

# OBRAZLOŽENJE

## Nacrta Budžeta Grada Tuzla za 2019. 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 2019. godinu (u daljem tekstu: Nacrt Budžeta) u iznosu od 54.153.600,00 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 18.06. 2018.godine, donio Dokument okvirnog budžeta grada Tuzla za period 2019.-2021.godina, broj: 02-14-4365-2018, koji predstavlja osnov za izradu Budžeta Grada Tuzla za 2019. 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 2019. godinu.

## SREDSTVA BUDŽETA

Ukupno predviđena sredstva za finansiranje javnih rashoda u Budžetu Grada Tuzla za 2019. godinu iznose **54.153.600,00 KM** i manja su za 17,34 % ili za 11.360.343,75 KM u odnosu na sredstva koja se planiraju ostvariti u 2018. godini.

Ukupna sredstva obuhvataju prihode i primitke koji se planiraju ostvariti u 2019. godini, procijenjeni višak neutrošenih sredstava iz 2018. godine i neutrošenog dijela kreditnih sredstava

Struktura ukupnih sredstava u Budžetu je slijedeća:

IZVOR SREDSTAVA	PROCJENA OSTVARENJA ZA 2018.GOD.	NACRT BUDŽETA ZA 2019. GOD.	INDEX 3/2	UČEŠĆE U UKUPNIM SREDSTVIMA
1	2	3	4	5
A. PRIHODI BUDŽETA	43.681.316,53	44.520.700,00	101,92	82,21
B. VLASTITI PRIHODI, DONACIJE I TEKUĆI TRANSFERI	8.944.403,27	5.102.300,00	57,04	9,42
C. PRIMICI	1.600.750,00	2.108.000,00	131,60	3,89
<b>UKUPNI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>54.226.469,80</b>	<b>51.731.000,00</b>	<b>95,40</b>	<b>95,53</b>
- SUFICIT IZ PREDHODNE GODINE	10.487.473,95	1.922.600,00	18,33	3,55
- NEUTROŠENA KREDITNA SREDSTVA	800.000,00	500.000,00	62,50	0,92
<b>UKUPNA SREDSTVA</b>	<b>65.513.943,75</b>	<b>54.153.600,00</b>	<b>82,66</b>	<b>100,00</b>

Ukupno planirani prihodi i primici u Budžetu za 2019. godinu iznose 51.731.000,00 KM i manji su za 2.495.469,80 KM ili za 4,60% u odnosu na prihode čije se ostvarenje procjenjuje za 2018. godinu, a razlika do ukupnih sredstava odnosi se na prenošenje iznosa neutrošenih sredstava iz Budžeta za 2018. godinu u iznosu od 1.922.600,00 KM, te sredstava neutrošenog kredita u iznosu od 500.000,00 KM.

### A. PRIHODI BUDŽETA

Ukupno planirani prihodi u Nacrtu Budžeta za 2019. godinu iznose **49.623.000,00 KM** i u odnosu na procjenjene prihode 2018. godine manji su za 3.002.719,80 KM ili 5,71% 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 2019.g. je slijedeća:

VRSTA PRIHODA	PROCJENA OSTVARENJA ZA 2018. GOD.	PRIHODI BUDŽETA 2019. GOD.	INDEX 3/2	UČEŠĆE U UKUPNIM PRIHODIMA I PRIMICIMA BUDŽETA
1	2	3	4	5
Prihodi od poreza	25.700.775,00	27.687.179,00	107,73	53,52
Neporezni prihodi	5.303.064,65	4.724.021,00	89,08	9,13
Tekući transferi i donacije	1.272.961,00	890.000,00	69,91	1,73
Kapitalni transferi	300.000,00	7.000,00	2,33	0,01
Prihodi posebnog računa	10.484.216,42	7.450.000,00	71,06	14,40
Sredstva civilne zaštite- za zaštitu i spašavanje	2.281.319,45	1.349.000,00	59,13	2,61

Sredstva civilne zaštite- za skloništa	252.500,00	252.500,00	100,00	0,49
Sredstva ostvarena radom Termoelektrana	4.500.000,00	5.000.000,00	111,11	9,67
Stambeni fond za socijalno stanovanje	10.000,00	16.000,00	160,00	0,03
Sredstva Javnih ustanova	2.520.883,28	2.247.300,00	89,15	4,34
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>52.625.719,80</b>	<b>49.623.000,00</b>	<b>94,29</b>	<b>-</b>
<b>PRIMICI</b>	<b>1.600.7500,00</b>	<b>2.108.000,00</b>	<b>131,60</b>	<b>4,07</b>
<b>UKUPNO PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>54.226.469,80</b>	<b>51.731.000,00</b>	<b>95,40</b>	<b>100,00</b>

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

- Dokument okvirnog budžeta Grada Tuzla za period 2019.-2021.godina ,
- prihodi ostvareni u Budžetu grada Tuzla u periodu januar – septembar 2018. godine, na osnovu čega smo izvršili procjenu ostvarenja prihoda za 2018. godinu,
- dokument Ministarstva finansija Tuzlanskog kantona „Revidirane projekcije prihoda od indirektnih i direktnih poreza općina TK za 2018. godinu i projekcije za period 2019-2021. godina“, br. 07/1-14-15037/18 od 23.05 .2018. godine.

### A.1. Prihodi od poreza

Najznačajniji prihodi u Budžetu Grada Tuzla su prihodi koji se ostvaruju po osnovu poreza i u 2019. godini od poreza se u Budžetu planiraju prikupiti sredstva u iznosu od **27.687.179,00 KM** što je za 7,73 % više u odnosu na procjenu ostvarenja u 2018. godini.

U ukupnim приходима Budžeta porezni prihodi učestvuju sa 55,79%.

Strukturu po vrsti i visini poreznih prihoda prikazuje slijedeća tabela:

VRSTA POREZA	PROCJENA OSTVARENJA U 2018.g.	PRIHODI BUDŽETA 2019.g.	INDEX 3/2	UČEŠĆE U UKUPNIM PRIHODIMA BUDŽETA 2019.g.
1	2	3	4	5
Porez na dodanu vrijednost	12.182.587,00	12.847.206,00	105,46	25,90
Porez na dohodak	8.443.730,00	9.351.973,00	110,76	18,84
Porez na imovinu	4.891.558,00	5.355.000,00	109,47	10,79
Porez na promet proizvoda i usluga (zaostale uplate)	48.200,00	50.000,00	103,73	0,10
Porez na plaće (zaostale uplate)	130.000,00	70.000,00	53,85	0,14
Porez na dobit (zaostale uplate)	4.600,00	13.000,00	282,61	0,02
<b>UKUPNO</b>	<b>25.700.775,00</b>	<b>27.687.179,00</b>	<b>107,73</b>	<b>55,79</b>

- Prihodi koji se ostvaruju po osnovu **poreza na dodatnu vrijednost koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave**, planirani su u 2019. godini u skladu sa dokumentom Ministarstva finansija Tuzlanskog kantona „Revidirane projekcije prihoda od indirektnih i direktnih poreza općina TK za 2018. godinu i projekcije za period 2019-2021. godina“, br. 07/1-14-15037/18 od 23.05 .2018. godine. u iznosu od **12.847.206,00 KM**, što je više za 664.619,00 KM ili 5,46 % u odnosu na procjenu ostvarenja u 2018. godini.

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

- indirektni porezi koji pripadaju JLS, u iznosu od 10.947.206,00 KM
- indirektni porezi koji pripadaju JLS od Direkcije cesta, u iznosu od 1.300.000,00 KM
- indirektni porezi za finansiranje cesta od putarina u iznosu od 600.000,00 KM

- Prihode, koji se ostvaruju po osnovu **poreza na dodatnu vrijednost za finansiranje cesta** planirali smo u 2019. godini u iznosu od 600.000,00 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 2019. godini u skladu sa dokumentom Ministarstva finansija Tuzlanskog kantona „Revidirane projekcije prihoda od indirektnih i direktnih poreza općina TK za 2018. godinu i projekcije za period 2019-2021. godina“, br. 07/1-14-15037/18 od 23.05.2018. godine, u iznosu od **9.351.973,00 KM**, što je za 10,76% više u odnosu na procijenjene prihode po ovom osnovu u 2018. godini.

- Kao značajnu grupu poreznih prihoda potrebno je navesti i **poreze od imovine** koji se planiraju u iznosu od **5.355.000,00 KM**, a koji u ukupnim prihodima učestvuju sa 10,79 %.

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 o fizičkih i pravnih lica sa planiranim iznosom od 3.815.000,00 KM.

## A.2. Neporezni prihodi

U 2019. godini neporezni prihodi planiraju se ostvariti u ukupnom iznosu od **4.724.021,00 KM**, a učešće ovih prihoda u ukupno planiranim prihodima 2019. godine iznosi 9,51 %.

Planirani iznos sredstava po ovom osnovu u Budžetu za 2019. godinu manji je za 579.043,65 KM ili 10,92% u odnosu na sredstva koja se procjenjuju ostvariti u 2018. godini, a razlog tome je što se u 2019. godini neočekuju uplate po osnovu sudskih presuda, povrata neiskorištenih grantova i ostalih neplaniranih uplata.

Najznačajniji neporezni prihodi planirani u 2019. godini su:

1. **naknade po općinskim propisima** u iznosu od 1.760.021,00 KM, koje u ukupnim prihodima učestvuju sa 3,54 %, 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 1.282.000,00 KM i učešćem u ukupno planiranim prihodima od 2,58 %, a odnose se na naknade za upotrebu cesta, za vršenje usluga iz oblasti premjera i katastra;

3. **administrativne takse** sa planiranim iznosom od 700.000,00 KM i učešćem u prihodima od 1,41 %.
4. **javni prihodi od nefinansijskih javnih preduzeća i finansijskih javnih institucija** sa planiranim iznosom od 756.000,00 KM i učešćem u ukupnim prihodima od 1,52 %. 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.

### 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, 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 2019. godinu planiraju se ostvariti sredstva u iznosu od **9.450.000,00 KM**, i učešće ovih sredstava u ukupnim sredstvima Budžeta iznosi **17,45%** i ista su manja u odnosu na prihode koji se planiraju ostvariti u 2018. godini za **21,80%**.

U Fond za komunalnu infrastrukturu uplaćuju se sljedeća sredstva:

▪ naknada po osnovu prirodnih pogodnosti	2.500.000,00 KM
▪ primici od prodaje zemljišta	2.000.000,00 KM
▪ naknada za korištenje javnih dobara	1.900.000,00 KM
▪ naknada za korištenje građevinskog zemljišta	1.200.000, 00 KM
▪ naknada za postupak legalizacije	200.000,00 KM
▪ naknada za dodjeljeno zemljište	100.000,00 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 2019. godini u Budžetu se planiraju sredstva u iznosu od 1.550.000,00 KM.

#### **A.4. PRIHODI PO OSNOVU POSEBNE NAKNADE ZA ZAŠTITU OD PRIRODNIH I DRUGIH NESREĆA**

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 2019.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 Službe civilne zaštite od naknade za zaštitu i spašavanje, u 2019. godini, predviđena su sredstva od **1.349.000,00 KM**. Učešće ovih sredstava u prihodima Budžeta za 2019. godinu iznosi 2,49 %.

#### **A.5. PRIHODI PO OSNOVU POSEBNE NAKNADE 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 2019.godine, planirana su sredstva u iznosu **252.500,00 KM**.

#### **A.6. SREDSTVA OD NAKNADE TERMoeLEKTANE TUZLA**

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 2019.godinu po ovom osnovu planirana su sredstva u iznosu od **5.000.000,00 KM**, sa učešćem u ukupnim prihodima Budžeta u iznosu od 9,23%. Planirana sredstva u 2019. godini veća su za 500.000,00 KM ili 11,11% u odnosu na procjenu ostvarenja u 2018. 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 ubzani 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 sl), što je sve u skladu sa strateškim ciljevima usvojenim od strane Gradskog vijeća.

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

Sredstva u iznosu od **5.102.300,00 KM**, iskazana u Nacrtu Budžeta Grada Tuzla u koloni 12., učestvuju u ukupnim sredstvima Budžeta sa 9,42 %.

Ova sredstva obuhvataju vlastite prihode budžetskih korisnika, ostvorena 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 2018. GOD.	VLASTITI PRIHODI 2019. GOD.	INDEX 3/2	UČEŠĆE U UKUPNIM SRED.
1	2	3	4	5
Vlastiti prihodi javnih ustanova	2.520.883,28	2.247.300,00	89,15	4,14
Tekući transferi od inozemnih vlada	40.016,00	0,00	0,00	0,00
Tekući transferi od Države	162.000,00	0,00	0,00	0,00
Tekući transferi od FBiH	210.000,00	50.000,00	23,80	0,09
Tekući transferi od kantona	994.964,34	986.000,00	99,09	1,82
Kapitalni transferi od Države	120.000,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalni transferi od inozemnih vlada	501.382,00	7.000,00	1,39	0,01
Kapitalni transferi od FBiH	298.086,08	0,00	0,00	0,00
Kapitalni transferi od kantona	2.794.605,48	500.000,00	17,89	0,92
Kapitalni transferi od pojedinaca	264.175,00	200.000,00	75,70	0,36
Kapitalni transferi od preduzeća	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Nakn. za priključenje novih korisn. na vodovodnu i kanalizacionu mrežu	441.156,44	550.000,00	124,67	1,01
Nakn. za angažovani kapac. u sistemu daljinsk. zagrijavanja	300.000,00	300.000,00	100,00	0,55
Donacije iz inostranstva	47.000,00	40.000,00	85,10	0,07
Vlastiti prihod Službe za prostorno uređenje (teh.preg.objekata)	150.000,00	150.000,00	100,00	0,27
Nakn.za vatrogasne jed. iz premije osiguranja imovine od požara i prir.sila	11.076,05	10.000,00	90,28	0,01
Nakn.za funkcionaln.premije osiguranja od autoodgovornosti za vatr. jedin.	74.058,60	62.000,00	83,71	0,11
<b>UKUPNO</b>	<b>8.944.403,27</b>	<b>5.102.300,00</b>	<b>57,04</b>	<b>9,42</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 **1.825.000,00 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 2019. 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 toplovođne 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 51.731.000,00 KM u Nacrtu Budžeta za 2019. godinu planirana su i sredstva po osnovu neizvršenih rashoda u Budžetu Grada Tuzla za 2018. godinu u iznosu od 1.922.600,00 KM i neutrošenih sredstava kredita u iznosu od 500.000,00 KM.

## **B. RASHODI**

Nacrtom Budžeta za 2019. godinu ukupno se planiraju rasporediti sredstva u iznosu od **54.153.600,00 KM** što je u odnosu na procijenjene rashode 2018. godine manje za **9.210.343,75 KM** ili **14,54%**.

Struktura raspoređenih sredstava je slijedeća:

NAMJENA	PROCJENA Ostvarenja BUDŽETA ZA 2018.g.	PROCJENA OSTVARENJA RASHODA PO OSNOVU NAMJ.VLAST. PRIHODA,TEK. TRAN. I DONACIJA ZA 2018.g.	PROCJENA OSTVARENJA UKUPNIH RASHODA BUDŽETA ZA 2018.g.	NACRT PLANA RASHODA IZ BUDŽETA ZA 2019.G.	NACRT RASHODA PO OSNOVU NAMJ.I VL.PRIHODA, TEK.TRANS. I DONACIJA ZA 2019.G.	NACRT UKUPNIH RASHODA BUDŽETA ZA 2019.g.	INDEX 7/4
1	2	3	4	5	6	7	8
Finansiranje rashoda	53.086.790,48	8.945.153,27	62.031.943,75	46.641.300,00	5.102.300,00	51.743.600,00	83,41
Rashodi finansirani iz kredita	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
Rezervisana sredstva za izdate garancije	0,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00
Otplata kredita	1.332.000,00	0,00	1.332.000,00	1.360.000,00	0,00	1.360.000,00	102,10
<b>UKUPNO</b>	<b>54.418.790,48</b>	<b>8.945.153,27</b>	<b>63.363.943,75</b>	<b>49.051.300,00</b>	<b>5.102.300,00</b>	<b>54.153.600,00</b>	<b>85,46</b>

Obzirom da sredstva predviđena za finansiranje rashoda u 2019.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 2018. GODINU	NACRT UKUPNIH RASHODA BUDŽETA ZA 2019. GODINU	ODSTUPANJE (3-2)	INDEX 3/2
0	1	2	3	4	5
1.	Gradsko vijeće	1.591.500,00	1.545.500,00	-46.000,00	97,11
2.	Sredstva za rad Gradske Izborne komisije	235.700,00	36.100,00	-199.600,00	15,32
	Ukupno Gradsko vijeće(1-2)	1.827.200,00	1.581.600,00	-245.600,00	86,56
3.	Stručna služba za poslove gradonačelnika	1.186.300,00	1.069.100,00	-117.200,00	90,12
4.	Tekuća rezerva Budžeta	50.000,00	50.000,00	0,00	100,00
5.	Donatorska sredstva	10.000,00	10.000,00	0,00	100,00
	Ukupno Stručna služba za poslove Gradonačelnika (3-5)	1.246.300,00	1.129.100,00	-117.200,00	90,60
6.	Služba za budžet i finansije	1.070.550,00	1.133.000,00	62.450,00	105,83
7.	Služba za ekonomski razvoj i društvene djelatnosti	6.589.761,00	5.342.400,00	-1.247.361,00	81,07
8.	JU „Centar za socijalni rad“ Tuzla	1.039.005,00	1.071.000,00	31.995,00	103,08
9.	JU Obdanište „Naše dijete“ Tuzla	3.431.064,61	3.085.800,00	-345.264,61	89,94
10.	JU Gradski stadion „Tušanji“ Tuzla	439.500,00	422.000,00	-17.500,00	96,02
11.	JU „Centar za kulturu“ Tuzla	871.483,67	773.600,00	-97.883,67	88,77
12.	Srestva ostvorena radom termoelektrana	1.440.000,00	1.090.000,00	350.000,00	124,31
	Ukupno Služba za ekonomski razvoj i društvene djelatnosi (7-12)	13.810.814,28	11.784.800,00	-2.026.014,28	85,33
13.	Služba za komunalne poslove, izgradnju i poslove MZ-a	639.150,00	672.700,00	33.550,00	105,25
14.	Odjeljenje za komunalnu infrastrukturu	6.685.620,23	6.350.000,00	-335.620,23	94,98
15.	Izdaci Posenog računa	15.688.797,56	9.530.000,00	-6.158.797,56	60,74
16.	Odjeljenje za poslove	1.349.770,00	1.606.700,00	256.930,00	119,04

	MZ-a				
17.	Sredstva ostvarena radom termoelektrana	4.267.165,59	4.560.000,00	292.834,41	106,86
	Ukupno Služba za komunalne poslove, izgradnju i poslove MZ-a (13-17)	28.630.503,38	22.719.400,00	-5.911.103,38	79,35
18.	Služba za prostorno uređenje i zaštitu okoline	880.600,00	920.300,00	39.700,00	104,51
19.	Izdaci posebnog računa	51.000,00	70.000,00	19.000,00	137,25
	Ukupno Služba za prostorno uređenje i zaštitu okoline (18-19)	931.600,00	990.300,00	58.700,00	106,30
20.	Služba za geodetske i imovinsko-pravne poslove	844.850,00	1.203.800,00	358.950,00	142,49
21.	Služba za geodetske i imovinsko-pravne poslove- Poslovni prostori	229.000,00	129.000,00	-100.000,00	56,33
	Ukupno Služba za geodetske i imovinsko-pravne poslove (20-21)	1.073.850,00	1.332.800,00	258.950,00	124,11
22.	Služba za inspekcijske poslove	1.395.044,32	1.355.700,00	-39.344,32	97,18
23.	Služba za opću upravu i zajedničke poslove	2.726.500,00	2.687.800,00	-38.700,00	98,58
24.	Služba za BIZ-u, stambene poslove i integraciju raseljenih lica	1.889.350,00	1.931.300,00	41.950,00	102,22
25.	Služba za BIZ-u, stambene poslove i integraciju raseljenih lica - Sredstva TK	450.000,00	450.000,00	0,00	100,00
26.	Služba za BIZ-u, stambene poslove i integraciju raseljenih lica - Stambeni fond za socijalno stanovanje	17.827,67	16.000,00	-1.827,67	89,75
27.	Služba za BIZ-u, stambene poslove i integraciju raseljenih lica - Izdaci posebnog računa	567.350,00	250.000,00	-317.350,00	44,06
	Ukupno Služba za BIZ-u, stambene poslove i integraciju raseljenih lica (24-27)	2.924.527,67	2.647.300,00	-277.227,67	90,52
28.	Služba civilne zaštite	3.032.384,65	2.966.500,00	-65.884,65	97,83
29.	Služba civilne zaštite -	250.000,00	100.000,00	-150.000,00	40,00

	Izdaci posebnog računa				
30.	Služba civilne zaštite – Sredstva za zaštitu i spašavanje	2.281.319,45	1.621.600,00	-659.719,45	71,08
31.	Služba civilne zaštite- Sredstva za skloništa	252.500,00	252.500,00	0,00	100,00
	Ukupno Služba civilne zaštite (28-31)	5.816.204,10	4.940.600,00	-875.604,10	84,95
32.	Stručna služba Gradskog vijeća	405.550,00	387.900,00	-17.650,00	95,65
33.	Gradsko pravobranilaštvo	817.100,00	768.000,00	-49.100,00	93,99
34.	Upravna organizacija – Zavod za urbanizam	552.500,00	558.500,00	6.000,00	101,09
35.	Služba za internu reviziju	135.700,00	136.800,00	1.100,00	100,81
	<b>UKUPNO (1-35)</b>	<b>63.363.943,75</b>	<b>54.153.600,00</b>	<b>-9.210.343,75</b>	<b>85,46</b>

Kao i prethodnih godina, najviše sredstava se planira potrošiti u komunalnu oblast i oblast društvenih djelatnosti i lokalnog razvoja. Za izdatke kojima se finansiraju nadležnosti ove dvije službe u Budžetu 2019.godine, planiraju se sredstva u iznosu od **34.504.200,00 KM ili 63,71 %** ukupno planiranih sredstava. Od toga iz budžetskih sredstava finansiraju se izdaci u iznosu od 30.706.900,00 KM, dok se iz vlastitih prihoda, transfera i donacija rashodi finansiraju u iznosu od 3.797.300,00 KM.

## **I KOMUNALNA INFRASTRUKTURA**

Kao i prethodnih godina i u 2019. 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 **18.530.000,00 KM ili 34,21 %** ukupnih sredstava.

Osim finansiranja projekata komunalne infrastrukture u 2019. godini iz Budžeta Grada Tuzla će se vršiti i otplata kredita za projekte komunalne infrastrukture izgrađenih u ranijim godinama u iznosu od 1.360.000,00 KM i rezervacija sredstava za izdate garancije javnim preduzećima u iznosu od 550.000,00 KM.

Veoma je važno istaći da su sredstva planirana za komunalnu infrastrukturu u 2019. godini u odnosu na procjenu ostvarenja 2018. godine manja za 6.779.583,38 KM ili 26,79%.

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 2018.g.	PROCJENA OSTVARENJA RASHODA PO OSNOVU NAMJ.VLAST. PRIHODA, TEK.TRANSFERA I DONACIJA ZA 2018.g.	PROCJENA OSTVARENJA UKUPNIH RASHODA BUDŽETA ZA 2018.g.	NACRT PLANA RASHODA IZ BUDŽETA ZA 2019.G.	NACRT RASHODA PO OSNOVU NAMJ. I VLASTITIH PRIHODA,TEK. TRANSFERA I DONACIJA ZA 2019.G.	NACRT UKUPNIH RASHODA BUDŽETA ZA 2019.g.	INDEX 7/4
1	2	3	4	5	6	7	8
OSNOVNI RAČUN	6.685.620,23	0,00	6.685.620,23	5.800.000,00	0,00	<b>5.800.000,00</b>	86,75
POSEBAN RAČUN	9.927.581,14	4.429.216,42	14.356.797,56	6.620.000,00	1.550.000,00	<b>8.170.000,00</b>	56,90
SRED.OD NAKNADE TERMOELEKTRANE TUZLA	4.267.165,59	0,00	4.267.165,59	4.560.000,00	0,00	<b>4.560.000,00</b>	106,86
<b>UKUPNO</b>	<b>20.880.366,96</b>	<b>4.429.216,42</b>	<b>25.309.583,38</b>	<b>16.980.000,00</b>	<b>1.550.000,00</b>	<b>18.530.000,00</b>	<b>73,21</b>

Tabela 2.

NAMJENA	NACRT PLANA RASHODA IZ BUDŽETA ZA 2019.G.	NACRT RASHODA PO OSNOVU NAMJ. I VLASTITIH PRIHODA,TEK. TRANSFERA I DONACIJA ZA 2019.G.	NACRT UKUPNIH RASHODA BUDŽETA ZA 2019.g.
1	2	3	4
Izgradnja, rekonstrukcija i održavanje puteva	4.220.000,00	160.000,00	4.380.000,00
Toplikacija	2.850.000,00	800.000,00	3.650.000,00
Izgradnja vodovodne i kanalizacione mreže	650.000,00	550.000,00	1.200.000,00
Higijena grada, zimska služba i zelene površine	2.050.000,00	0,00	2.050.000,00
Električna energija za javnu rasvjetu	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00
Rekonsrukcija stadina „Tušanj“	500.000,00	0,00	500.000,00
Izdaci za znanje 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 i održavanje javne rasvjete	660.000,00	40.000,00	700.000,00
Izgradnja mostova	290.000,00	0,00	290.000,00
Izdaci za PDV po osnovu javnih dobara	300.000,00	0,00	300.000,00
Grantovi za energetska efikasnost	650.000,00	0,00	650.000,00
Regulacija nereguliranih riječnih tokova	450.000,00	0,00	450.000,00
Izgradnja trotoara	250.000,00	0,00	250.000,00
Kamate na pozajmice od domaćih finans. Institucija	220.000,00	0,00	220.000,00
Održavanje, izgradnja i rekonstrukcija semafora i horizontalna i vertikalna signalizacija	160.000,00	0,00	160.000,00
Izrada projektne dokumentacije i izdavanje saglasnosti za projekte komun. infrastrukture	70.000,00	0,00	70.000,00
Izgradnja i čišćenje korita vodotoka	150.000,00	0,00	150.000,00
Izdaci za održavanje kompleksa Slana Banja	50.000,00	0,00	50.000,00
Izdaci za održavanje oborinske kanalizacije	150.000,00	0,00	150.000,00
Izdaci za održavanje urbanog mobilijara	100.000,00	0,00	100.000,00
Izgradnja sportskih terena i sportskih objekata	80.000,00	0,00	80.000,00
Grant za tekuće poslovanje d.o.o. Tržnice Pijace Tuzla	50.000,00	0,00	50.000,00
Ostali troškovi održavanja i rekonstrukcije	80.000,00	0,00	80.000,00
<b>UKUPNO</b>	<b>16.980.000,00</b>	<b>1.550.000,00</b>	<b>18.530.000,00</b>

## II DRUŠTVENE DJELATNOSTI

Ukupna izdvajanja iz Budžeta Grada Tuzla za 2019. godinu za oblast društvenih djelatnosti, poduzetništva, poljoprivrede iznose 11.402.100,00 KM ili 21,05% ukupno raspoređenih sredstava, što je manje za 2.217.053,28 KM ili 16,28 % u odnosu na procjenu ostvarenja u 2018. 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 2019.godine planiraju se sredstva u ukupnom iznosu od 11.402.100,00 KM ili 21,05 % ukupno raspoređenih sredstava za 2019. godinu.

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

Red. broj	OPIS	PROCJENA OSTVARENJA BUDŽETA ZA 2018. GODINU	NACRT BUDŽETA ZA 2019. G.	INDEX 3/2	UČEŠĆE U STRUKTURI UKUPNIH SREDSTAVA
0	1	2	3	4	5
1.	Finansiranje eksternih budžetskih korisnika (JU u sistemu trezora)	5.781.053,28	5.352.400,00	92,59	9,88
2.	Finansiranje ostalih JU i JP	1.639.000,00	1.543.000,00	94,14	2,84
3.	Finansiranje socijalno ugroženih građana	1.731.200,00	1.749.200,00	101,03	3,23
4.	Finansiranje poduzetništva i poljoprivrede	1.653.000,00	673.000,00	40,71	1,24
5.	Finansiranje nevladinog sektora i drugih aktivnosti iz oblasti društvenih djelatnosti	2.814.900,00	2.084.500,00	74,05	3,84
	<b>UKUPNO</b>	<b>13.619.153,28</b>	<b>11.402.100,00</b>	<b>83,72</b>	<b>21,05</b>

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

Za finansiranje rada eksternih budžetskih korisnika u 2019.godini iz Budžeta Grada Tuzla izdvojit će se sredstva u iznosu od 5.352.400,00 KM ili 9,88 % ukupno raspoređenih sredstava, i to 3.105.100,00 KM budžetskih sredstava i 2.247.300,00 KM vlastitih sredstava.

Posmatrano sa stanovišta izvora finansiranja to izgleda ovako:

EKSTERNI BUDŽETSKI KORISNICI	PROCJENA ostvarenja BUDŽETA 2018 god.	PROCJENA ostvarenja RASHODA IZ NAMJEN. I VLASTITIH PRIHODA 2018. god.	PROCJENA UKUPNIH RASHODA BUDŽETA 2018. god.	NACRT RASHODA IZ BUDŽETA 2019.god.	NACRT RASHODA IZ NAMJ. I VLASTITIH PRIHODA 2019.G.	NACRT UKUPNIH RASHODA BUDŽETA 2019.god.	INDEX 7/4
1	2	3	4	5	6	7	8
JU“ Centar za socijalni rad“ Tuzla	989.220,00	49.785,00	1.039.005,00	1.021.000,00	50.000,00	1.071.000,00	103,08
JU Obdanište „Naše dijete“ Tuzla	1.199.000,00	2.232.064,61	3.431.064,61	1.200.000,00	1.885.800,00	3.085.800,00	89,94
JU Gradski stadion „Tušanj“ Tuzla	266.500,00	173.000,00	439.500,00	170.000,00	252.000,00	422.000,00	96,02
JU „Centar za kulturu“ Tuzla	804.700,00	66.783,67	871.483,67	714.100,00	59.500,00	773.600,00	88,77
<b>UKUPNO</b>	<b>3.259.420,00</b>	<b>2.521.633,28</b>	<b>5.781.053,28</b>	<b>3.105.100,00</b>	<b>2.247.300,00</b>	<b>5.352.400,00</b>	<b>92,59</b>

## 2. FINANSIRANJE JAVNIH USTANOVA I JAVNIH PREDUZEĆA

Za finansiranje rada javnih ustanova i Javnih preduzeća čiji je osnivač ili suosnivač Grad Tuzla u 2019. godini se planiraju izdvojiti sredstva u iznosu od **1.543.000,00 KM** ili **2,84 %** ukupno raspoređenih sredstava, i to za slijedeće korisnike:

JAVNE USTANOVE I PREDUZEĆA čiji je suosnivač Grad Tuzla	PROCJENA OSTVARENJA BUDŽETA 2018. god.	NACRT RASHODA BUDŽETA 2019god.	INDEX 3/2
1	2	3	4
JU Narodno pozorište	522.000,00	522.000,00	100,00
JU Narodna i univerzitetska biblioteka	203.000,00	207.000,00	101,97
JP „RTV 7 Tuzla“	500.000,00	500.000,00	100,00
JP SKPC „Mejdan“	219.000,00	174.000,00	79,45
JZU Gradske apoteke Tuzla	70.000,00	70.000,00	100,00
JP „Veterinarska stanica“Tuzla	125.000,00	70.000,00	56,00
<b>UKUPNO</b>	<b>1.639.000,00</b>	<b>1.543.000,00</b>	<b>94,14</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“, OO Crveni krst-križ Tuzla, Udruženja penzionera Grada Tuzla i udruženja iz oblasti boračko-invalidske zaštite.

U Budžetu Grada Tuzla za 2019. 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 finansiranju istog, što je Gradska uprava prihvatila. Sredstva će se doznačavati Crvenom križu u vidu mjesečnih tranši.

Za pomoć socijalno ugroženom stanovništvu u Nacrtu Budžeta 2019. godine planiraju se sredstva u iznosu od **1.749.200,00 KM** ili **3,23 %** ukupnih sredstava i to 1.312.200,00 KM budžetskih sredstava i 437.000,00 KM vlastitih sredstava (uplaćenih od strane Tuzlanskog kantona za jednokratne novčane pomoći korisnicima BIZ-a).

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

SOCIJALNO UGROŽENE KATEGORIJE GRAĐANA	PROCJENA OSTVAR. BUDŽETA 2018.god.	PROCJENA OSTVAR. RASHODA IZ NAMJ. I VLASTITIH PRIHODA 2018.god.	PROCJENA UKUPNIH RASHODA BUDŽETA 2018. god.	NACRT RASHODA IZ BUDŽETA 2019.god.	NACRT RASHODA IZ NAMJ. I VLASTITIH PRIHODA 2019.G.	NACRT UKUPNIH RASHODI BUDŽETA 2019.god.	INDEX 7/4
1	2	3	4	5	6	7	8
Pomoći socijalnim kategorijama	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	100,00
Pomoći korisn. BIZ-a	415.000,00	400.000,00	815.000,00	415.000,00	400.000,00	815.000,00	100,00
Sredstva za rad Narod. kuhinje „Imaret“	210.000,00	0,00	210.000,00	210.000,00	0,00	210.000,00	100,00
OO Crveni križ općine 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	50.000,00	0,00	50.000,00	65.000,00	0,00	65.000,00	130,00
Transferi za obavezno zdravstveno osiguranje za lica u stanju socijalne potrebe	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	100,00
Udruženja iz oblasti BIZ-a	248.500,00	0,00	248.500,00	248.500,00	0,00	248.500,00	100,00
Sredstva za raseljena lica i pomoć povratku	7.500,00	37.000,00	44.500,00	10.500,00	37.000,00	47.500,00	106,74
<b>UKUPNO</b>	<b>1.294.200,00</b>	<b>437.000,00</b>	<b>1.731.200,00</b>	<b>1.312.200,00</b>	<b>437.000,00</b>	<b>1.749.200,00</b>	<b>101,03</b>

#### 4. FINANSIRANJE PODUZETNIŠTVA I POLJOPRIVREDE

Kao podrška u vidu finansiranja različitih projekata iz oblasti poduzetništva i poljoprivrede iz Budžeta 2019.godine, planiraju se sredstva u iznosu od **673.000,00 KM** ili **1,24 %** ukupnih sredstava . Ova sredstva rasporedit će se na sledeći način:

OBLAST PODUZETNIŠTVA I POLJOPRIVREDE	PROCJENA OSTVARENJA 2018 g.	IZ BUDŽETA ZA 2019 g.	IZ NAKNADE OD TERMO-ELEKTRANE	UKUPNO ZA 2019 g.	Index 5/2
1	2	3	4	5	6
Transfer za rad RPC Tuzla-„Inkubator Lipnica“	110.000,00	110.000,00	0,00	110.000,00	100,00
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	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	100,00
Učešće grada u projektima EU i drugih međunarodnih organizacija	95.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15,78
Grantovi za razvoj primarne poljoprivredne proizvodnje	250.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	40,00
Grant za podršku privatnim preduzećima i poduzetnicima	150.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	66,66
Grant za aktivnu politiku zapošljavanja	300.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	33,33
Grantovi neprofitnim organizacijama – udruženja poljoprivrednika	23.000,00	23.000,00	0,00	23.000,00	100,00
Transfer za rad – Gradsko udruženje samostalnih privrednika	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	100,00
Izgradnja Poslovnih zona	600.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	16,66
Izrada projektne dokumentacije za potrebe lokalnog razvoja	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00
<b>UKUPNO</b>	<b>1.653.000,00</b>	<b>233.000,00</b>	<b>440.000,00</b>	<b>673.000,00</b>	<b>40,71</b>

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

Za sufinansiranje projekata i programa organizacija civilnih društava, usluga medija, stipendija za učenike i studente sa nadprosječnim rezultatima, grant za Romsku populaciju, grant za ostale nacionalne manjine i drugih aktivnosti iz ove oblasti u 2019. godini, iz Budžeta planiraju se izdvojiti sredstva u iznosu od **276.500,00 KM** ili **0,51 %** sredstava raspoređenih Budžetom.

Za aktivnosti **sporta** predviđeno je **1.452.000,00 KM**, odnosno **2,68 %** ukupnih sredstava Budžeta.

Za grantove organizacijama iz oblasti **kulture** u Budžetu za 2019 godinu izdvajaju se sredstva u iznosu od **276.000,00 KM**.

Za Vjerske zajednice izdvajaju se sredstva u iznosu od **80.000,00 KM**.

## III OBLAST SOCIJALNOG STAMBENOG ZBRINJAVANJA

U okviru Službe za BIZ planirana su sredstva u iznosu od **250.000,00 KM**, na ime sredstava za priključke na komunalnu infrastrukturu, 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 kroz Projekat CEB II „Zatvaranje kolektivnih centara i alternativnog smještaja pružanjem javnih stambenih rješenja“ kontribuirao troškove za izgradnju 150 stanova u 9 lamela na lokacijama Miladije i Solina, dok kroz Regionalni stambeni program RHP kontribuirao troškove za 53 stana u 3 lamele na lokacijama Ši Selo i Solina.

Vežano za kontribuciju grada obezbjeđeno je zemljište, projekat, revidirana dokumentacija, urbanističko-tehnička dokumentacija, plaćanje rente, dobijanje građevinske dozvole, te je ostalo da se obezbjede sredstva za priključke na komunalnu infrastrukturu, a što je precizirano potpisanim Sporazumima.

Projekat RHP završen je u novembru 2017. godine, a u 2018. godini, nakon okončanja izgradnje plaćaće se priključci na komunalnu infrastrukturu koji se odnose na projekat CEBII.

U Nacrtu Budžeta za 2019. godinu predviđena su sredstva u iznosu od 250.000,00 KM za priključenje na sistem centralnog grijanja izgrađenih stambenih jedinica.

#### 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 2019. godini na sredstvima za zaštitu i spašavanje predviđen je iznos sredstava od 1.621.600,00 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. Važećim Pravilnikom sistematizovano je 525 radnih mjesta.

Prosječan broj uposlenih Grada Tuzla u periodu januar – septembar 2018. godine bio je 426, što je manje u odnosu na sistematizovani broj radnih mjesta za 99.

Budžetom za 2019. godinu predviđene su plaće za 447 uposlenika u Gradu Tuzla.

U Budžetu 2019. godine predviđena su sredstva na ime plaća za 222 uposlenih u Javnim ustanovama – eksternim budžetskim korisnicima.

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 („Službene novine FBiH“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15 i 104/16), 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 2018. godinu navedenim sporazumom utvrđena je osnovica za obračun plaće u iznosu od 315,00 KM i visina boda 1. Napominjemo, da visina osnovice za obračun plaće od 315,00 KM predstavlja maksimalan iznos dozvoljene visine osnovice, u odnosu na visinu osnovice koju utvrđuje Vlada FBiH.

Ukupno planirana sredstva za bruto plaće sa pripadajućim doprinosima u 2019 g. u Gradu Tuzla iznose **10.920.000,00 KM ili 20,16 %** sredstava raspoređenih Budžetom, a planirana su na bazi visine osnovice od 315.00 KM.

Izdvajanja za plaće uposlenih u Gradu Tuzla za 2018. i 2019.godinu prikazana su u slijedećoj tabeli:

NAZIV	Procjena ostvarenja 2018.godine	Nacrt 2019. godina	INDEX 3/2
1	2	3	4
Bruto plate	9.680.619,32	9.813.000,00	101,37
Doprinosi poslodavca	1.126.975,00	1.107.000,00	98,23
<b>Ukupno</b>	<b>10.807.594,32</b>	<b>10.920.000,00</b>	<b>101,04</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 3.674.000,00 KM, i to iz sredstava budžeta 2.612.500,00 KM, a iz vlastitih sredstava budžetskih korisnika 1.061.500,00 KM.

Izdvajanja za plaće uposlenih u 2018. i 2019. godini u Javnim ustanovama – eksternim budžetskim korisnicima prikazana su u sljedećoj tabeli:

NAZIV	Procjena ostvarenja 2018.godine	Nacrt 2019. godina	INDEX 3/2
1	2	3	4
Bruto plate	3.371.281,70	3.313.500,00	98,29
Doprinosi poslodavca	386.402,00	360.500,00	93,30
<b>Ukupno</b>	<b>3.757.683,70</b>	<b>3.674.000,00</b>	<b>97,77</b>

U Gradu Tuzla za naknade zaposlenih po osnovu rada (topli obrok, regres, prevoz na posao i sa posla, pomoći u slučaju smrti i teške bolesti, jubilarne nagrade) u Budžetu 2019.godine planiraju se sredstva u ukupnom iznosu od **1.860.600,00 KM** ili 3,43 % sredstava Budžeta 2019.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 (topli obrok, regres, prevoz na posao i sa posla, pomoći u slučaju smrti i teške bolesti) u Budžetu 2019.godine planiraju se sredstva u ukupnom iznosu od **589.000,00 KM** ili 1,08 % sredstava Budžeta 2019.godine

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

Za funkcionisanje Gradskog vijeća u Nacrtu Budžeta za 2019. godinu predviđena su sredstva u iznosu od **1.545.500,00 KM** ili 2,85 % raspoređenih sredstava, a za finansiranje rada Savjeta mjesnih zajednica planiraju se sredstva u iznosu od **490.000,00 KM** ili 0,90 % raspoređenih sredstava.

## VII OTPLATA KREDITA I IZDATE GARANCIJE - JEMSTVA

### A. OTPLATA KREDITA

U predhodnim 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 2019. godinu, za otplatu glavnice i kamata potrebno je izdvojiti 1.580.000,00 KM.

#### **A.1. Ugovori o kreditu zaključeni sa Razvojnog 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 Razvojnog 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 798.319,49 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 2019. godini iznose:**

Otplata glavnice	614.00,00 KM
Otplata kamate	81.000,00 KM
<b>UKUPNO:</b>	<b>695.000,00 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 2019. godini iznose:**

Otplata glavnice	746.000,00 KM
<u>Otplata kamate</u>	<u>139.000,00 KM</u>
<b>UKUPNO:</b>	<b>885.000,00 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 2019.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 otplate kredita je 17 godina (2010.-2027.godina). Korisnik garancije i nosilac kreditnog zaduženja je JKP „Komunalac“ Tuzla.

Nacrtom budžeta za 2019.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 2019. 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 2019. godinu koji će na prijedlog Gradonačelnika razmatrati i usvojiti Gradsko vijeće Tuzla.

Tuzla, oktobar 2018.godine

Služba za budžet i finansije