

# OBRAZLOŽENJE

## Nacrta Budžeta Grada Tuzla za 2020. godinu

Način izrade, sadržaj i donošenje budžeta na svim nivoima vlasti u Federaciji Bosne i Hercegovine propisani su članovima 10. do 38. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, br. 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16 i 05/18), u daljem tekstu Zakon.

Članom 15. Zakona o principima lokalne samouprave u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, br. 49/06) utvrđena je obaveza Gradonačelnika da, između ostalog, utvrdi i Gradskom vijeću podnese na usvajanje Nacrt i Prijedlog budžeta.

Zakonom o trezoru u Federaciji BiH („Službene novine Federacije BiH“, broj: 26/16) propisan je način trezorskog poslovanja za gradove i općine, te u skladu s tim Općinsko vijeće Tuzla krajem 2011. godine donijelo Odluku o uspostavljanju trezora u Općini Tuzla i Odluku o uspostavljanju registra budžetskih korisnika Općine Tuzla. Grad Tuzla je od 01.01.2012. godine prešao na trezorski način poslovanja.

U skladu sa navedenim propisima, pripremljen je i od strane Gradonačelnika usvojen prijedlog **Nacrta Budžeta Grada Tuzla za 2020. godinu (u daljem tekstu: Nacrt Budžeta) u iznosu od 61.753.413,00 KM**.

Ova sredstva raspoređena su u Budžetu za finansiranje javne potrošnje u Gradu Tuzla u skladu sa nadležnostima Grada kao jedinice lokalne samouprave.

Napominjemo, da je Gradonačelnik, dana 26.06. 2019.godine, donio Dokument okvirnog budžeta grada Tuzla za period 2020.-2022.godina, broj: 02-14-A-4332-2019, koji predstavlja osnov za izradu Budžeta Grada Tuzla za 2020. godinu.

Kako je članom 32. Zakona predviđeno da se uz Nacrt budžeta Gradskom vijeću podnosi i Dokument okvirnog budžeta kao informacija, obavještavamo Vas da će ovaj dokument biti dostavljen gradskim vijećnicima u prilogu Nacrta Budžeta Grada Tuzla za 2020. godinu.

## SREDSTVA BUDŽETA

Ukupno predviđena sredstva za finansiranje javnih rashoda u Budžetu Grada Tuzla za 2020. godinu iznose **61.753.413,00 KM** i manja su za 6,20 % ili za 4.083.722,45 KM u odnosu na sredstva koja se planiraju ostvariti u 2019. godini.

Ukupna sredstva obuhvataju prihode i primitke koji se planiraju ostvariti u 2020. godini i kreditna sredstva.

Struktura ukupnih sredstava u Budžetu je slijedeća:

IZVOR SREDSTAVA	PROCJENA OSTVARENJA ZA 2019.GOD.	NACRT BUDŽETA ZA 2020. GOD.	INDEX 3/2	UČEŠĆE U UKUPNIM SREDSTVIMA
1	2	3	4	5
PRIHODI BUDŽETA	45.022.924,21	47.166.213,00	104,76	76,38
VLASTITI PRIHODI, DONACIJE I TEKUĆI TRANSFERI	7.817.378,75	5.537.200,00	70,83	8,97
PRIMICI OD PRODAJE	0,00	2.050.000,00	0,00	3,32
<b>UKUPNO PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>52.840.302,96</b>	<b>54.753.413,00</b>	<b>103,62</b>	<b>-</b>
KREDITNA SREDSTVA	0,00	7.000.000,00	0,00	11,33
<b>UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I KREDIT</b>	<b>52.840.302,96</b>	<b>61.753.413,00</b>	<b>116,86</b>	<b>100,00</b>
NEUTROŠENA KREDITNA SREDSTVA	500.000,00	0,00	0,00	0,00
SUFICIT/DEFICIT IZ PREDHODNE GODINE	12.496.832,49	0,00	0,00	0,00
<b>UKUPNA SREDSTVA</b>	<b>65.837.135,45</b>	<b>61.753.413,00</b>	<b>93,80</b>	<b>100,00</b>

Ukupno planirani prihodi i primici u Budžetu za 2020. godinu iznose 54.753.413,00 KM i veći su za 1.913.110,04 KM ili za 3,62% u odnosu na prihode čije se ostvarenje procjenjuje za 2019. godinu, a razlika do ukupnih sredstava odnosi se na sredstva kredita u iznosu od 7.000.000,00 KM.

### **A. PRIHODI I PRIMICI BUDŽETA**

Ukupno planirani prihodi i primici u Nacrtu Budžeta za 2020. godinu iznose **54.753.413,00 KM**, od čega se na planirane prihode odnosi 52.703.413,00 KM, a na primitke od prodaje imovine (zemljište) 2.050.000,00 KM.

Ukupno planirani prihodi u Nacrtu Budžeta za 2020. godinu iznose 52.703.413,00 KM i u odnosu na procjenjene prihode 2019. godine manji su za 136.889,96 KM ili 0,26%, a njihova struktura po vrsti i visini prikazana je u narednoj tabeli i u samom dokumentu Budžeta.

Struktura ukupno planiranih prihoda i primitaka u Budžetu za 2020.g. je slijedeća:

VRSTA PRIHODA	PROCJENA OSTVARENJA ZA 2019. GOD.	PRIHODI I PRIMICI BUDŽETA 2020. GOD.	INDEX 3/2	UČEŠĆE U UKUPNIM PRIHODIMA I PRIMICIMA BUDŽETA
1	2	3	4	5
Prihodi od poreza	28.593.480,00	31.259.713,00	109,32	57,09
Neporezni prihodi	4.816.870,00	5.710.000,00	118,54	10,43
Tekući transferi i donacije	915.620,12	893.400,00	97,57	1,63
Kapitalni transferi	268.150,00	10.000,00	3,72	0,02
Sredstva Fonda za komunalnu infrastrukturu	7.716.497,50	5.760.000,00	74,65	10,52
Sredstva Foda za zaštitu i spašavanje ljudi i mat. dobara	3.297.574,21	1.323.000,00	40,12	2,42
Sredstva Fonda za skloništa	252.500,00	252.500,00	100,00	0,46
Fond sredstava od naknade za prihode ostvarene radom Termoelektrana	4.300.000,00	5.000.000,00	116,28	9,13
Stambeni fond za socijalno stanovanje	8.500,00	16.000,00	188,24	0,03
Sredstva Javnih ustanova	2.671.111,13	2.478.800,00	92,80	4,53
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>52.840.302,96</b>	<b>52.703.413,00</b>	<b>99,74</b>	<b>-</b>
<b>PRIMICI</b>	<b>0,00</b>	<b>2.050.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,74</b>
<b>UKUPNO PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>52.840.302,96</b>	<b>54.753.413,00</b>	<b>103,62</b>	<b>100,00</b>

Parametri koji su korišteni za projekciju prihoda u Nacrtu Budžeta su:

- Dokument okvirnog budžeta Grada Tuzla za period 2020.-2022.godina ,
- prihodi ostvareni u Budžetu grada Tuzla u periodu januar – septembar 2019. godine, na osnovu čega smo izvršili procjenu ostvarenja prihoda za 2019. godinu,
- dokument Ministarstva finansija Tuzlanskog kantona „Revidirane projekcije prihoda od indirektnih i direktnih poreza općina TK za 2019. godinu i projekcije za period 2020-2022. godina“, br. 07/1-14-11289/19 od 21.05.2019. godine.

### A.1. Prihodi od poreza

Najznačajniji prihodi u Budžetu Grada Tuzla su prihodi koji se ostvaruju po osnovu poreza i u 2020. godini od poreza se u Budžetu planiraju prikupiti sredstva u iznosu od **31.259.713,00 KM** što je za 9,32 % više u odnosu na procjenu ostvarenja u 2019. godini.

U ukupnim prihodima Budžeta porezni prihodi učestvuju sa 59,31%.

Strukturu po vrsti i visini poreznih prihoda prikazuje slijedeća tabela:

VRSTA POREZA	PROCJENA OSTVARENJA U 2019.g.	PRIHODI BUDŽETA 2020.g.	INDEX 3/2	UČEŠĆE U UKUPNIM PRIHODIMA BUDŽETA 2019.g.
1	2	3	4	5
Porez na dodanu vrijednost	13.250.000,00	13.835.855,00	104,42	26,25
Porez na dohodak	10.259.480,00	10.657.858,00	103,88	20,22
Porez na imovinu	5.010.000,00	6.690.000,00	133,53	12,69
Porez na promet proizvoda i usluga (zaostale uplate)	45.500,00	51.000,00	112,09	0,10
Porez na plaće (zaostale uplate)	22.500,00	20.000,00	88,89	0,04
Porez na dobit (zaostale uplate)	6.000,00	5.000,00	83,33	0,01
<b>UKUPNO</b>	<b>28.593.480,00</b>	<b>31.259.713,00</b>	<b>109,32</b>	<b>59,31</b>

- Prihodi koji se ostvaruju po osnovu **poreza na dodatnu vrijednost koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave**, planirani su u 2020. godini u skladu sa dokumentom Ministarstva finansija Tuzlanskog kantona „Revidirane projekcije prihoda od indirektnih i direktnih poreza općina TK za 2019. godinu i projekcije za period 2020-2022. godina“, br. 07/1-14-11289/19 od 21.05 .2019. godine. u iznosu od **13.835.855,00 KM**, što je više za 585.855,00 KM ili 4,42 % u odnosu na procjenu ostvarenja u 2019. godini.

Grupa prihoda po osnovu PDV-a koja se uplaćuje u Budžet obuhvata:

- indirektni poreze koji pripadaju JLS, u iznosu od 11.759.850,00 KM
- indirektni poreze koji pripadaju JLS od Direkcije cesta, u iznosu od 1.526.005,00 KM
- indirektni poreze za finansiranje cesta od putarina u iznosu od 550.000,00 KM

- Prihode, koji se ostvaruju po osnovu **poreza na dodatnu vrijednost za finansiranje cesta** planirali smo u 2020. godini u iznosu od 550.000,00 KM, a u skladu sa Pravilnikom o izmjenama Pravilnika o načinu uplate javnih prihoda budžeta i vanbudžetskih fondova na teritoriji FBiH („Sl. novine FBiH“, broj: 33/16, 89/16, 09/17, 33/17, 67/17, 09/18 i 27/18) kojim su jedinice lokalne samouprave stekle pravo na dio pripadajućeg prihoda koji se ostvaruje po osnovu putarina.

Od dijela sredstava ostvarenih po osnovu putarina koji u raspodjeli pripada Federaciji BiH, 80% se raspoređuje na račun JP Autoceste FBiH, a preostalih 20% sredstava se uplaćuje na poseban račun sa kojeg se od ovog iznosa 40% raspoređuje Direkciji cesta FBiH, a 60% na račun nadležnih kantonalnih organa za ceste.

Od dijela koji se uplati kantonalnim Direkcijama za ceste 42% sredstava uplaćuje se na račune općina i gradova na području kantona.

- Prihodi koji se na području Grada ostvare po osnovu **poreza na dohodak**, koji je kao sistem oporezivanja plaća i drugih ličnih primanja fizičkih lica, uveden 2009.godine, raspoređuju se između Grada Tuzla i Tuzlanskog kantona u omjeru 37,00% Grad, i 63,00% Kanton.

Ova sredstva planirana su u 2020.godini u skladu sa dokumentom Ministarstva finansija Tuzlanskog kantona „Revidirane projekcije prihoda od indirektnih i direktnih poreza općina

TK za 2019. godinu i projekcije za period 2020-2022. godina“, br. 07/1-14-11289/19 od 21.05 .2019. godine, u iznosu od **10.657.858,00 KM**, što je za 3,88% više u odnosu na procijenjene prihode po ovom osnovu u 2019. godini.

- Kao značajnu grupu poreznih prihoda potrebno je navesti i **poreze od imovine** koji se planiraju u iznosu od **6.690.000,00 KM**, a koji u ukupnim prihodima učestvuju sa 12,69 %.

Grupa poreza na imovinu obuhvata prihode ostvarene po osnovu poreza na promet nepokretnosti od fizičkih i pravnih lica, porez na imovinu za motorna vozila, porez na imovinu od fizičkih i pravnih lica i porez na naslijeđe i darove.

U ovoj grupi poreza najznačajnije mjesto zauzima porez na promet nepokretnosti od fizičkih i pravnih lica sa planiranim iznosom od 5.100.000,00 KM.

## **A.2.Neporezni prihodi**

U 2020.godini neporezni prihodi planiraju se u ukupnom iznosu od **5.710.000,00 KM**, a učešće ovih prihoda u ukupno planiranim prihodima 2020. godine iznosi 10,83 %.

Planirani iznos sredstava po ovom osnovu u Budžetu za 2020. godinu veći je za 893.130,00 KM ili 18,54 % u odnosu na sredstva koja se procjenjuju ostvariti u 2019. godini.

Najznačajniji neporezni prihodi planirani u 2020. godini su:

1. **naknade po općinskim propisima** u iznosu od 2.440.000,00 KM, koje u ukupnim prihodima učestvuju sa 4,63 %, a odnose se na komunalne takse, naknada za zauzimanje javnih površina, ulazak vozila u pješačku zonu i sl.;
2. **naknade po propisima viših nivoa vlasti** u iznosu od 1.295.000,00 KM i učešćem u ukupno planiranim prihodima od 2,46 %, a odnose se na naknade za upotrebu cesta, za vršenje usluga iz oblasti premjera i katastra;
3. **javni prihodi od nefinansijskih javnih preduzeća i finansijskih javnih institucija** sa planiranim iznosom od 825.000,00 KM i učešćem u ukupnim prihodima od 1,56 %. Ova sredstva odnose se na prihode koji se planiraju ostvariti po osnovu prava eksploatacije prirodnih resursa (koncesija), i davanja pod zakup poslovnih prostora i stanova u vlasništvu Grada Tuzla.
4. **administrativne takse** sa planiranim iznosom od 680.000,00 KM i učešćem u prihodima od 1,29 %.

## **A.3. PRIHODI I PRIMICI FONDA ZA KOMUNALNU INFRASTRUKTURU**

Na ovom računu evidentiraju se sredstva koja se Gradu Tuzla uplaćuju po osnovu prodaje zemljišta za građenje, naknade po osnovu prirodne pogodnosti za građenje (rente), naknade za postupak legalizacije građevina i naknade za korištenje građevinskog zemljišta (zaostale uplate), a ista se mogu koristiti za novu gradnju i rekonstrukciju komunalne infrastrukture, zaštitu okoline, izradu projektne i prostorno-planske dokumentacije.

U ovaj Fond uplaćuju se i sredstva koja se ostvare po osnovu naknade za korištenje javnih dobara koja su povjerena na upravljanje i korištenje javnim komunalnim preduzećima Grada Tuzla, a u cilju obavljanja javne funkcije povjerene od strane Gradskog vijeća.

Ova sredstva koriste se za tekuće i investiciono održavanje, kao i za znavljanje javnih dobara.

Po osnovu naprijed navedenih prihoda i primitaka u Budžetu Grada Tuzla za 2020. godinu planiraju se sredstva u iznosu od **7.810.000,00 KM**, i učešće ovih sredstava u ukupnim sredstvima Budžeta iznosi **12,65 %** i ista su veća u odnosu na prihode koji se planiraju ostvariti u 2019. godini za **1,21 %**.

U Fond za komunalnu infrastrukturu uplaćuju se sljedeća sredstva:

▪ primici od prodaje zemljišta	2.000.000,00 KM
▪ naknada po osnovu prirodnih pogodnosti - renta	1.500.000,00 KM
▪ naknada za korištenje javnih dobara	1.900.000,00 KM
▪ naknada za postupak legalizacije	400.000,00 KM
▪ naknada za dodjeljeno zemljište	100.000,00 KM
▪ primici od naknade za ekspropisanu nekretninu	50.000,00 KM
▪ naknada za korištenje građevinskog zemljišta (zaostale uplate)	10.000, 00 KM

U Fondu za komunalnu infrastrukturu evidentiraju se i namjenska sredstva uplaćena od strane institucija i fizičkih lica za realizaciju projekata komunalne infrastrukture, te prihodi po osnovu priključenja novih korisnika na vodovodnu i toplovodnu mrežu, i ista su obrazložena u dijelu Vlastiti prihodi, donacije i tekući transferi. U 2020. godini u Budžetu se planiraju sredstva u iznosu od **1.850.000,00 KM**.

U Fondu za komunalnu infrastrukturu, u 2020. godini, planirana su kreditna sredstva u iznosu od **7.000.000,00 KM** za finansiranje izgradnje i rekonstrukcije komunalne infrastrukture, a Odluku o kreditnom zaduženju i namjeni kreditnih sredstava, u skladu sa Zakonom o dugu, zaduživanju i garancijama u FBiH (Službene novine FBiH, broj: 86/07, 24/09, 45/10,) donijet će Gradsko vijeće Tuzla.

Ukupno planirana sredstva u Fondu za komunalnu infrastrukturu za 2020. godinu iznose **14.810.000,00 KM** ili **23,98%** ukupnih sredstava.

#### **A.4. PRIHODI FONDA ZA ZAŠTITU I SPAŠAVANJE LJUDI I MATERIJALNIH DOBARA**

Zakonom o zaštiti i spašavanju ljudi i materijalnih dobara od prirodnih i drugih nesreća („Sl.novine FBiH“, broj 39/03, 22/06, 08/10), u Budžetu 2020.godine planirana su sredstva koja se ostvaruju po osnovu naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća u visini od 0,5% od osnovice koju čine isplaćene neto plaće zaposlenika u radnom odnosu i svih lica angažovanih po ugovoru o vršenju privremenih i povremenih poslova i po ugovoru o djelu. Korištenje ovih sredstava propisano je aktima Federacije BiH, i to za opremanje struktura CZ, provođenje preventivnih mjera zaštite i spašavanja, saniranje šteta nastalih prirodnom i drugom nesrećom, obuku i opremanje službi CZ i slično.

U okviru Fonda za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara, u 2020. godini, predviđena su sredstva od **1.323.000,00 KM**. Učešće ovih sredstava u prihodima Budžeta za 2020. godinu iznosi **2,51 %**.

## **A.5. PRIHODI FONDA ZA IZGRADNJU I ODRŽAVANJE SKLONIŠTA**

Posebna naknada za izgradnju i održavanje skloništa, propisana je aktima FBiH i ista se koristi za izgradnju i održavanje javnih skloništa u koje se sklanjaju ljudi i materijalna dobra.

Navedenu naknadu uplaćuju investitori stambenih i poslovnih objekata na poseban račun budžeta. Po ovom osnovu, u Bužetu 2020.godine, planirana su sredstva u iznosu **252.500,00 KM**.

## **A.6. FOND SREDSTAVA OD NAKNADE ZA PRIHODE OSTVARENE RADOM TERMOELEKTANA**

Na osnovu Zakona o izdvajanju i usmjeravanju dijela prihoda preduzeća ostvarenih radom Termoelektrana (Službene novine FBiH, broj: 80/14) javna preduzeća i druga pravna lica koja ostvaruju prihod radom termoelektrana dužni su plaćati novčani iznos naknade jedinicama lokalne samouprave (općinama i gradovima) u FBiH u iznosu od 0,0015 KM po kilovatsatu proizvedene električne energije.

U Nacrtu Budžeta za 2020.godinu po ovom osnovu planirana su sredstva u iznosu od **5.000.000,00 KM**, sa učešćem u ukupnim prihodima Budžeta u iznosu od 9,49%. Planirana sredstva u 2020. godini veća su za 700.000,00 KM ili 16,28% u odnosu na procjenu ostvarenja u 2019. godini .

Sredstva od naknade ostvarene radom termoelektrana koriste se namjenski u skladu sa članom 6. , stav 1. naprijed navedenog Zakona za poboljšanje životnih uslova građana, odnosno ukupnog kvaliteta života građana, a za realizaciju strateških ciljeva utvrđenih u Strategiji razvoja Grada Tuzla.

Zakonom kojim se definiše ubiranje i korištenje sredstava predviđeno je da se ista koriste naročito za:

- finansiranje ili učešće u finansiranju projekata iz oblasti zaštite okoliša, energetske efikasnosti i sl.
- izgradnju komunalnih infrastrukturnih objekata, kao i gradnju objekata za poboljšanje zdravlja i kvaliteta života (vodovod, kanalizacija, centralno grijanje, lokalni putevi, zdravstveni objekti i oprema i sl.)
- finansiranje projekata za lokalni ekonomski razvoj.

Ulaganjem sredstava ostvarenih po osnovu naknade uplaćene od strane JP Elektroprivreda BiH ostvaruju se posebni ciljevi vezani za strateške ciljeve razvoja utvrđene od strane Gradskog vijeća. Ostvarivanje ovih ciljeva vrši se kroz ulaganja u ubrzani ekonomski razvoj (poslovna zona, podrška zapošljavanju, poljoprivredi i poduzetništvu) i stvaranje ugodnijeg ambijenta za život građana sa razvijenom društvenom infrastrukturom i unaprijeđenje lokalne, komunalne i saobraćajne infrastrukture (, rekonstrukcija i izgradnja puteva, izgradnja toplovodne i vodovodne mreže i rekonstrukcija Društvenog doma DTV Partizan Kreka), što je sve u skladu sa strateškim ciljevima usvojenim od strane Gradskog vijeća.

## **B. VLASTITI PRIHODI, DONACIJE I TEKUĆI TRANSFERI**

Sredstva u iznosu od **5.537.200,00 KM**, iskazana u Nacrtu Budžeta Grada Tuzla u dijelu prihoda u koloni 12., učestvuju u ukupnim sredstvima Budžeta sa 8,97 %.

Ova sredstva obuhvataju vlastite prihode budžetskih korisnika, ostvarena obavljanjem usluga iz vlastite djelatnosti, tekuće i kapitalne transfere viših nivoa vlasti koja su dodijeljena za realizaciju konkretnih projekata, učešće građana u realizaciji projekata komunalne infrastrukture, donacije po osnovu međunarodnih projekata i sl.

Navedena tabela prikazuje strukturu i visinu ovih sredstava:

IZVOR SREDSTAVA	PROCJENA 2019. GOD.	VLASTITI PRIHODI 2020. GOD.	INDEX 3/2	UČEŠĆE U UKUPNIM SRED.
1	2	3	4	5
Vlastiti prihodi javnih ustanova	2.671.111,13	2.478.800,00	92,80	4,01
Tekući transferi od inozemnih vlada	42.400,00	0,00	0,00	0,00
Tekući transferi od Države	10.650,12	0,00	0,00	0,00
Tekući transferi od FBiH	50.000,00	50.000,00	100,00	0,08
Tekući transferi od kantona	1.032.467,50	960.000,00	92,98	1,55
Tekući transferi od općina	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Donacije iz inostranstva	4.000,00	43.400,00	1.085,00	0,07
Kapitalni transferi od inozemnih vlada	456.300,00	10.000,00	2,19	0,02
Kapitalni transferi od Države	60.000,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalni transferi od FBiH	295.000,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalni transferi od kantona	1.897.850,00	910.000,00	47,95	1,47
Kapitalni transferi od pojedinaca	282.600,00	140.000,00	49,54	0,23
Kapitalni transferi od preduzeća	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Nakn. za priključenje novih korisn. na vodovodnu i kanalizacionu mrežu	550.000,00	500.000,00	90,91	0,81
Nakn. za angažovani kapac. u sistemu daljinsk. zagrijavanja	300.000,00	300.000,00	100,00	0,49
Vlastiti prihod Službe za prostorno uređenje (teh.preg.objekata)	50.000,00	75.000,00	150,00	0,12
Nakn.za vatrogasne jed. iz premije osiguranja imovine od požara i prir.sila	10.000,00	10.000,00	100,00	0,02
Nakn.za funkcionaln.premije osiguranja od autoodgovornosti za vatr. jedin.	60.000,00	60.000,00	100,00	0,10
<b>UKUPNO</b>	<b>7.817.378,75</b>	<b>5.537.200,00</b>	<b>70,83</b>	<b>8,97</b>

**Vlastiti prihodi javnih ustanova** ostvaruju se uglavnom od pružanja usluga građanima, a kao najznačajniji u ovoj grupi prihoda možemo izdvojiti sredstva u iznosu od **2.043.300,00 KM**. Ovaj prihod ostvaruje JU Obdanište „Naše dijete“ Tuzla po osnovu cijene boravka djece predškolskog uzrasta u ovoj ustanovi. Vlastita sredstva Javnih ustanova raspoređena su u javnim ustanovama za finansiranje troškova (plaće i materijalni troškovi) u 2020. godini u iznosima koje ostvari svaka javna ustanova.

**Tekući i kapitalni transferi od FBiH i TK** planiraju se ostvariti po osnovu raznih projekata iz oblasti komunalne infrastrukture, a prije svega izgradnje toplovodne i kanalizacione mreže i puteva.

**Donacije iz inostranstva** predstavljaju sredstva koje Grad Tuzla dobije od međunarodnih fondova i organizacija, a za realizaciju određenih projekata.

Osim prihoda i primitaka koji se planiraju ostvariti u iznosu od 54.753.413,00 KM u Nacrtu Budžeta za 2020. godinu planirana su i kreditna sredstva u iznosu od 7.000.000,00 KM.



## **B. RASHODI**

Nacrtom Budžeta za 2020. godinu ukupno se planiraju rasporediti sredstva u iznosu od **61.753.413,00 KM** što je u odnosu na procijenjene rashode 2019. godine manje za **4.083.722,45 KM** ili **6,20 %**.

Struktura raspoređenih sredstava je slijedeća:

NAMJENA	PROCJENA Ostvarenja BUDŽETA ZA 2019.g.	PROCJENA OSTVARENJA RASHODA PO OSNOVU NAMJ.VLAST. PRIHODA,TEK. TRAN. I DONACIJA ZA 2019.g.	PROCJENA OSTVARENJA UKUPNIH RASHODA BUDŽETA ZA 2019.g.	NACRT PLANA RASHODA IZ BUDŽETA ZA 2020.G.	NACRT RASHODA PO OSNOVU NAMJ.I VL.PRIHODA, TEK.TRANS. I DONACIJA ZA 2020.G.	NACRT UKUPNIH RASHODA BUDŽETA ZA 2020.g.	INDEX 7/4
1	2	3	4	5	6	7	8
Finansiranje rashoda	56.159.756,70	7.817.378,75	63.977.135,45	47.276.213,00	5.537.200,00	52.813.413,00	82,55
Rashodi finansirani iz kredita	500.000,00	0,00	500.000,00	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	1.400,00
Rezervisana sredstva za izdate garancije	0,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00
Otplata kredita	1.360.000,00	0,00	1.360.000,00	1.390.000,00	0,00	1.390.000,00	102,21
<b>UKUPNO</b>	<b>58.019.756,70</b>	<b>7.817.378,75</b>	<b>65.837.135,45</b>	<b>56.216.213,00</b>	<b>5.537.200,00</b>	<b>61.753.413,00</b>	<b>93,80</b>

Obzirom da sredstva predviđena za finansiranje rashoda u 2020.godini ne zadovoljavaju sve iskazane potrebe, predloženom strukturom rashoda nastojalo se zadovoljiti osnovne potrebe građana i obezbjediti finansiranje izvršne i zakonodavne funkcije u Gradu Tuzla.

Ukupno planirani rashodi u Budžetu, u skladu sa nadležnostima, raspoređeni su po organizacionim jedinicama kako slijedi:

R.br.	ORGANIZACIONA JEDINICA	PROCJENA OSTVARENJA UKUPNIH RASHODA BUDŽETA ZA 2019. GODINU	NACRT UKUPNIH RASHODA BUDŽETA ZA 2020. GODINU	ODSTUPANJE (3-2)	INDEX 3/2
0	1	2	3	4	5
1.	Gradsko vijeće	1.545.000,00	1.595.000,00	50.000,00	103,24
2.	Sredstva za rad Gradske Izborne komisije	28.450,12	165.100,00	136.649,88	580,31
	Ukupno Gradsko vijeće(1-2)	1.573.450,12	1.760.100,00	186.649,88	111,86
3.	Stručna služba za poslove gradonačelnika	1.097.743,08	1.124.300,00	26.556,92	102,42
4.	Tekuća rezerva Budžeta	50.000,00	50.000,00	0,00	100,00
5.	Donatorska sredstva	250.200,00	18.100,00	-232.100,00	7,23
	Ukupno Stručna služba za poslove Gradonačelnika (3-5)	1.397.943,08	1.192.400,00	-205.543,08	85,30

6.	Služba za budžet i finansije	1.186.000,00	1.266.500,00	80.500,00	106,79
7.	Služba za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu	5.095.572,51	2.575.400,00	-2.520.172,51 <sup>1)</sup>	50,54
8.	Služba za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu - Poslovni prostori	181.855,02	117.000,00	-64.855,02	64,34
9.	JU „Centar za socijalni rad“ Tuzla	1.179.285,00	1.122.200,00	-57.085,00	95,16
10.	JU Obdanište „Naše dijete“ Tuzla	3.562.173,36	3.521.800,00	-40.373,36	98,87
11.	JU Gradski stadion „Tušanj“ Tuzla	485.000,00	421.500,00	-63.500,00	86,91
12.	JU „Centar za kulturu“ Tuzla	845.752,77	774.500,00	-71.252,77	91,58
13.	Izdaci Fonda sredstava od naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana	429.805,93	390.000,00	-39.805,93	90,74
	Ukupno Služba za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu (7-13)	11.779.444,59	8.922.400,00	-2.857.044,59 <sup>2)</sup>	75,75
14.	Služba za komunalne poslove, izgradnju i poslove MZ-a	656.277,00	660.500,00	4.223,00	100,64
15.	Odjeljenje za komunalnu infrastrukturu	9.194.500,00	7.898.113,00	-1.296.387,00	85,90
16.	Izdaci Fonda za komunalnu infrastrukturu	11.355.950,05	14.590.000,00	3.234.049,95	128,48
17.	Odjeljenje za poslove MZ-a	1.341.090,00	1.418.500,00	77.410,00	105,77
18.	Izdaci Fonda sredstava od naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana	7.869.369,51	4.610.000,00	-3.259.369,51	58,58
	Ukupno Služba za komunalne poslove, izgradnju i poslove MZ-a (14-18)	30.417.186,56	29.177.113,00	-1.240.073,56	95,92
19.	Služba za prostorno uređenje i zaštitu okoline	810.300,00	831.500,00	21.200,00	102,62
20.	Služba za prostorno uređenje i zaštitu okoline - Izdaci Fonda za	70.000,00	120.000,00	50.000,00	171,43

	komunalnu infrastrukturu				
	Ukupno Služba za prostorno uređenje i zaštitu okoline (19-20)	880.300,00	951.500,00	71.200,00	108,09
21.	Služba za geodetske i imovinsko-pravne poslove	1.225.800,00	1.178.500,00	-47.300,00	96,14
22.	Služba za geodetske i imovinsko-pravne poslove - Poslovni prostori	44.707,38	0,00	-44.707,38	0,00
	Ukupno Služba za geodetske i imovinsko-pravne poslove (21-22)	1.270.507,38	1.178.500,00	-92.007,38	92,76
23.	Služba za inspekcijske poslove	1.245.982,61	1.304.000,00	58.017,39	104,66
24.	Služba za opću upravu i zajedničke poslove	2.625.100,00	2.889.500,00	264.400,00	110,07
25.	Služba za BIZ-u, stambene poslove i integraciju raseljenih lica	1.825.800,00	1.940.900,00	115.100,00	106,3
26.	Služba za BIZ-u, stambene poslove i integraciju raseljenih lica - Sredstva TK	450.000,00	450.000,00	0,00	100,00
27.	Služba za BIZ-u, stambene poslove i integraciju raseljenih lica - Stambeni fond za socijalno stanovanje	28.121,91	16.000,00	-12.121,91	56,90
28.	Služba za BIZ-u, stambene poslove i integraciju raseljenih lica -Izdaci Fonda za komunalnu infrastrukturu	317.365,00	50.000,00	-267.365,00	15,75
	Ukupno Služba za BIZ-u, stambene poslove i integraciju raseljenih lica (25-28)	2.621.286,91	2.456.900,00	-164.386,91	93,73
29.	Služba civilne zaštite	3.182.670,00	3.123.800,00	-58.870,00	98,15
30.	Služba civilne zaštite - Izdaci Fonda za komunalnu infrastrukturu	100.000,00	50.000,00	-50.000,00	50,00
31.	Služba civilne zaštite - Izdaci Fonda za zaštitu i spašavanje ljudi i	3.297.574,21	1.323.000,00	-1.974.574,21	40,12

	materijalnih dobara				
32.	Služba civilne zaštite- Izdaci Foda za skloništa	252.500,00	252.500,00	0,00	100,00
	Ukupno Služba civilne zaštite (29-32)	6.832.744,21	4.749.300,00	-2.083.444,21	69,51
33.	Stručna služba Gradskog vijeća	403.400,00	429.500,00	26.100,00	106,47
34.	Gradsko pravobranilaštvo	908.900,00	769.400,00	-139.500,00	84,65
35.	Upravna organizacija – Zavod za urbanizam	587.200,00	632.000,00	44.800,00	107,63
36.	Služba za internu reviziju	134.550,00	140.100,00	5.550,00	104,12
37.	Služba za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu	1.973.139,99	3.934.200,00	1.961.060,01 <sup>3)</sup>	199,39
	<b>UKUPNO (1-37)</b>	<b>65.837.135,45</b>	<b>61.753.413,00</b>	<b>-4.083.722,45</b>	<b>93,80</b>

Napomena: U tabeli za Službe sa označenim brojevima 1), 2) i 3) u Budžetu Grada Tuzla za 2020. godinu planirana su manja/veća sredstva u odnosu na procjenu ostvarenja u 2019. godini iz razloga što su iz Službe za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu određene nadležnosti iz oblasti sporta, kulture, socijalne zaštite i dr. prenesene na novu Službu za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu

Kao i prethodnih godina, najviše sredstava se planira potrošiti u komunalnu oblast i oblast društvenih djelatnosti i lokalnog razvoja. Za izdatke kojima se finansiraju gradske službe čija je ovo nadležnost (Služba za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu, Služba za komunalne poslove, izgradnju i poslove MZ-a i Služba za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu), u Budžetu 2020.godine, planiraju se sredstva u iznosu od **42.033.713,00 KM ili 68,06 %** ukupno planiranih sredstava. Od toga iz budžetskih sredstava finansiraju se izdaci u iznosu od 37.704.913,00 KM, dok se iz vlastitih prihoda, transfera i donacija rashodi finansiraju u iznosu od 4.328.800,00 KM.

## **I KOMUNALNA INFRASTRUKTURA**

Kao i prethodnih godina i u 2020. godini najviše sredstava se planira potrošiti u komunalnu oblast i to za finansiranje rekonstrukcije, nove izgradnje i tekućeg održavanja komunalne infrastrukture, izradu projektne i prostorno - planske dokumentacije. Za ove namjene iz Budžeta planiraju se izdvojiti sredstva u ukupnom iznosu od **27.098.113,00 KM ili 43,88 %** ukupnih sredstava.

Osim finansiranja projekata komunalne infrastrukture u 2020. godini iz Budžeta Grada Tuzla će se vršiti i otplata kredita za projekte komunalne infrastrukture izgrađenih u ranijim godinama u iznosu od 1.390.000,00 KM i rezervacija sredstava za izdate garancije javnim preduzećima u iznosu od 550.000,00 KM.

U tabelama koje slijede prikazana je struktura rashoda za komunalnu infrastrukturu prema izvorima finansiranja i prema namjeni za koju će se ista utrošiti:

Tabela 1.

Izvor finansiranja	PROCJENA OSTVARENJA BUDŽETA ZA 2019.g.	PROCJENA OSTVARENJA RASHODA PO OSNOVU NAMJ.VLAST. PRIHODA, TEK.TRANSFERA I DONACIJA ZA 2019.g.	PROCJENA OSTVARENJA UKUPNIH RASHODA BUDŽETA ZA 2019.g.	NACRT PLANA RASHODA IZ BUDŽETA ZA 2020.G.	NACRT RASHODA PO OSNOVU NAMJ. I VLASTITIH PRIHODA,TEK. TRANSFERA I DONACIJA ZA 2020.G.	NACRT UKUPNIH RASHODA BUDŽETA ZA 2020.g.	INDEX 7/4
1	2	3	4	5	6	7	8
OSNOVNI RAČUN	9.194.500,00	0,00	9.194.500,00	7.898.113,00	0,00	<b>7.898.113,00</b>	85,90
POSEBAN RAČUN	7.939.452,55	3.416.497,50	11.355.950,05	5.740.000,00	1.850.000,00	<b>7.590.000,00</b>	66,83
KREDITNA SREDSTVA	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	0,00	<b>7.000.000,00</b>	0,00
SRED.OD NAKNADE TERMOELEKTRANE TUZLA	7.869.369,51	0,00	7.869.369,51	4.610.000,00	0,00	<b>4.610.000,00</b>	58,58
<b>UKUPNO</b>	<b>25.003.322,06</b>	<b>3.416.497,50</b>	<b>28.419.819,56</b>	<b>25.248.113,00</b>	<b>1.850.000,00</b>	<b>27.098.113,00</b>	<b>95,34</b>

Tabela 2.

NAMJENA	NACRT PLANA RASHODA IZ BUDŽETA ZA 2020.g.	NACRT RASHODA PO OSNOVU NAMJ. I VLASTIT. PRIHODA,TEK.TRANSF. I DONACIJA ZA 2020.g.	NACRT UKUPNIH RASHODA BUDŽETA ZA 2020.g.
1	2	3	4
Izgradnja, rekonstrukcija i održavanje puteva	6.668.113,00	100.000,00	6.768.113,00
Toplifikacija	2.980.000,00	800.000,00	3.780.000,00
Izgradnja grobalja u Gradu Tuzla	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00
Higijana grada, zimska služba i zelene površine	2.170.000,00	0,00	2.170.000,00
Električna energija za javnu rasvjetu	1.700.000,00	0,00	1.700.000,00
Izgradnja vodovodne i kanalizacione mreže	590.000,00	500.000,00	1.090.000,00
Izdaci za zadržavanje javnih dobara	800.000,00	0,00	800.000,00
Izdaci za tekuće održavanje javnih dobara	800.000,00	0,00	800.000,00
Izgradnja trotoara	800.000,00	0,00	800.000,00
Izgradnja i održavanje javne rasvjete	750.000,00	40.000,00	790.000,00
Regulacija nereguliranih riječnih vodotoka	250.000,00	410.000,00	660.000,00
Izgradnja parkova	450.000,00	0,00	450.000,00
Izdaci za PDV po osnovu javnih dobara	300.000,00	0,00	300.000,00
Izdaci za održavanje oborinske kanalizacije	300.000,00	0,00	300.000,00
Rekonstr. društvenog doma DTV Partizan Kreka	240.000,00	0,00	240.000,00
Izgradnja i čišćenje korita vodotoka	210.000,00	0,00	210.000,00
Održavanje, izgradnja i rekonstrukcija semafora i horizontalna i vertikalna signalizacija	210.000,00	0,00	210.000,00
Subvencije pojedincima po osnovu komunalne naknade	200.000,00	0,00	200.000,00
Rekonstrukcija stadiona „Tušanj“	200.000,00	0,00	200.000,00
Kamate na pozajmice od domaćih finans. Institucija	170.000,00	0,00	170.000,00
Izgradnja mostova	150.000,00	0,00	150.000,00
Izdaci za održavanje urbanog mobilijara i nabavka urbanog mobilijara	80.000,00	0,00	80.000,00
Izrada projektne dokumentacije i izdavanje saglasnosti za projekte komun. infrastrukture	70.000,00	0,00	70.000,00
Izdaci za održavanje kompleksa Slana Banja	50.000,00	0,00	50.000,00
Izdaci za kafilerijske poslove	40.000,00	0,00	40.000,00
Ostali troškovi održavanja i rekonstrukcije	130.000,00	0,00	130.000,00
Otplata kredita	1.390.000,00	0,00	1.390.000,00
Garancija- JKP „Regionalni centar za upravljanje čvstnim otpadom“ Tuzla	550.000,00	0,00	550.000,00
<b>UKUPNO</b>	<b>25.248.113,00</b>	<b>1.850.000,00</b>	<b>27.098.113,00</b>

## II DRUŠTVENE DJELATNOSTI

Ukupna izdvajanja iz Budžeta Grada Tuzla za 2020. godinu za oblast društvenih djelatnosti, poduzetništva, poljoprivrede iznose 13.396.700,00 KM ili 21,69% ukupno raspoređenih sredstava, što je manje za 275.209,56 KM ili 2,01 % u odnosu na procjenu ostvarenja u 2019. godini. Za finansiranje rada javnih ustanova čiji je osnivač ili suosnivač Grad Tuzla, nevladinog sektora, izdvajanje za jednokratne pomoći socijalno ugroženim građanima i korisnicima boračko-invalidske zaštite, kulturnih i sportskih manifestacija i drugih aktivnosti iz ove oblasti, u Budžetu 2020.godine planiraju se sredstva u ukupnom iznosu od 13.396.700,00 KM ili 21,69 % ukupno raspoređenih sredstava za 2020. godinu.

S obzirom na namjenu ova sredstva su prikazana u sljedećoj tabeli:

Red. broj	OPIS	PROCJENA OSTVARENJA BUDŽETA ZA 2019. GODINU	NACRT BUDŽETA ZA 2020. G.	INDEX 3/2	UČEŠĆE U STRUKTURI UKUPNIH SREDSTAVA
0	1	2	3	4	5
1.	Finansiranje eksternih budžetskih korisnika (JU u sistemu trezora)	6.072.211,13	5.840.000,00	96,18	9,46
2.	Finansiranje ostalih JU i JP	1.704.000,00	1.629.000,00	95,60	2,64
3.	Finansiranje socijalno ugroženih građana	1.925.200,00	2.236.700,00	116,18	3,62
4.	Finansiranje poduzetništva i poljoprivrede	945.535,93	845.500,00	89,42	1,37
5.	Finansiranje nevladinog sektora i drugih aktivnosti iz oblasti društvenih djelatnosti	3.114.962,50	2.845.500,00	91,35	4,61
	<b>UKUPNO</b>	<b>13.671.909,56</b>	<b>13.396.700,00</b>	<b>97,99</b>	<b>21,69</b>

### **1.FINANSIRANJE EKSTERNIH BUDŽETSKIH KORISNIKA**

Za finansiranje rada eksternih budžetskih korisnika u 2020.godini iz Budžeta Grada Tuzla izdvojit će se sredstva u iznosu od 5.840.000,00 KM ili 9,46 % ukupno raspoređenih sredstava, i to 3.361.200,00 KM budžetskih sredstava i 2.478.800,00 KM vlastitih sredstava.

Posmatrano sa stanovišta izvora finansiranja to izgleda ovako:

EKSTERNI BUDŽETSKI KORISNICI	PROCJENA ostvarenja BUDŽETA 2019 god.	PROCJENA ostvarenja RASHODA IZ NAMJEN. I VLASTITIH PRIHODA 2019. god.	PROCJENA UKUPNIH RASHODA BUDŽETA 2019. god.	NACRT RASHODA IZ BUDŽETA 2020.god.	NACRT RASHODA IZ NAMJ. I VLASTITIH PRIHODA 2020.G.	NACRT UKUPNIH RASHODA BUDŽETA 2020.god.	INDEX 7/4
1	2	3	4	5	6	7	8
JU“ Centar za socijalni rad“ Tuzla	1.126.000,00	53.285,00	1.179.285,00	1.072.200,00	50.000,00	1.122.200,00	95,16
JU Obdanište „Naše dijete“ Tuzla	1.300.000,00	2.262.173,36	3.562.173,36	1.420.000,00	2.101.800,00	3.521.800,00	98,87
JU Gradski stadion „Tušanj“ Tuzla	233.000,00	252.000,00	485.000,00	169.500,00	252.000,00	421.500,00	86,91
JU „Centar za kulturu“ Tuzla	742.100,00	103.652,77	845.752,77	699.500,00	75.000,00	774.500,00	91,58
<b>UKUPNO</b>	<b>3.401.100,00</b>	<b>2.671.111,13</b>	<b>6.072.211,13</b>	<b>3.361.200,00</b>	<b>2.478.800,00</b>	<b>5.840.000,00</b>	<b>96,18</b>

## 2. FINANSIRANJE JAVNIH USTANOVA I JAVNIH PREDUZEĆA

Za finansiranje rada javnih ustanova i javnih preduzeća čiji je osnivač ili suosnivač Grad Tuzla u 2020. godini se planiraju izdvojiti sredstva u iznosu od **1.629.000,00 KM** ili **2,64 %** ukupno raspoređenih sredstava, i to za slijedeće korisnike:

JAVNE USTANOVE I PREDUZEĆA čiji je suosnivač Grad Tuzla	PROCJENA OSTVARENJA BUDŽETA 2019. god.	NACRT RASHODA BUDŽETA 2020.god.	INDEX 3/2
1	2	3	4
JU Narodno pozorište	547.000,00	540.000,00	98,72
JU Narodna i univerzitetska biblioteka	218.000,00	220.000,00	100,92
JP „RTV 7 Tuzla“	555.000,00	555.000,00	100,00
JP SKPC „Mejdan“	174.000,00	204.000,00	117,24
JZU Gradske apoteke Tuzla	170.000,00	70.000,00	41,18
JP „Veterinarska stanica“Tuzla	40.000,00	40.000,00	100,00
<b>UKUPNO</b>	<b>1.704.000,00</b>	<b>1.629.000,00</b>	<b>95,60</b>

## 3. FINANSIRANJE SOCIJALNO UGROŽENIH GRAĐANA

Pružanje pomoći socijalno ugroženom stanovništvu Grada Tuzla vrši se putem dodjele jednokratnih pomoći građanima koji se nalaze u teškoj socijalnoj situaciji i dodjele jednokratnih pomoći korisnicima boračko-invalidske zaštite, a u skladu sa pravilima utvrđenim od strane Gradskog vijeća Tuzla.

Značajna pomoć ovim osobama pruža se i indirektno putem finansiranja aktivnosti Narodne kuhinje „Imaret“, GO Crveni krst-križ Tuzla, Udruženja penzionera Grada Tuzla i udruženja iz oblasti boračko-invalidske zaštite.

U Budžetu Grada Tuzla za 2020. godinu planirana su sredstva u vidu granta Crvenom križu Tuzla, na ime učešća u sufinansiranju projekta „Sistemska uređenje usluga njege i pomoći u kući“ u Gradu Tuzla. Da bi projekat opstao Švicarski Crveni križ (koji je do sada finansirao ovaj projekat)

zahtjeva je učešće lokalnih vlasti u sufinansiranju istog, što je Gradska uprava prihvatila. Sredstva će se doznačavati Crvenom križu u vidu mjesečnih tranši.

Nacrtom Budžeta za 2020.godinu predviđena su također i sredstva pomoći za liječenje teško oboljelih u inostranstvu.

Za pomoć socijalno ugroženom stanovništvu u Nacrtu Budžeta 2020. godine planiraju se sredstva u iznosu od **2.236.700,00 KM** ili **3,62 %** ukupnih sredstava i to 1.799.700,00 KM budžetskih sredstava i 437.000,00 KM vlastitih sredstava.

Ova sredstva u 2020. godini veća su za 16,18% u odnosu na procjenu ostvarenja za 2019. godinu.

**Ova sredstva rasporedit će se na slijedeći način:**

SOCIJALNO UGROŽENE KATEGORIJE GRAĐANA	PROCJENA OSTVAR. BUDŽETA 2019.god.	PROCJENA OSTVAR. RASHODA IZ NAMJ. I VLASTITIH PRIHODA 2019.god.	PROCJENA UKUPNIH RASHODA BUDŽETA 2019. god.	NACRT RASHODA IZ BUDŽETA 2020.god.	NACRT RASHODA IZ NAMJ. I VLASTITIH PRIHODA 2020.G.	NACRT UKUPNIH RASHODI BUDŽETA 2020.god.	INDEX 7/4
1	2	3	4	5	6	7	8
Pomoći socijalnim kategorijama	400.000,00	0,00	400.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	75,00
Pomoći za liječenje teško oboljelih u inostranstvu	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100,00
Pomoći korisn. BIZ-a	445.000,00	400.000,00	845.000,00	460.000,00	400.000,00	860.000,00	101,78
Sredstva za rad Narode kuhinje „Imaret“	210.000,00	0,00	210.000,00	210.000,00	0,00	210.000,00	100,00
GO Crveni križ Grada Tuzla	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	100,00
Udruženje penzionera Tuzla	19.200,00	0,00	19.200,00	19.200,00	0,00	19.200,00	100,00
Grant za Crveni križ za projekat tuđe njege i pomoći u gradu Tuzla	65.000,00	0,00	65.000,00	85.000,00	0,00	85.000,00	130,77
Transferi za obavezno zdravstveno osiguranje za lica u stanju socijalne potrebe	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	100,00
Udruženja iz oblasti BIZ-a	258.500,00	0,00	258.500,00	258.500,00	0,00	258.500,00	100,00
Sredstva za raseljena lica i pomoć povratku	15.500,00	0,00	15.500,00	15.000,00	37.000,00	52.000,00	346,66
Subvencije pojedincima po osnovu komunalne naknade	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
Subvencioniranje kamata za stambeno zbrinjavanje mladih	60.000,00	0,00	60.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	166,67
<b>UKUPNO</b>	<b>1.525.200,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>1.925.200,00</b>	<b>1.799.700,00</b>	<b>437.000,00</b>	<b>2.236.700,00</b>	<b>116,18</b>



#### 4. FINANSIRANJE PODUZETNIŠTVA I POLJOPRIVREDE

Kao podrška u vidu finansiranja različitih projekata iz oblasti poduzetništva i poljoprivrede iz Budžeta 2020.godine, planiraju se sredstva u iznosu od **845.500,00 KM** ili **1,37%** ukupnih sredstava . Ova sredstva rasporedit će se na sledeći način:

OBLAST PODUZETNIŠTVA I POLJOPRIVREDE	PROCJENA OSTVARENJA 2019 g.	IZ BUDŽETA ZA 2020 g.	IZ NAKNADE OD TERMO-ELEKTRANE	UKUPNO ZA 2020 g.	Index 5/2
1	2	3	4	5	6
Transfer za rad RPC Tuzla-„Inkubator Lipnica“	277.530,00	278.500,00	0,00	278.500,00	100,35
Transferi - JP BIT Centar Tuzla	65.000,00	65.000,00	0,00	65.000,00	100,00
Tekući grant za finansiranje projekata iz oblasti poduzetništva	23.500,00	0,00	30.000,00	30.000,00	127,66
Učešće grada u projektima EU i drugih međunarodnih organizacija	93.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	32,26
Grantovi za razvoj primarne poljoprivredne proizvodnje	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100,00
Grant za podršku privatnim preduzećima i poduzetnicima	94.200,00	0,00	90.000,00	90.000,00	95,54
Grant za aktivnu politiku zapošljavanja	79.600,00	0,00	60.000,00	60.000,00	75,38
Grantovi neprofitnim organizacijama - udruženja poljoprivrednika	21.200,00	23.000,00	0,00	23.000,00	108,49
Transfer za rad - Gradsko udruženje samostalnih privrednika	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	100,00
Grantovi Udruženju za razvoj „Nerda“	39.000,00	39.000,00	0,00	39.000,00	100,00
Izgradnja Poslovnih zona	122.505,93	0,00	100.000,00	100.000,00	81,63
Izrada projektne dokumentacije za potrebe lokalnog razvoja	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00
<b>UKUPNO</b>	<b>945.535,93</b>	<b>455.500,00</b>	<b>390.000,00</b>	<b>845.500,00</b>	<b>89,42</b>

#### 5. FINANSIRANJE SPORTA, NEVLADINOG SEKTORA I DRUGIH AKTIVNOSTI IZ OBLASTI DRUŠTVENIH DJELATNOSTI

Za sufinansiranje projekata i programa organizacija civilnih društava, medija, stipendija za učenike i studente sa nadprosječnim rezultatima, Romske populacije, ostalih nacionalnih manjina i drugih aktivnosti iz ove oblasti u 2020. godini, iz Budžeta planiraju se izdvojiti sredstva u iznosu od **380.000,00 KM** ili **0,62 %** sredstava raspoređenih Budžetom.

Za aktivnosti **sporta** predviđeno je **2.095.000,00 KM**, odnosno **3,39 %** ukupnih sredstava Budžeta.

Za grantove organizacijama iz oblasti **kulture** u Budžetu za 2020 godinu planiraju se sredstva u iznosu od **306.000,00 KM**, odnosno **0,50%** ukupnih sredstava Budžeta.

Za Vjerske zajednice izdvajaju se sredstva u iznosu od **64.500,00 KM**.

### III OBLAST SOCIJALNOG STAMBENOG ZBRINJAVANJA

U okviru Službe za BIZ planirana su sredstva u iznosu od **50.000,00 KM**, na ime sredstava za tehnički prijem objekata, te različite takse i saglasnosti za dobijanje upotrebne dozvole, za zgrade socijalnog stanovanja na lokacijama Miladije i Solina.

Grad Tuzla učestvuje u realizaciji projekta za izgradnju stanova po principu neprofitnog socijalnog stanovanja pokrenutog od strane Ministarstva za ljudska prava i izbjeglice BiH, a u okviru programa socijalnog stanovanja i regionalnih projekata, sve u vezi stambenog rješavanja raseljenih lica i povratnika, te domicilnog stanovništva u stanju socijalne potrebe. Grad Tuzla je za realizaciju ovog projekta obezbijedio zemljište za izgradnju stanova, projektu okumentaciju, platio naknadu za pogodnost lokacije- rentu i sredstva za priključke na komunalnu infrastrukturu.

U Budžetu za 2019. godinu sredstva iz oblasti socijalnog stambenog stanovanja iznosila su 317.365,00 KM. Obzirom da su izvođači radova obavijestili da je završetak radova prolongiran za mart 2020.godine, u Nacrtu Budžeta za 2020.godinu sredstva ove namjene su planirana u iznosu od 50.000,00 KM za tehnički prijem objekata, te različite takse i saglasnosti za dobijanje upotrebne dozvole.

### IV OBLAST CIVILNE ZAŠTITE

Nadležnosti općina i gradova u oblasti civilne zaštite propisane su Zakonom o zaštiti i spašavanju ljudi i materijalnih dobara od prirodnih i drugih nesreća („Službene novine F BiH“, broj: 39/03, 22/06, 08/10).

U 2020.godini na sredstvima za zaštitu i spašavanje predviđen je iznos sredstava od 1.323.000,00 KM, koji je raspoređe za provođenje preventivnih mjera za zaštitu i spašavanje, saniranje šteta nastalih prirodnom nesrećom, opremanje službi CZ, obuku i sl.

### V PLAĆE I NAKNADE UPOSLENIH

Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji općinskih organa uprave i stručnih službi Grada Tuzla uređena je unutrašnja organizacija i sistematizacija radnih mjesta u Gradskim službama.

Prosječan broj uposlenih Grada Tuzla u periodu januar – septembar 2019.godine bio je 417.

Na osnovu člana 5. i 59. . Zakona o plaćama u organima vlasti FBiH („Sl.novine FBiH“, broj 45/10, 111/12 i 20/17 ) i člana 2. Odluke o plaćama uposlenika općinskih organa Tuzla („Sl.glasnik Općine Tuzla“, broj: 3/13 i 11/17), te u skladu s odredbama Zakona o budžetima u FBiH, Gradonačelnik Grada Tuzla i Sindikalna organizacija državnih službenika i namještenika Grada Tuzla i Sindikalna organizacija Profesionalne vatrogasne brigade (PVB) Tuzla zaključuju sporazum o utvrđivanju osnovice i boda za obračun plaća za svaku budžetsku godinu.

Za planiranje sredstava za plaće u 2020.godini korištena je osnovica za obračun plaće u visini od 330,00 KM i visina boda 1. Napominjemo, da visina osnovice za obračun plaće od 330,00 KM predstavlja maksimalan iznos za sada dozvoljene visine osnovice, a istu utvrđuje Vlada FBiH.

Ukupno planirana sredstva za bruto plaće sa pripadajućim doprinosima u 2020 g. u Gradu Tuzla iznose **11.312.200,00 KM ili 18,32 %** sredstava raspoređenih Budžetom, a planirana su na bazi visine osnovice od 330.00 KM.

Izdvajanja za plaće uposlenih u Gradu Tuzla za 2019. i 2020.godinu prikazana su u slijedećoj tabeli:

NAZIV	Procjena ostvarenja 2019.godine	Nacrt 2020. godina	INDEX 3/2
1	2	3	4
Bruto plate	9.542.470,00	10.163.400,00	106,51
Doprinosi poslodavca	1.107.000,00	1.148.800,00	103,78
<b>Ukupno</b>	<b>10.649.470,00</b>	<b>11.312.200,00</b>	<b>106,22</b>

Plaće eksternih budžetskih korisnika planirane su na osnovu pravilnika i broja zaposlenih svakog budžetskog korisnika.

Ukupna sredstva za plaće eksternih budžetskih korisnika planirana su u iznosu od 4.096.800,00 KM, i to iz sredstava budžeta 2.890.500,00 KM, a iz vlastitih sredstava budžetskih korisnika 1.206.300,00 KM.

Izdvajanja za plaće uposlenih u 2019. i 2020. godini u Javnim ustanovama – eksternim budžetskim korisnicima prikazana su u sljedećoj tabeli:

NAZIV	Procjena ostvarenja 2019.godine	Nacrt 2020. godina	INDEX 3/2
1	2	3	4
Bruto plate	3.657.540,00	3.681.900,00	100,67
Doprinosi poslodavca	406.500,00	414.900,00	102,07
<b>Ukupno</b>	<b>4.064.040,00</b>	<b>4.096.800,00</b>	<b>100,81</b>

U Gradu Tuzla za naknade zaposlenih po osnovu rada u Budžetu 2020.godine planiraju se sredstva u ukupnom iznosu od **2.064.300,00 KM** ili 3,34 % sredstava Budžeta 2020.godine.

Navedene naknade isplaćivat će se u skladu sa Odlukom o naknadama uposlenika općinskih organa Tuzla ( „Sl.glasnik općine Tuzla“, broj 11/10, 1/11, 10/11 i 8/12) koju je usvojilo Općinsko vijeće Tuzla.

U Javnim ustanovama – eksternim budžetskim korisnicima za naknade zaposlenih po osnovu rada u Budžetu 2020.godine planiraju se sredstva u ukupnom iznosu od **660.730,00 KM** ili 1,07 % sredstava Budžeta 2020.godine

## **VI IZDVAJANJA ZA RAD GRADSKOG VIJEĆA I SAVJETA MZ**

Za funkcionisanje Gradskog vijeća u Nacrtu Budžeta za 2020. godinu predviđena su sredstva u iznosu od **1.595.000,00 KM** ili 2,58 % raspoređenih sredstava, a za finansiranje rada Savjeta mjesnih zajednica planiraju se sredstva u iznosu od **490.000,00 KM** ili 0,79 % raspoređenih sredstava.

## VII OTPLATA KREDITA I IZDATE GARANCIJE - JEMSTVA

### A. OTPLATA KREDITA

U prethodnim godinama Grad Tuzla se kreditno zaduživao za projekte komunalne infrastrukture i izgradnju Poslovne zone, a u skladu sa Odlukama Općinskog, odnosno Gradskog vijeća Tuzla i Zakonom o dugu, zaduživanju i garancijama u Federaciji BiH („Sl. novine FBiH“ , broj: 86/07, 24/09 i 45/10)

Iz Budžeta Grada Tuzla za 2020. godinu, za otplatu glavnice i kamata potrebno je izdvojiti 1.560.000,00 KM.

#### **A.1. Ugovori o kreditu zaključeni sa Razvojnomo bankom Federacije BiH 2012.godine**

Na osnovu Odluke o kreditnom zaduženju Općine Tuzla broj: 01-14-10373-2011 od 29.11.2011. god., te Odluke o izmjenama Odluke o kreditnom zaduženju Općine Tuzla broj: 01-14-2292-2012 od 28.03.2012.god. Općini Tuzla je odobren kredit „Razvojne banke FBiH“, u ukupnom iznosu **6.010.974,98 KM.**, 02.07.2012. god.

- Rok otplate kredita je 120 mjeseci, uz grace period 12 mjeseci od dana doznake kreditnih sredstava;
- Kamatna stopa je fiksna i iznosi 4,00% na godišnjem nivou;
- Otplata kredita započela je u VIII/2013., i završava se u VII/2022. godine;

#### **A.2. Aneks ugovora o kreditu zaključen sa Razvojnomo bankom Federacije BiH 2013.godine**

Na osnovu Aneksa 1 Ugovora o kreditu broj LDP-09-19-10869-VII/13 Razvojne banke Federacije BiH od 07.10.2013.godine i broj 02-14-7657-2013 Općine Tuzla od 09.10.2013.godine, broj: 2285-VIII/14 od 27.02.2014.godine, Općini Tuzla odobrena su dodatna sredstva u iznosu 871.210,11 KM.

- Rok otplate kredita je 108 mjeseci, uz grace period 12 mjeseci od dana doznake kreditnih sredstava;
- Kamatna stopa je fiksna i iznosi 4,00% na godišnjem nivou;
- Otplata kredita započela je u XI/2014., a završava se u X/2023. godine;
- **Ukupne obaveze Grada Tuzla po osnovu kredita i aneksa kredita „Razvojne banke FBiH“ u 2020. godini iznose:**

Otplata glavnice	614.000,00 KM
<u>Otplata kamate</u>	<u>57.500,00 KM</u>
<b>UKUPNO:</b>	<b>671.500,00 KM</b>

#### **A.3. Ugovor o kreditu zaključen sa „UniCredit bankom“**

Na osnovu odluke o kreditnom zaduženju Grada Tuzla broj: 01-14-5646-2015 od 26.11.2015. godine, i Odluke o izmjenama i dopuni odluke o kreditnom zaduženju Grada Tuzla broj: 01-14-6000-2015 od 15.12.2015. godine, Gradu Tuzla je odobren kredit „Unicredit banke“ d.d. Mostar u ukupnom iznosu **do 5.500.000,00 KM.**

- Rok otplate kredita je 84 mjeseca, uz grace period od 12 mjeseci od dana stupanja na snagu Ugovora o dugoročnom kreditu, odnosno od 06.04.2016. godine.
- Kamatna stopa je fiksna i iznosi 3,50% na godišnjem nivou.

- Otplata kredita počinje 30 dana nakon isteka grace perioda, odnosno od 06.05.2017. godine.
- **Ukupne obaveze Grada Tuzla po osnovu kredita „UniCredit banke“ u 2020. godini iznose:**

Otplata glavnice	776.000,00 KM
<u>Otplata kamate</u>	<u>112.500,00 KM</u>
<b>UKUPNO:</b>	<b>888.500,00 KM</b>

## **B. GARANCIJE - JEMSTVA**

U skladu sa članom 34. Zakona o dugu, zaduživanju i jamstvima u Federaciji BiH („Službene novine FBiH“ br.86/07), u Nacrtu Budžeta Grada Tuzla za 2020.godinu, planirana su sredstva na ime rezervacije po osnovu garancije izdate od strane Grada Tuzla, uz saglasnost Gradskog vijeća.

### 1. Garancija JKP „Komunalac“ Tuzla

Na osnovu Odluke Općinskog vijeća o odobrenju izdavanja garancije za kredit za realizaciju Projekta upravljanja čvrstim otpadom, („Službeni glasnik općine Tuzla“, broj: 2/09) izdata je garancija za kredit Svjetske banke broj: BOS-3672, u iznosu od 6.500.000,00 KM (valuta SDR= 2.926.560,00). Period otpate kredita je 17 godina (2010.-2027.godina). Korisnik garancije i nosilac kreditnog zaduženja je JKP „Komunalac“ Tuzla.

Nacrtom budžeta za 2020.godinu planirana sredstva na ime rezervacije po izdatoj garanciji iznose **550.000,00 KM**.

U skladu sa Poslovníkom Gradskog vijeća Tuzla („Službeni glasnik općine Tuzla, broj: 2/99, 9/00, 2/08, 12/09 i 7/11) , nakon što Gradsko vijeće usvoji Nacrt Budžeta za 2020. godinu, o istom će se voditi javna rasprava. Na osnovu provedene javne rasprave i usvojenog Nacrta Budžeta, Služba za budžet i finansije će pripremiti Prijedlog Budžeta grada Tuzla za 2020. godinu koji će na prijedlog Gradonačelnika razmatrati i usvojiti Gradsko vijeće Tuzla.

Tuzla, oktobar 2019.godine

Služba za budžet i finansije