000	300.000	400.000	300.000
Program br. 11: Projektna dokumentacija-vodovodi i putevi		5.324	30.000	30.000	30.000	30.000
Postojeći programi		5.324	30.000	30.000	30.000	30.000
Program br. 12: izgradnja i održavanje kanalizacionog sistema i PPOV-a		596.634	730.000	200.000	250.000	200.000
Postojeći programi		596.634	730.000	200.000	250.000	200.000
Program br.13: Izgradnja putne infrastrukture		424.040	281.000	300.000	300.000	300.000
Postojeći programi		424.040	281.000	300.000	300.000	300.000
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA		1.807.858	2.229.800	1.673.000	1.782.160	1.996.600
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI Služba za stambeno komunalnu djelatnost, vodoprivredu i zaštitu okoliša						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	194.429	243.870	198.960	202.940	207.000
612000	Doprinosi	17.635	22.710	18.840	19.220	19.600
613000	Izdaci za materijal i usluge	422.225	521.220	520.000	540.000	550.000
614000	Tekući transferi	270	15.000	10.000	10.000	10.000
615000	Kapitalni transferi	0	140.000	10.000	10.000	10.000
812000 822000	Kapitalni izdaci	1.173.299	1.287.000	915.200	1.000.000	1.200.000
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO IZVORU SREDSTAVA						
	Rashodi finansirani iz budžeta	807.858	1.029.800	857.800	882.160	996.600
	Rashodi finansirani iz donacija i kredita i sredstava viših nivoa vlasti	1.000.000	1.200.000	815.200	900.000	1.000.000
Predloženi ukupni broj zaposlenih		7	8	7	7	7

Budžetski korisnik:	JEDINSTVENI OPĆINSKI ORGAN UPRAVE				
Potrošačke jedinice:	Općinsko pravobranilaštvo				
			Procjena	Procjene	
	2022	Budžet 2023	2024	2025	2026
Program br. 1: Izvršenje sudskih presuda	19.500	165.000	120.000	120.000	20.000
Postojeći program	19.500	165.000	120.000	120.000	20.000
Program br. 2: Općinsko pravobranilaštvo	70.432	82.850	84.500	85.200	85.900
Postojeća potrošnja	70.432	82.850	84.500	85.200	85.900
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA	89.932	247.850	204.500	205.200	105.900

UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	63.940	73.260	74.500	75.000	75.500
612000	Doprinosi	6.270	7.340	7.500	7.700	7.900
613000	Izdaci za materijal i usluge	222	2250	2.500	2.500	2.500
614000	Tekući transferi	19.500	165.000	120.000	120.000	20.000
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	89.932	247.850	104.500	105.200	105.900
	Rashodi finansirani iz kredita	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	
		2022	Budžet 2023	2024	2025	2026
Program br. 1: JU Centar za socijalni rad		215.782	300.850	298.600	304.800	311.000
Postojeći potrošnja		215.782	300.850	298.600	304.800	311.000
Program br. 2: Smještaj u ustanove		66.049	56.000	56.000	56.000	56.000
Postojeći programi		66.049	56.000	56.000	56.000	56.000
Program br. 3: Grantovi pojedincima-porodilje		135.611	80.000	80.000	80.000	80.000
Postojeći programi		135.611	80.000	80.000	80.000	80.000
Program br. 4: Beneficije za socijalnu zaštitu		43.952	52.000	53.000	54.000	55.000
Postojeći programi		43.952	52.000	53.000	54.000	55.000
Program br. 5: Dječija nedjelja, dječiji doplati, naknada za treće dijete, roditelji njegovatelji		16.989	68.300	70.000	70.000	70.000
Postojeći programi		16.989	68.300	70.000	70.000	70.000
Program br. 6: Jednokratne pomoći za porodilje		21.500	25.000	30.000	30.000	30.000
Postojeći programi		21.500	25.000	30.000	30.000	30.000
Program br. 7: Jednokratne pomoći pojedincima		30.000	40.000	45.000	55.000	60.000
Postojeći programi		30.000	40.000	45.000	55.000	60.000
Program br. 8: Izgradnja zgrade JU Centar za socijalni rad		630	5.000	40.000	0	0
Postojeći programi		630	5.000	40.000	0	0
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA		530.513	627.150	672.600	649.800	662.000
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	174.740	230.850	232.000	234.000	236.000
612000	Doprinosi	15.816	20.500	20.600	20.800	21.000
613000	Izdaci za materijal i usluge	23.556	49.300	50.000	50.000	50.000
614000	Tekući transferi	314.101	321.300	330.000	340.000	350.000
615000	Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000	Kapitalni izdaci	2.300	5.200	40.000	5.000	5.000
	Rashodi finansirani iz budžeta	267.912	370.850	412.600	384.800	392.000
	Rashodi fin.iz vla. sr.	0	0	0	0	0
	Rashodi fin.iz donacija i transfera viših nivoa vlasti	262.601	256.300	260.000	265.000	270.000
Predloženi ukupni broj zaposlenih		6	7	7	7	7

Budžetski korisnik:		JU CENTAR ZA KULTURU I OBRAZOVANJE				
Potrošačke jedinice:		JU Centar za kulturu i obrazovanje				
				Procjena	Procjene	
		2022	Budžet 2023	2024	2025	2026
Program br. 1:JU Centar za kulturu i obrazovanje		169.305	289.390	262.900	268.500	274.100
Postojeći potrošnja		169.305	289.390	262.900	268.500	274.100
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		0	0	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
Program br. 2: Manifestacije Bosanskog Petrovca		55.981	26.000	30.000	35.000	40.000
Postojeći programi		55.981	26.000	30.000	35.000	40.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		0	0	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
Program br. 3: Sanacija muzeja Jovan Bijelić		0	10.000	20.000	20.000	20.000
Postojeći programi		0	10.000	20.000	20.000	20.000
Dodatna visoko-prioritetna potrošnja		0	0	0	0	0
Opcije uštede		0	0	0	0	0
UKUPNA PREDLOŽENA POTROŠNJA		225.286	325.390	312.900	323.500	334.100
UKUPNI PREDLOŽENI RASHODI, PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
611000	Plate i naknade troškova zaposlenih	123.139	204.000	204.500	205.000	205.500
612000	Doprinosi	10.872	18.300	18.400	18.500	18.600
613000	Izdaci za materijal i usluge	35.294		40.000	45.000	50.000
614000	Tekući transferi	55.981	26.000	30.000	35.000	40.000
615000	Kapitalni transferi	0	0	0	0	0
812000 822000 823000	Kapitalni izdaci	0	21.400	20.000	20.000	20.000
	Rashodi finansirani iz budžeta	175.320	285.390	272.900	283.500	294.100
	Rashodi finansirani iz vlastitih sredstava	9.966	20.000	20.000	20.000	20.000
	Rashodi finansirani iz transfera, donacija	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Predloženi ukupni broj zaposlenih		5	7	7	7	7

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 5.693.433,00 KM

Prema projekcijama prihoda, raspoloživi resursi u 2024. godini iznose 5.831.170,00 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 2024. godinu pripremio u što realnijem iznosu.

Tabela: gornje granice rashoda za sve budžetske korisnike organa uprave, za 2024. godinu.

Budžetski korisnik	Potrošačka jedinica	Naziv	Zahtjevi za 2023.god.
1		Jedinstveni općinski organ uprave	4.707.933,00
	0001	Kabinet općinskog načelnika	601.000,00
	0002	Služba za opću upravu, društvene djelatnosti, stručne poslove OV-a i zajedničke poslove	778.000,00
	0003	Služba za finansije, budžet i računovodstvo	499.983,00
	0004	Služba za prostorno uređenje, katastar, imovinsko pravne poslove	237.150,00
	0005	Služba za civilnu zaštitu i vatrogastvo	273.000,00
	0006	Služba za obrt, poduzetništvo, razvoj i poljoprivredu	441.300,00
	0007	Služba za stambeno komunalnu djelatnost, vodoprivredu i zaštitu okoliša	1.673.000,00
	0008	Općinsko Pravobranilaštvo	204.500,00
2	0001	JU Centar za socijalni rad	672.600,00
3	0001	JU Centar za kulturu i obrazovanje	312.900,00
SVEUKUPNO			5.693.433,00

Obrada: Služba za finansije, budžet i računovodstvo
Adnan Hadžić, dipl.oec.

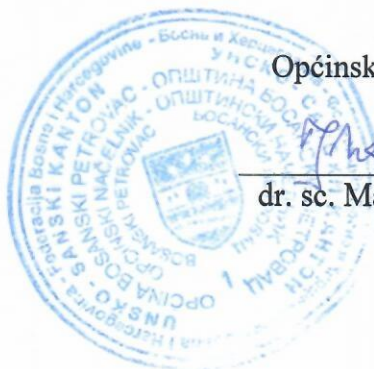


Dostaviti:

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

Broj: 03-11-1208-3/23

Datum: 26.06.2023. godine



Općinski načelnik

dr. sc. Mahmut Jukić