

**BOSNA I HERCEGOVINA  
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE  
TUZLANSKI KANTON  
GRAD TUZLA**

**OBRADIVAČ:  
SLUŽBA ZA BUDŽET I FINANSIJE**

**OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU BUDŽETA GRADA  
TUZLA  
ZA PERIOD 01.01.-31.12.2021. GODINE**

Tuzla, mart 2022. godine.

# S A D R Ź A J

## UVOD

<b>1 SREDSTVA BUDŽETA</b> .....	1
1.1 PRIHODI I PRIMICI .....	2
1.1.1 Prihodi op-teg fonda.....	4
1.1.1.1 Prihodi od poreza .....	4
1.1.1.2 Neporezni prihodi.....	6
1.1.1.3 Vlastiti prihodi, teku i i kapitalni transferi i donacije.....	7
1.1.2 Fond za komunalnu infrastrukturu .....	7
1.1.3 Fond za za-titu i spa-avanje ljudi i materijalnih dobara.....	9
1.1.4 Fond za skloni-ta.....	10
1.1.5 Fond za za-titu od poqlara i vatrogastva.....	10
1.1.6 Fond sredstava od naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana .....	10
1.1.7 Vlastiti prihodi javnih ustanova .....	11
<b>2 RASHODI</b> .....	13
2.1 RASHODI SLUfiBI SA NAJZNA AJNIJIM U E™ EM U UKUPNIM RASHODIMA.....	14
2.1.1 Komunalna infrastruktura.....	14
2.1.2 Ekonomski razvoj, poduzetni-tvo i poljoprivreda .....	19
2.1.2.1 Finansiranje eksternih budffetskih korisnika.....	19
2.1.2.2 Finansiranje javnih ustanova i javnih preduze a .....	20
2.1.2.3 Finansiranje poduzetni-tva, poljoprivrede i neprofitnih organizacija.....	20
2.1.2.4 Izdaci za poslovne prostore u vlasni-tvu Grada Tuzla .....	21
2.1.3 Finansiranje socijalno ugroflenih gra ana .....	22
2.1.4 Finansiranje nevladinog sektora i drugih aktivnosti iz oblasti dru-tvenih djelatnosti.....	24
2.1.5 Oblast civilne za-tite .....	26
2.1.6 Oblast socijalnog i stambenog zbrinjavanja .....	27
2.2 PLA E I NAKNADE UPOSLENIH.....	28
2.2.1 Pla e, naknade i kvalifikaciona struktura zaposlenih u sluffbama za upravu, stru nim sluffbama, upravnoj organizaciji i Gradskom pravobranila-tvu Grada Tuzla....	28
2.2.1.1 Unutra-nja sistematizacija i kvalifikaciona struktura.....	28
2.2.1.2 Plate i naknade zaposlenih u Gradskoj upravi Tuzla .....	29
2.2.2 Pla e, naknade i kvalifikaciona struktura uposlenih u javnim ustanovama - eksternim budffetskim korisnicima Grada Tuzla .....	30
2.2.2.1 Unutra-nja sistematizacija i kvalifikaciona struktura.....	30

2.2.2.2	Struktura sredstava izdvojenih za plaće i naknade zaposlenih .....	30
2.3	IZDVAJANJA ZA RAD GRADSKOG VIJEŠA I SAVJETA MJESNIH ZAJEDNICA.....	31
2.4	OTPLATA KREDITA, IZDATE GARANCIJE - JEMSTVA .....	31
2.4.1	Otplata kredita.....	31
2.4.1.1	Ugovor o kreditu zaključen sa Razvojnomo bankom Federacije BiH 2012. godine.....	31
2.4.1.2	Aneks ugovora o kreditu zaključen sa Razvojnomo bankom Federacije BiH 2013.godine .....	31
2.4.1.3	Ugovor o kreditu zaključen sa šUniCreditō bankom DD Mostar.....	32
2.4.1.4	Ugovor o kreditu zaključen sa Razvojnomo bankom Federacije BiH 2020. godine.....	32
2.4.2	Garancije - jemstva.....	32
3	<b>SUFICIT ( VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA) .....</b>	<b>33</b>

## UVOD

Zakonom o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine («Službene novine Federacije BiH» broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 05/18, 11/19 i 99/19) definisana je procedura planiranja, izrada i sadržaj budžeta, usvajanje, na in izmjene i izvršavanje budžeta na svim nivoima vlasti u Federaciji Bosne i Hercegovine.

Budžet Grada Tuzle za 2021. godinu i Odluku o izvršavanju Budžeta Grada Tuzle za 2021. godinu kao finansijsko - planske dokumente usvojilo je Gradsko vijeće Tuzla na sjednici dana 25.02.2021. godine, a objavljeni su u službenom glasniku Grada Tuzla, broj: 3/21.

Kako do usvajanja Budžeta Grada Tuzle za 2021. godinu nije došlo prije početka fiskalne 2021. godine, u skladu sa članom 35. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine, donošenja Budžeta Grada Tuzle za 2021. godinu, Gradu Tuzla bilo je odobreno privremeno finansiranje za period 01.01. do 31.03.2021. godine i to Odlukom Gradskog vijeća o privremenom finansiranju Grada Tuzle za period od 01.01. do 31.03.2021. godine (službeni glasnik Grada Tuzla, broj: 13/20).

U skladu sa članom 35. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine, u periodu privremenog finansiranja januar - mart 2021. godine utvrđena je maksimalna visina sredstava budžeta. Za vrijeme trajanja privremenog finansiranja stvaranje obaveza bilo moguće najveće do iznosa tromjesečnog prosjeka utrošnih sredstava za prethodnu fiskalnu godinu. Izuzetno, od ovog stava mogli su se izvršavati rashodi i izdaci iz osnova unutrašnjeg i vanjskog duga do visine stvorenih obaveza, kao i rashodi i izdaci koji se finansiraju iz uplatenih i prenesenih pomoći, donacija i prihoda za posebne namjene, prema odlukama Gradonačelnika na prijedlog korisnika.

Sredstva Budžeta, utrošena u periodu privremenog finansiranja, izvršavala su se u skladu s Odlukom o izvršavanju Budžeta Grada Tuzle za 2020. godinu (službeni glasnik Grada Tuzla, broj: 12/19, 6/20, 8/20 i 10/20).

Odgovorno usvajanje Budžeta Grada Tuzle za period 01.01.-31.12.2021. godine bitno je usporilo trošenje sredstava budžeta u toku 2021. godine u I kvartalu i djelimično u II kvartalu 2021. godine. Tako je u I kvartalu 2021. godine izvršenje rashoda Budžeta Grada Tuzle iznosilo 13,23% planiranih sredstava za 2021. godinu. Nakon usvajanja Budžeta Grada Tuzle za 2021. godinu uslijedilo je usvajanje Plana javnih nabavki za 2021. godinu, te raspisivanje postupaka javnih nabavki - radova, roba i usluga, a zatim i potpisivanje ugovora za realizaciju nabavki - što je stvorilo osnove za značajniji utrošak sredstava do kraja 2021. godine. Međutim, posmatrano u odnosu na prethodnu godinu ukupni rashodi Budžeta Grada Tuzle za 2021. godinu zbog kasnijeg usvajanja Budžeta nisu dosegli nivo rashoda iz 2020. godine tj. manji su za 9,22 %.

Prihodi i primici u Budžetu Grada Tuzle za 2021. godinu ostvarivali su se u skladu sa planom. Njihovo ostvarenje u 2021. godini u odnosu na plan za 2021. godinu je 98,44%.

Ovakav tok ostvarivanja prihoda i primitaka, te rashoda u Budžetu Grada Tuzle uvjetovao je da Budžet Grada Tuzle za 2021. godinu ima pozitivan tekući i finansijski rezultat.

U skladu sa članovima 90., 92. i 96. Zakona o budžetima u FBiH i članom 40. Odluke o izvršavanju budžeta Grada Tuzla za 2021. godinu (službeni glasnik Grada Tuzla, broj: 3/21, 5/21 i 10/21), uzimajući u obzir sve izmjene i dopune u Budžetu Grada Tuzle u 2021. godini i odluke o preraspodjeli sredstava u okviru i između budžetskih korisnika koje su donesene u skladu sa članom 59. Zakona o budžetima u Federaciji BiH i članovima 8. i 14. Odluke o izvršavanju budžeta Grada Tuzle za 2021. godinu, odnosno odluka o usmjeravanju u budžet donacija, grantova i namjenskih transfera, uplatenih na depozitni račun Grada Tuzle, a koji nisu planirani u budžetu, Služba za budžet i finansije pripremila je Izvještaj o izvršenju budžeta za period 01.01. do 31.12.2021.god. i dostavila ga Gradonačelniku na razmatranje i usvajanje, nakon čega je Izvještaj biti upućen Gradskom vijeću u Tuzla na usvajanje.

# 1 SREDSTVA BUDŽETA

Grad Tuzla je u 2021. godini raspolagao sa ukupnim sredstvima budžeta u iznosu od 65.523.377,62 KM ili 94,86 % u odnosu na planirana sredstva, –to je manje za 1,55 % u odnosu na ostvarena sredstva u 2020.godini ili za 1.033.047,97 KM.

Struktura ukupnih sredstava u Budžetu Grada Tuzla za 2021. godinu prema izvorima sredstava je sljede a:

IZVOR	UKUPNO PLANIRANA SREDSTVA BUDŽETA ZA 2021.G	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH SREDSTAVA BUDŽETA ZA I-XII 2020.G	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH SREDSTAVA BUDŽETA ZA I-XII 2021.G	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UKUPNIM SREDSTVIMA BUDŽETA
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. PRIHODI I PRIMICI</b>	55.147.055,19	52.332.031,40	54.288.864,60	98,44%	103,74%	82,85%
<b>II. OSTVARENI SUFICIT/DEFICIT IZ PRETHODNE GODINE - GRAD TUZLA I JAVNE USTANOVE</b>	9.624.926,92	10.523.258,26	9.624.926,92	100,00%	91,46%	14,69%
<b>III. NEUTROŠENA KREDITNA SREDSTVA</b>	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,00%	100,00%	0,76%
<b>IV. PRIMICI OD KREDITA</b>	3.798.864,07	3.201.135,93	1.109.586,10	29,21%	34,66%	1,69%
<b>UKUPNO ( I do IV)</b>	<b>69.070.846,18</b>	<b>66.556.425,59</b>	<b>65.523.377,62</b>	<b>94,86%</b>	<b>98,45%</b>	<b>100,00%</b>

Ukupno ostvareni prihodi Budžeta u periodu izvještavanja od 01.01. do 31.12.2021. godine iznose 54.288.864,60 KM ili 98,44% u odnosu na plan i u odnosu na isti period prethodne godine ve i su za 3,74% ili za 1.956.833,20 KM, a razlika do ukupno ostvarenih sredstava za period I-XII 2021.godine odnosi se na ostvareni suficit iz prethodne godine, primitke od kredita i neutrošena kreditna sredstva iz 2016. godine za projekat sanacije puta u naselju Mandi i.

Prihodi i primici ostvareni tokom godine, neutrošena kreditna sredstva i sredstva ostvarena po osnovu suficita iz prethodne godine evidentirana su u knjigovodstvu budžeta u odgovarajuće fondove u pripadajućem iznosu u skladu sa namjenom i to u:

1. Opći fond
2. Fond za komunalnu infrastrukturu
3. Fond za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara
4. Fond za sklonište
5. Fond za zaštitu od pojava i vatrogastva
6. Fond sredstava od naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana
7. Fond za socijalno stanovanje

Pregled ostvarenja po fondovima dat je u sljedećoj tabeli:

IZVOR SREDSTAVA/ NAZIV FONDA U BUDŽETU GRADA TUZLA	Plan budžetskih sredstava u 2021.g.	Plan sred. po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija u 2021.g.	Ukupno planirana sredstva u 2021.g.	Ostvarenje plana budžetskih sredstava u 2021.g.	Ostvarenje plan sred. po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija u 2021.g.	Ostvarenje ukupno planiranih sredstava u 2021.g	Index 7/4	Učešće u ukupnim sredstvima u 2021. g.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I OPŠTI FOND</b>								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	33.669.879,29	1.521.354,89	35.191.234,18	37.496.201,69	682.224,01	38.178.425,70	108,49%	58,27%
2. Primici od prodaje	6.000,00	0,00	6.000,00	5.328,00	0,00	5.328,00	88,80%	0,01%
2. Prihodi javnih ustanova	0,00	2.539.177,21	2.539.177,21	0,00	2.197.747,74	2.197.747,74	86,55%	3,35%
3. Suficit iz prethodne godine	4.472.308,68	405,47	4.472.714,15	4.472.308,68	405,47	4.472.714,15	100,00%	6,83%
<b>Ukupno sredstva fonda I</b>	<b>38.148.187,97</b>	<b>4.060.937,57</b>	<b>42.209.125,54</b>	<b>41.973.838,37</b>	<b>2.880.377,22</b>	<b>44.854.215,59</b>	<b>106,27%</b>	<b>68,46%</b>

IZVOR SREDSTAVA/ NAZIV FONDA U BUDŽETU GRADA TUZLA	Plan budžetskih sredstava u 2021.g.	Plan sred. po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija u 2021.g.	Ukupno planirana sredstva u 2021.g.	Ostvarenje plana budžetskih sredstava u 2021.g.	Ostvarenje plan sred. po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija u 2021.g.	Ostvarenje ukupno planiranih sredstava u 2021.g	Index 7/4	Učešće u ukupnim sredstvima u 2021. g.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>II FOND ZA KOMUNALNU INFRASTRUKTURU</b>								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	5.500.000,00	3.473.699,00	8.973.699,00	5.656.211,06	1.672.342,17	7.328.553,23	81,67%	11,18%
2. Primici od prodaje	400.000,00	0,00	400.000,00	869.200,00	0,00	869.200,00	217,30%	1,33%
3. Neutrošena kreditna sredstva	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	100,00%	0,76%
4. Primici od kredita	3.798.864,07	0,00	3.798.864,07	1.109.586,10	0,00	1.109.586,10	29,21%	1,69%
5.Suficit iz prethodne godine	3.323.493,27	0,00	3.323.493,27	3.323.493,27	0,00	3.323.493,27	100,00%	5,07%
<b>Ukupno sredstva fonda II</b>	<b>13.522.357,34</b>	<b>3.473.699,00</b>	<b>16.996.056,34</b>	<b>11.458.490,43</b>	<b>1.672.342,17</b>	<b>13.130.832,60</b>	<b>77,26%</b>	<b>20,04%</b>
<b>III FOND ZA ZAŠTITU I SPAŠAVANJE LJUDI I MATERIJALNIH DOBARA</b>								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	2.785.731,74	164.213,06	2.949.944,80	1.057.326,85	62.884,11	1.120.210,96	37,97%	1,71%
<b>Ukupno sredstva fonda III</b>	<b>2.785.731,74</b>	<b>164.213,06</b>	<b>2.949.944,80</b>	<b>1.057.326,85</b>	<b>62.884,11</b>	<b>1.120.210,96</b>	<b>37,97%</b>	<b>1,71%</b>
<b>IV FOND ZA SKLONIŠTA</b>								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	202.000,00	0,00	202.000,00	350,88	0,00	350,88	0,17%	0,00%
<b>Ukupno sredstva fonda IV</b>	<b>202.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>202.000,00</b>	<b>350,88</b>	<b>0,00</b>	<b>350,88</b>	<b>0,17%</b>	<b>0,00%</b>
<b>V FOND ZA ZAŠTITU OD POŽARA I VATROGASTVA</b>								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	70.000,00	15.000,00	85.000,00	25.307,63	15.000,00	40.307,63	47,42%	0,06%
<b>Ukupno sredstva fonda V</b>	<b>70.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>25.307,63</b>	<b>15.000,00</b>	<b>40.307,63</b>	<b>47,42%</b>	<b>0,06%</b>
<b>VI FOND SREDSTAVA OD NAKNADE ZA PRIHODE OSTVARENE RADOM TERMOELEKTRANE</b>								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	4.700.000,00	0,00	4.700.000,00	4.463.859,44	0,00	4.463.859,44	94,98%	6,81%
2.Suficit iz prethodne godine	1.773.769,73	0,00	1.773.769,73	1.773.769,73	0,00	1.773.769,73	100,00%	2,71%
<b>Ukupno sredstva fonda VI</b>	<b>6.473.769,73</b>	<b>0,00</b>	<b>6.473.769,73</b>	<b>6.237.629,17</b>	<b>0,00</b>	<b>6.237.629,17</b>	<b>96,35%</b>	<b>9,52%</b>
<b>VII STAMBENI FOND ZA SOCIJALNO STANOVANJE</b>								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	100.000,00	0,00	100.000,00	84.881,02	0,00	84.881,02	84,88%	0,13%
2.Suficit iz prethodne godine	54.949,77	0,00	54.949,77	54.949,77	0,00	54.949,77	100,00%	0,08%
<b>Ukupno sredstva fonda VII</b>	<b>154.949,77</b>	<b>0,00</b>	<b>154.949,77</b>	<b>139.830,79</b>	<b>0,00</b>	<b>139.830,79</b>	<b>90,24%</b>	<b>0,21%</b>
<b>Ukupno fondovi od I - VII</b>	<b>61.356.996,55</b>	<b>7.713.849,63</b>	<b>69.070.846,18</b>	<b>60.892.774,12</b>	<b>4.630.603,50</b>	<b>65.523.377,62</b>	<b>94,86%</b>	<b>100,00%</b>

## 1.1 PRIHODI I PRIMICI

Ukupno planirani prihodi i primici od prodaje u Budžetu Grada Tuzla za 2021. godinu iznose 55.147.055,19 KM. Ukupno ostvareni prihodi i primici u periodu 01.01. do 31.12.2021. godine iznose 54.288.864,60 KM ili 98,44 % u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine ve i su za 3,74 % ili za 1.956.833,20 KM.

Struktura ukupno planiranih prihoda i primitaka u Budžetu za 2021.g. je slijede a:

VRSTA PRIHODA	UKUPNO PLANIRANI PRIHODI ZA 2021. GODINU	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA ZA I- XII 2020.G.	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA ZA I- XII 2021.G.	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UKUPNIM PRIHODIMA BUDŽETA I PRIMICIMA OD PRODAJE
1	2	3	4	5	6	7
Prihodi od poreza	28.862.579,29	27.831.880,18	32.584.883,32	112,90%	117,08%	60,02%
Neporezni prihodi	4.882.300,00	5.540.202,08	4.974.662,71	101,89%	89,79%	9,16%
Tekući transferi i donacije	1.178.335,33	611.954,06	529.110,48	44,90%	86,46%	0,97%
Kapitalni transferi	268.019,56	206.531,19	89.769,19	33,49%	43,47%	0,17%
Primici od prodaje vozila	6.000,00	0,00	5.328,00	88,80%	0,00%	0,01%
<b>Prihodi opšteg fonda</b>	<b>35.197.234,18</b>	<b>34.190.567,51</b>	<b>38.183.753,70</b>	<b>108,49%</b>	<b>111,68%</b>	<b>70,33%</b>
Neporezni prihodi fonda za ublažavanje posljedica izazvanih COVID - om 19	0,00	781.593,83	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Prihodi fonda za ublažavanje posljedica izazvanih COVID - om 19</b>	<b>0,00</b>	<b>781.593,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Neporezni prihodi	5.500.000,00	3.729.977,46	5.656.211,06	102,84%	151,64%	10,42%
Tekući transferi i donacije	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Kapitalni transferi	3.473.699,00	1.614.515,16	1.672.342,17	48,14%	103,58%	3,08%
Primici od prodaje zemljišta	350.000,00	3.381.800,00	869.200,00	248,34%	25,70%	1,60%
Primici od naknade za ekspropisanu nekretninu	50.000,00	78.120,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Prihodi i primici fonda za komunalnu infrastrukturu</b>	<b>9.373.699,00</b>	<b>8.804.412,62</b>	<b>8.197.753,23</b>	<b>87,45%</b>	<b>93,11%</b>	<b>15,10%</b>

VRSTA PRIHODA	UKUPNO PLANIRANI PRIHODI ZA 2021. GODINU	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA ZA I-XII 2020.G.	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA ZA I-XII 2021.G.	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UKUPNIM PRIHODIMA BUDŽETA I PRIMICIMA OD PRODAJE
1	2	3	4	5	6	7
Prihodi od poreza	0,00	2.839,69	3.158,02	0,00%	111,21%	0,01%
Neporezni prihodi	2.785.731,74	1.563.291,40	1.054.168,83	37,84%	67,43%	1,94%
Tekući transferi i donacije	164.213,06	44.360,55	62.884,11	38,29%	141,76%	0,12%
<b>Prihodi fonda za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara</b>	<b>2.949.944,80</b>	<b>1.610.491,64</b>	<b>1.120.210,96</b>	37,97%	69,56%	2,06%
Neporezni prihodi	202.000,00	200.350,88	350,88	0,17%	0,18%	0,00%
<b>Prihodi fonda za skloništa</b>	<b>202.000,00</b>	<b>200.350,88</b>	<b>350,88</b>	0,17%	0,18%	0,00%
Neporezni prihodi	70.000,00	72.640,41	25.307,63	36,15%	34,84%	0,05%
Tekući transferi i donacije	15.000,00	0,00	15.000,00	100,00%	0,00%	0,03%
<b>Prihodi fonda za zaštitu od požara i vatrogastva</b>	<b>85.000,00</b>	<b>72.640,41</b>	<b>40.307,63</b>	47,42%	55,49%	0,07%
Neporezni prihodi	4.700.000,00	4.686.634,10	4.463.859,44	94,98%	95,25%	8,22%
Kapitalni transferi	0,00	60.234,89	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Prihodi fonda sredstava od naknade ostavrene radom termoelektrana</b>	<b>4.700.000,00</b>	<b>4.746.868,99</b>	<b>4.463.859,44</b>	94,98%	94,04%	8,22%
Neporezni prihodi	100.000,00	20.945,65	84.881,02	84,88%	405,24%	0,16%
<b>Prihodi stambeni fonda za socijalno stanovanje</b>	<b>100.000,00</b>	<b>20.945,65</b>	<b>84.881,02</b>	84,88%	405,24%	0,16%
Neporezni prihodi	2.435.500,00	1.779.946,14	2.120.745,03	87,08%	119,15%	3,91%
Tekući transferi i donacije	60.582,21	56.797,29	38.937,99	64,27%	68,56%	0,07%
Kapitalni transferi	43.095,00	67.416,44	38.064,72	88,33%	56,46%	0,07%
<b>Prihodi Javnih ustanova</b>	<b>2.539.177,21</b>	<b>1.904.159,87</b>	<b>2.197.747,74</b>	86,55%	115,42%	4,05%
<b>UKUPNO PRIHODI I PRIMICI OD PRODAJE</b>	<b>55.147.055,19</b>	<b>52.332.031,40</b>	<b>54.288.864,60</b>	<b>98,44%</b>	<b>103,74%</b>	<b>100,00%</b>

Iz prethodne tabele da se uo iti pad u ostvarenju neporeznih prihoda Op-teg fonda Budfleta Grada Tuzle u 2021. godini, na -to je djelimi no utjecala Odluka donesena u cilju pomo i fizi kim i pravnim licima i drugim pravnim subjektima u prvizilafenju negativnih ekonomskih posljedica trajanja epidemije koronavirusa (COVID ó 19). Gradsko vije e Grada Tuzle na sjednici odrflanoj 27.04.2021. godine donijelo je Odluku o privremenom osloba anju pla anja zakupnine za poslovne prostorije koje Grad Tuzla daje u zakup i Odluku o privremenom osloba anju od obaveze pla anja naknade za zauzimanje javnih povr-ina i obaveze pla anja zakupnine za kori-tenje prostora u evidenciji mjesnih zajednica na podru ju grada Tuzle (šSlufbeni glasnik Grada Tuzlaõ, broj: 05/21 od 01.05.2021. godine). Osloba anja su se odnosila na osloba anje od pla anja naknade za privremeno zauzimanje javnih povr-ina u svrhu postavljanja otvorenih ba-ta, naknade za kori-tenje taksi stajali-ta i zakupnine poslovnih prostora u vlasni-tvu Grada Tuzla. Period vafenja odluke bio je 01.05.-31.10.2021. godine. Ovako dug period osloba anja pla anja zakupnina odrazio se na smanjenu naplatu prvenstveno prihoda od iznajmljivanja poslovnih prostora, ali zbog zna ajnijeg porasta u naplati poreznih prihoda u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu, ukupni prihodi i primici Budfleta Grada Tuzle u 2021. godini ve i su od ostvarenja prihoda i primitaka Budfleta Grada Tuzle za 2020. godinu za 3,74%.

## 1.1.1 Prihodi opšteg fonda

### 1.1.1.1 Prihodi od poreza

Najznačajniji prihodi u Budžetu Grada Tuzla za 2021. godinu su prihodi od poreza, koji su planirani u iznosu 28.862.579,29 KM, a u periodu od 01.01. do 31.12.2021. godine ostvareni su u iznosu od **32.584.883,32 KM ili 112,90 %** u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine veći su za 17,08% ili za 4.753.003,14 KM.

U ukupnim приходима i primicima Budžeta Grada Tuzla za 2021. godinu prihodi od poreza u estvuju sa 60,02 %.

Raspodjelu poreznih prihoda vrše institucije koje su u nadležnosti Federacije Bosne i Hercegovine i Tuzlanskog kantona, a na osnovu Zakona o pripadnosti javnih prihoda u Federaciji Bosne i Hercegovine (Šlufbene novine FBiH, broj: 22/06,43/08,22/09,35/14 i 94/15) i Zakona o pripadnosti javnih prihoda na području TK (Šlufbene novine TK, broj: 12/05, 8/06 i 5/09).

Strukturu po vrsti i visini poreznih prihoda prikazuje slijedeća tabela:

VRSTA POREZA	PLAN BUDŽETA 2021.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I – XII 2020.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I – XII 2021.G.	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UK. PRIHODIMA I PRIMICIMA BUDŽETA 2021.g.
1	2	3	4	5	6	6
Prihodi od indirektnih poreza	11.863.106,00	11.824.972,16	14.456.621,50	121,86%	122,26%	26,95%
Porez na dohodak	11.813.420,00	11.089.573,04	12.222.566,76	103,46%	110,22%	22,51%
Porez na imovinu	5.117.553,29	4.831.928,67	5.840.290,87	114,12%	120,87%	10,76%
Porez na promet proizvoda i usluga (zaostale uplate)	16.000,00	17.553,36	9.619,79	60,12%	54,80%	0,02%
Porez na plaćene (zaostale uplate)	20.000,00	39.726,93	17.140,04	85,70%	43,14%	0,03%
Porez na dobit (zaostale uplate)	32.500,00	28.126,02	38.644,36	118,91%	137,40%	0,07%
<b>UKUPNO</b>	<b>28.862.579,29</b>	<b>27.831.880,18</b>	<b>32.584.883,32</b>	112,90%	117,08%	60,02%

Prihodi koji se ostvaruju po osnovu **indirektnih poreza koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave**, planirani su u 2021. godini u skladu sa dokumentom Ministarstva finansija Tuzlanskog kantona šRevidirane projekcije prihoda od indirektnih i direktnih poreza gradova/općina TK za 2021. godinu i projekcije za period 2022-2024 godina, broj: 07/1-11-11383/21 od 25.05.2021. godine i projekcije zaprimljene od JU Direkcija regionalnih cesta TK broj: 05-05-220-4/20 od 02.06.2021. godine. U skladu sa ovim projekcijama prihodi od indirektnih poreza za 2021. godinu u Budžetu Grada Tuzla planirani su u iznosu od 11.863.106,00 KM. U periodu od 01.01.-31.12.2021. godine ostvareni su u iznosu od 14.456.621,50 KM ili 121,86% u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine veći su za 22,26 % ili za 2.631.649,34 KM.

Grupa prihoda po osnovu indirektnih poreza koja se uplaćuje u Budžet Grada Tuzla obuhvata:

- indirektni porezi koji pripadaju JLS, sa ostvarenjem u ovom izvještajnom periodu u iznosu od 12.279.350,80 KM.

- indirektni porezi koji pripadaju JLS od Direkcije cesta, sa ostvarenjem u ovom izvještajnom periodu u iznosu od 1.599.007,40 KM

- indirektni porezi za finansiranje autocesta i drugih cesta u FBiH po osnovu putarina, sa ostvarenjem u ovom izvještajnom periodu u iznosu od 578.263,30 KM.

Ovaj prihod se ubire u skladu sa Pravilnikom o načinu uplate, pripadnosti i raspodjele javnih prihoda u Federaciji BiH. (Šlufbene novine FBiH, broj: 54/20) kojim su jedinice lokalne samouprave stekle pravo na dio prihoda koji se ostvaruje po osnovu putarina.



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

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

U grupi indirektnih poreza najznačajniji su indirektni porezi koji pripadaju JLS, a koji se ubiru od PDV-a na krajnju potrošnju. U 2021. godini preduzete su značajne aktivnosti koje su imale za konačan cilj da se prijedlog Zakona o izmjeni Zakona o pripadnosti javnih prihoda u FBiH na 16. dnevnom redu sjednice Predstavničkog/Zastupničkog doma Parlamenta FBiH, Vlade FBiH i Doma naroda Parlamenta FBiH. Gradsko vijeće Tuzla Zaključkom broj 01/04-A-13637-2021 od 30.09.2021. godine tražilo je realizaciju ranije upućene inicijative za izmjenu Zakona. Uputu enu inicijativu koju je podnijelo Gradsko vijeće Tuzla Predstavnički/Zastupnički dom Parlamenta FBiH u skladu sa članom 160. svog Poslovnika uputilo je na mišljenje Vladi FBiH. Vlada FBiH je u skladu sa svojim Poslovníkom o radu, dana 11.11.2021. godine utvrdila Izjašnjenje kojim je inicijativu Gradskog vijeća Tuzla kao sastavni dio materijala za razmatranje i izmjenu sistema raspodjele javnih prihoda zajedno sa svim dobivenim inicijativama po ovom osnovu uputila Zakonodavnom i pravnoj komisiji Zastupničkog/Predstavničkog doma Parlamenta FBiH na dalju proceduru.

Podrška u ostvarivanju ove inicijative tražena je i dobivena je od Saveza općina i gradova FBiH (SOGFBiH) čiji je jedan od ciljeva osnivanja osiguranje pravne zaštite zajedničkih interesa općina i gradova u odnosu na višim nivoima vlasti sa ciljem razvoja i unapređenja općina i gradova. SOGFBiH je organizovao početkom 2022. godine sastanke Mreže za javne finansije SOGFBiH na 16. dnevnom redu je prva tačka bilo razmatranje izmjena Zakona o pripadnosti javnih prihoda u FBiH. Na sastancima su prisustvovali predstavnici na lokalnom/gradskom nivou općina i gradova FBiH, a na kojim su predstavnici Gradske uprave Grada Tuzla uzeli aktivno učešće.

Predloženi Zakon o izmjenama Zakona o pripadnosti javnih prihoda u FBiH, Zastupnički/Predstavnički dom Parlamenta FBiH usvojio je dana 24.01.2022. godine i Dom naroda Parlamenta FBiH na 17. redovnoj sjednici održanoj 17.02.2022. godine. Izmjene zakona objavljene su u službenim novinama FBiH broj: 17/22 od 04.03.2022. godine. Ovim izmjenama u članu 9. Zakona izmjenjen je koeficijent koji odražava posebne rashodovne potrebe Kantona Sarajevo koji prema izmjenama iznosi 1,5 i koji se svake sljedeće kalendarske godine umanjivati za 0,1 do koeficijenta 1,3.

Na sastanku SOGFBiH održanom u Sarajevu 17.02.2022. godine usvojeni su zaključci kojima se traži izmjena Zakona o pripadnosti javnih prihoda u FBiH: da novi propisi koriste transparentne i lako dostupne podatke za izračun raspodjele i pripadnosti javnih prihoda uvažavajući kriterije pravičnosti i ravnomjernog razvoja, povećati udio općina/gradova u porezu na dohodak sa trenutnih 34,46% na 50%, voditi računa da u slučaju utvrđivanja novog propisa o pripadnosti i raspodjeli javnih prihoda FBiH ne dođe do pada prihoda malih općina i regulirati otplatu vanjskog duga na način da svaki nivo vlasti otplaćuje dug koji je generisao. Treba izbjeći trenutno prisutnu nepravilnost da lokalni nivoi vlasti u slučaju otplate duga generisanog od višim nivoima vlasti i javnih preduzeća. Od strane SOGFBiH urađena je analiza koja je pokazala da usljed otplate vanjskog duga udio lokalnog nivoa u ukupnoj masi za raspodjelu u FBiH konstantno opada (masa za raspodjelu se umanjuje za iznos vanjskog duga, a zatim se na preostali iznos primjenjuje procenat za raspored javnih prihoda između različitih nivoa vlasti). Ovakav način raspodjele ima značajan uticaj na iznos prihoda od indirektnih poreza koji ostvare JLS.

Prihodi koji se na području Grada ostvare po osnovu **poreza na dohodak**, koji je kao sistem oporezivanja plaćeni 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 2021.godini u skladu sa dokumentom Ministarstva finansija Tuzlanskog kantona šrevidirane projekcije prihoda od indirektnih i direktnih poreza gradova/općina TK za 2021. godinu i projekcije za period 2022-2024 godina, broj: 07/1-11-11383/21 od 25.05.2021. godine, u

iznosu od **11.833.420,00 KM**, a u periodu 01.01. do 31.12.2021. godine ostvarena su u iznosu od **12.239.706,80 KM ili 103,43%** u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine veći su za 9,98% ili za 1.110.406,83 KM.

Praćenjem naplata prihoda u Budžetu Grada Tuzla tokom cijele 2021. godine ustanovljeno je da se ostvarenje ovih prihoda bitno veće nego li je revidiranim smjernicama projektovano. Međutim, kako je Služba za budžet i finansije Grada Tuzle prije dostave svake izmjenjene Budžeta Grada Tuzle na razmatranje Gradskom vijeću u Tuzla dužna pribaviti mišljenje kantonalnog ministarstva finansija na planirane prihode i primitke, to smo bili obavezni plan ovih prihoda držati na projekciji datoj od viših nivoa vlasti, što je u konačnici rezultiralo nereálnim odnosom plana i ostvarenja poreznih prihoda u 2021. godini.

Kao značajnu grupu poreznih prihoda potrebno je navesti i **poreze od imovine** koji su planirani u iznosu od **5.117.553,29 KM**, sa ostvarenjem u ovom izvještajnom periodu u iznosu od **5.840.290,87 KM**, što je više u odnosu na isti period 2020.godine za 20,87% ili 1.008.362,20 KM. Porezi od imovine u ukupnim prihodima i primicima od prodaje budžeta u izvještaju sa 10,76%.

Grupa poreza na imovinu obuhvata prihode ostvarene po osnovu:

- porez na imovinu od fizičkih lica u iznosu od ..... 205.335,42 KM,
- porez na imovinu od pravnih lica u iznosu od ..... 331.980,80 KM,
- porez na imovinu za motorna vozila u iznosu od ..... 762.271,32 KM,
- porez na naslijeđe i darove u iznosu od ..... 102.655,12 KM,
- porez na promet nepokretnosti od fizičkih lica u iznosu od ..... 3.037.689,64 KM,
- porez na promet nepokretnosti od pravnih lica u iznosu od ..... 1.393.806,54 KM,
- ostali stalni porezi na imovinu u iznosu od ..... 6.552,03 KM.

U ovoj grupi poreza najznačajnije mjesto zauzima porez na promet nepokretnosti od fizičkih lica koji je u ovom izvještajnom periodu ostvaren u iznosu od 3.037.689,64 KM, što je u odnosu na isti period 2020.godine više za 21,04 % ili 528.060,19 KM. Sve ostale vrste prihoda od poreza na imovinu bilježe rast u naplati za period 01.01.-31.12.2021. godine u odnosu na isti izvještajni period prethodne godine. Pad je evidentiran u naplati poreza na naslijeđe i darove. Njegovo ostvarenje u 2021. godini iznosilo je 102.655,12 KM i manje je od ostvarenja u 2020. godini za 3,43 % ili za 3.644,42 KM.

### 1.1.1.2 Neporezni prihodi

U 2021.godini neporezni prihodi planirani su u ukupnom iznosu od **4.882.300,00 KM**, a u periodu 01.01.-31.12.2021. godine ostvareni su u iznosu od **4.974.662,71 KM ili 101,89 %** u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine **manji su za 10,21 % ili za 565.539,37 KM**. Učestalije **neporeznih prihoda u ostvarenim prihodima i primicima** u izvještajnom periodu iznosi 9,16 %.

U periodu 01.01.-31.12.2021. godine ostvareni najznačajniji neporezni prihodi su:

1. **naknade po općinskim propisima** u iznosu od 2.071.621,18 KM, koje u ukupnim prihodima i primicima u izvještaju sa 3,82 %, a odnose se na administrativne takse, taksa za ovjeravanje dokumentacije, komunalne naknade i takse, naknade po osnovu tehničkog pregleda građevina, naknada za zauzimanje javnih površina, općinske komunalne naknade u skladu sa kantonalnim propisima za posebne namjene i sl.;
2. **naknade po propisima viših nivoa vlasti** u iznosu od 1.290.563,22 KM i učešće u ukupnim prihodima i primicima od 2,38 %, 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** u iznosu od 1.031.045,07 KM i učešće u ukupnim prihodima i primicima od 1,90 %, a odnose se na:
  - prihodi od dividendi u javnim preduzećima,
  - prihodi od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa, patenata i autorskih prava,
  - prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostora i ostale materijalne imovine,
  - prihodi od iznajmljivanja stanova u vlasništvu Grada i
  - prihodi od iznajmljivanja zemljišta.

4. **prihodi od pružanja javnih usluga, neplaniranih uplata i novčanih kazni** u iznosu od 581.433,24 KM i u e- em u ukupnim prihodima i primicima od 1,07 %, a odnose se na: naknade po sudskim presudama u korist Grada Tuzla, refundacije po osnovu bolovanja, nov ane kazne.

### 1.1.1.3 Vlastiti prihodi, teku i i kapitalni transferi i donacije

Ova sredstva obuhvataju vlastite prihode budžetskih korisnika, ostvarene obavljanjem usluga iz vlastite djelatnosti (naknade po osnovu tehni kog pregleda gra evina), teku e i kapitalne transfere vi-ih nivoa vlasti koji su dodijeljeni za realizaciju konkretnih projekata i teku e i kapitalne transfere inozemnih vlada i me unarodnih organizacija. Namjena ovih sredstava je unaprijed odre ena od strane njihovog uplatioca, te se ne mogu koristiti u druge svrhe. Prema ra unovodstvenim pravilima, vlastiti prihodi, primljeni transferi i donacije iskazuju se kao prihod u periodu kada se iskazuje realizacija (rashod) po osnovu tro- enja ovih sredstava. Prema navedenom ostvareni prihodi (i izdaci) po osnovu teku ih i kapitalnih transfera planirani su i ostvareni u izvje- tajnom periodu kako slijedi:

Redni broj	IZVOR SREDSTAVA	PLAN VLASTITIH PRIHODA BUDŽETA 2021.G.	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2020.G	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2021.G	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UKUPNO OSTVARENIM PRIHODIMA I PRIMICIMA BUDŽETA
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Teku i transferi od inozemnih vlada	230.678,33	31.632,71	89.061,68	38,61%	281,55%	0,16%
2	Teku i transferi od me unarodnih organizacija	57.372,79	0,00	16.985,97	29,61%	0,00%	0,03%
4	Teku i transferi od Države	14.000,00	68,50	4.306,56	30,76%	6286,95%	0,01%
5	Teku i transferi od Federacije	12.000,00	159.854,49	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
6	Teku i transferi od kantona	864.284,21	420.398,36	418.756,27	48,45%	99,61%	0,77%
<b>I</b>	<b>Ukupno tekući transferi i donacije (1-6)</b>	<b>1.178.335,33</b>	<b>611.954,06</b>	<b>529.110,48</b>	<b>44,90%</b>	<b>86,46%</b>	<b>0,97%</b>
1	Kapitalni transferi od inozemnih vlada	261.584,86	170.213,10	89.769,19	34,32%	52,74%	0,17%
2	Kapitalni transferi od me unarodnih organizacija	6.434,70	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
3	Kapitalni transferi od Federacije	0,00	25.000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
4	Kapitalni transferi od kantona	0,00	11.318,09	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
<b>II</b>	<b>Ukupno kapitalni transferi (1-4)</b>	<b>268.019,56</b>	<b>206.531,19</b>	<b>89.769,19</b>	<b>33,49%</b>	<b>43,47%</b>	<b>0,17%</b>
	<b>UKUPNO I+II</b>	<b>1.446.354,89</b>	<b>818.485,25</b>	<b>618.879,67</b>	<b>42,79%</b>	<b>75,61%</b>	<b>1,14%</b>

Iz ovih sredstava finansirani su rashodi za: projektat šPanonsko ó jadranska veza (PA.CON)ó, projektat šJa nje kapaciteta institucija za- tite i spa- avanja (CoPRIS)ó, projektat šCOMMAND d ó zapovjedni i operativni mehanizam multisektorske analize klju nih podataka o katastrofamaó, projektat šTWINTUCó projektat bratimljenja Tuzle i grada Campi Bisenzio (Italija). Najzna ajniji iznos sredstava teku ih transfera dozna en je od TK, a usmjeren je posredstvom Službe za bora ko ó invalidsku za- titu, stambene poslove i integraciju raseljenih lica prema bora koj populaciji u vidu jednokratnih nov anih pomo i i za stambeno rje- avanje korisnika bora ko ó invalidske za- tite.

Vlastiti prihod Budžeta Grada Tuzla koji pripada Op- tem fondu ine naknade po osnovu tehni kog pregleda gra evina Službe za prostorno ure enje i za- titu okoline. U 2021. godini ova nakanada planirana je u ukupnom iznosu od 75.000,00 KM, a u periodu 01.01.-31.12.2021. godine ostvarena je u iznosu od 63.344,34 KM ili 84,46 % u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine manja je za 1,88 % ili za 1.216,21 KM.

### 1.1.2 Fond za komunalnu infrastrukturu

Na ovom ra unu evidentiraju se sredstva koja se Gradu Tuzla upla uju po osnovu prodaje zemlji- ta za gra enje, naknade po osnovu prirodne pogodnosti za gra enje (rente), naknade za postupak legalizacije gra evina, naknade za kori- tenje gra evinskog zemlji- ta (zaostale uplate), naknade za priklju enje novih korisnika na vodovodnu i kanalizacionu mrežu i naknade za angafovani kapacitet u

sistemu daljinskog zagrijavanja (centralnog grijanja), a ista se mogu koristiti za novu gradnju i rekonstrukciju komunalne infrastrukture, za-itu okoline, izradu projektne i prostorno-planske dokumentacije.

U Budfletu Grada Tuzla za 2021. godinu prihodi i primici u fondu za komunalnu infrastrukturu planirani su u iznosu od 9.373.699,00 KM. Preostali iznos do ukupno planiranih sredstava fonda za komunalnu infrastrukturu ine sredstva od suficita iz prethodne godine u iznosu od 3.323.493,27 KM , neutro-ena kreditna sredstva iz 2016. godine u iznosu od 500.000,00 KM i planirani primici od kredita u iznosu od 3.798.864,07 KM

Ukupno ostvarena sredstva u ovom izvje-tajnom periodu, u dijelu fonda za komunalnu infrastrukturu <sup>1</sup> iznose 13.130.832,60 KM, od ega se na suficit i neutro-ena kreditna sredstva odnosi 3.823.493,27 KM, na ostvarene prihode, transfere, primitke od prodaje 8.197.753,23 KM i primitke od kredita 1.109.586,10 KM od ega:

- ostvareni prihodi fonda za komunalnu infrastrukturu iznose 7.328.553,23 KM, -to je u odnosu na isti period 2020. godine vi-e za 37,12 %, a u odnosu na plan za 2021.godinu ostvarenje prihoda je 81,67 %. Ove prihode ine: neporezni prihodi fonda za komunalnu infrastrukturu (naknade po osnovu prirodne pogodnosti za gra enje (rente), naknade za postupak legalizacije gra evina i naknade za kori-tenje gra evinskog zemlji-ta (zaostale uplate), naknade za priklju enje novih korisnika na vodovodnu i kanalizacionu mreflu i naknade za angaflovani kapacitet u sistemu daljinskog zagrijavanja (centralnog grijanja), teku i i kapitani transferi;
- ostvareni primitak od prodaje zemlji-ta i naknade za eksproprisanu nekretninu iznosi 869.200,00 KM i ve i je od planiranog za 117,30 % ili za 469.200,00 KM.
- ostvareni primici od kredita iznose 1.109.586,10 KM. Odnose se na povu ena (iskori-tena) sredstva kredita odobrenog od strane Razvojne banke FBiH. Karakteristika ovog primitka je da nastaje u trenutku kada se sredstva tro-e, odnosno kada nastaje rashod, te se njegova visina iskazuje u visini nastalih rashoda.

Najzna ajnije u e- e u ostvarenim sredstvima ovog fonda u izvje-tajnom periodu ima prihod po osnovu naknade od prirodne pogodnosti - renta u iznosu od 4.577.505,59 KM, -to je vi-e od ostvarenja u istom izvje-tajnom periodu 2020. godine za 148,67 % ili za 2.736.738,19 KM. U odnosu na plan ostvarenje ovog prihoda iznosi 114,44 % , odnosno ve e je od planiranog za 577.505,59 KM. U Fondu za komunalnu infrastrukturu u sklopu ukupnih prihoda fonda koji su ostvareni u visini od 7.328.553,23 KM evidentirana su namjenska sredstva upla ena od strane institucija, vi-ih nivoa vlasti i fizi kih lica za realizaciju projekata komunalne infrastrukture. Njihovo ostvarenje u 2021. godini iznosi 1.672.342,17 KM, a pregled je dat u slijede oj tabeli:

Redni broj	IZVOR SREDSTAVA	PLAN VLASTITIH PRIHODA BUDŽETA 2021.G.	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2020.G	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2021.G	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UKUPNO OSTVARENIM PRIHODIMA I PRIMICIMA BUDŽETA
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Kapitalni transferi od inozemnih vlada	318.386,56	132.765,78	122.978,77	38,63%	92,63%	0,23%
2	Kapitalni transferi od Države	83.168,02	0,00	53.485,86	64,31%	0,00%	0,10%
3	Kapitalni transferi od Federacije	294.444,07	217.823,73	254.444,07	86,42%	116,81%	0,47%
4	Kapitalni transferi od kantona	2.458.800,35	1.062.488,95	1.020.190,67	41,49%	96,02%	1,88%
5	Kapitalni transferi od pojedinaca	318.900,00	201.436,70	221.242,80	69,38%	109,83%	0,41%
<b>I</b>	<b>Ukupno kapitalni transferi (1-4)</b>	<b>3.473.699,00</b>	<b>1.614.515,16</b>	<b>1.672.342,17</b>	<b>48,14%</b>	<b>103,58%</b>	<b>3,08%</b>

<sup>1</sup> Izvje-taj o izvr-enju Budfleta Grada Tuzla za period 01.01.-31.12.2021.godine, str.4. i str.19.

Namjena ovih sredstava je unaprijed određena od strane njihovog uplatioca. Ova namjenska vlastita sredstva u iznosu od 1.672.342,17 KM iskorištena su za:

- Grant za JKP šVodovod i kanalizacija u iznosu od 954.085,67 KM za otplatu kredita korištenog za realizaciju projekta vodosnabdijevanja i zbrinjavanja otpadnih voda,
- Izgradnju i rekonstrukciju puteva u iznosu od 368.096,46 KM,
- Izgradnju Centralnog gradskog groblja u iznosu od 142.176,27 KM.
- Izgradnju vodovodne i kanalizacione mreže i objekata vodosnabdijevanja u iznosu od 109.238,80 KM,
- Rekonstrukciju Društvenog doma Kreka u iznosu od 66.105,00 KM,
- Izgradnju javne rasvjete u iznosu od 18.900,00 KM i
- Izgradnja pješačkih i saobraćajnih mostova u iznosu od 13.739,97 KM.

### 1.1.3 Fond za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara

Zakonom o zaštiti i spašavanju ljudi i materijalnih dobara od prirodnih i drugih nesreća (šSl.novine FBiH, broj 39/03, 22/06, 43/10), u Budžetu 2021.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 sl. no.

U okviru Službe civilne zaštite sredstva od naknade za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara u 2021. godini planirana su u visini od **2.949.944,80 KM**. Od ovog iznosa na prihode budžeta Grada Tuzla koji se prikupljaju po osnovu posebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća planirano je 2.785.731,74 KM, a razlika sredstava u iznosu od 164.213,06 KM planirana je po osnovu prihoda od drugih nivoa vlasti za realizaciju određenih projekata.

U skladu sa zakonskim propisima uplaćena sredstva po ovom osnovu akumuliraju se na namjenskom računu, a oprihodeuju se u momentu trošenja. Neutrošena sredstva za ovu namjenu na dan 31.12.2021. godine prenose se u narednu godinu za finansiranje propisanih aktivnosti iz oblasti civilne zaštite.

U periodu 01.01.- 31.12.2021. godine ostvarena su sredstva u iznosu od **1.120.210,96 KM** što je u odnosu na plan ostvarenje 37,97 %, dok u odnosu na ostvarenim prihodima i primicima izvještajnog perioda iznosi 2,06%. U odnosu na ukupnim sredstvima Budžeta je 1,71 %. Ostvarenje je manje u odnosu na isti period 2020.godine za 490.280,68 KM ili 30,44%. Kako se prihodi evidentiraju samo u visini utrošenih sredstava ovog Fonda u posebnom dijelu Izvještaja o izvršenju budžeta Grada Tuzla po pozicijama dat je utrošak ovih sredstava.

U Fondu za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara u sklopu ukupnih prihoda fonda koji su ostvareni u visini do 1.120.210,96 KM evidentirana su namjenska sredstva uplaćena od strane viših nivoa vlasti za realizaciju projekata komunalne infrastrukture. Njihovo ostvarenje u 2021. godini iznosi 62.884,11 KM, a pregled je dat u slijedećoj tabeli:

Redni broj	IZVOR SREDSTAVA	PLAN VLASTITIH PRIHODA BUDŽETA 2021.G.	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2020.G	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2021.G	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UKUPNO OSTVARENIM PRIHODIMA I PRIMICIMA BUDŽETA
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Tekući i transferi od Federacije	60.000,00	20.270,25	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	Tekući i transferi od kantona	104.213,06	24.090,30	62.884,11	60,34%	261,03%	0,12%
<b>I</b>	<b>Ukupno tekući transferi (I)</b>	<b>164.213,06</b>	<b>44.360,55</b>	<b>62.884,11</b>	<b>38,29%</b>	<b>141,76%</b>	<b>0,12%</b>

Namjena ovih sredstava je unaprijed određena od strane njihovog uplatioca. Ova namjenska vlastita sredstva iskorištena su za radove na uklanjanju propusta i nasipa u zoni potoka Joševica, sanaciju putne infrastrukture u naselju Mandić i radove na sanaciji dijela korita rijeke Soline, a u sklopu hitnih intervencija za saniranje štete od prirodnih nesreća.

#### **1.1.4 Fond za 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 depozitni račun budžeta.

U skladu sa zakonskim propisima uplaćena sredstva po ovom osnovu akumuliraju se na namjenskom računu, a oprihoduju se u momentu trošenja. U posebnom dijelu Izvještaja o izvršenju budžeta Grada Tuzla po pozicijama u okviru ovog fonda dat je utrošak ovih sredstava.

Neutrošena sredstva za ovu namjenu na dan 31.12.2021. godine prenose se u narednu godinu za finansiranje propisanih aktivnosti iz oblasti civilne zaštite.

Po ovom osnovu, u Budžetu Grada Tuzla za 2021.godinu planirana su sredstva od **202.000,00 KM**, a u periodu 01.01.-31.12.2021. godine ostvarena su sredstva u iznosu od **350,88 KM** –to je u odnosu na plan ostvarenje 0,17%, i izvršenje je manje od izvršenja za posmatrani period prethodne godine za 200.000,00 KM.

#### **1.1.5 Fond za zaštitu od požara i vatrogastva**

Ubiranje i namjena prihoda fonda za zaštitu od požara i vatrogastva u Budžetu Grada Tuzla za 2021.godinu propisani su Zakonom o zaštiti od požara i vatrogastva (§Službene novine FBiH broj 64/09).

Prihod ovog fonda koji se koristi za finansiranje vatrogasne djelatnosti ostvaruje se iz dvije naknade:

- Naknada za vatrogasne jedinice iz premije osiguranja imovine od požara i prirodnih sila i
- Naknada od naplatne funkcionalne premije osiguranja od autoodgovornosti.

Obveznici uplate ovih naknada su društva za osiguranje i druga pravna lica koja se bave osiguranjem imovine pravnih i fizičkih lica.

Po ovom osnovu, u Budžetu 2021.godine, planirana su sredstva u iznosu od **85.000,00 KM**, a u periodu 01.01.-31.12.2021. godine ostvarena su u iznosu od **40.307,63 KM** –to je u odnosu na plan ostvarenje 47,42%. U odnosu na isti period prethodne godine ostvarenje je manje za 32.332,78 KM ili za 44,51 %.

U skladu sa zakonskim propisima uplaćena sredstva po ovom osnovu akumuliraju se na račun Fonda za zaštitu od požara i vatrogastva, a oprihoduju se u momentu trošenja. U posebnom dijelu Izvještaja o izvršenju budžeta Grada Tuzla po pozicijama u okviru ovog fonda dat je utrošak ovih sredstava.

**Na dan 31.12.2021.godine stanje na namjenskom računu sredstava Fonda za zaštitu od požara i vatrogastva iznosi 67.188,05 KM.**

#### **1.1.6 Fond sredstava od naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana**

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 dijelu Fonda naknade ostvarene radom termoelektrane Tuzla<sup>2</sup> u Budžetu Grada Tuzla za 2021. godinu planirana su sredstva u iznosu od 6.473.769,73 KM, a u planirani prihodi u iznosu od 4.700.000,00 KM i sredstva sufinanciranja iz prethodne godine u visini od 1.773.769,73 KM.

Ukupno ostvarena sredstva u ovom izvještajnom periodu, u dijelu fonda sredstava od naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana iznose 6.237.629,17 KM od čega se na sufinanciranje odnosi 1.773.769,73 KM, a na ostvarene prihode 4.463.859,44 KM. Ostvarenje prihoda u odnosu na plan iznosi 94,98%, dok u odnosu na ostvarenim prihodima i primicima izvještajnog perioda iznosi 8,22%, a u odnosu na ostvarenje u periodu januar - decembar 2020. godine manje je za 222.774,66 KM ili za 4,75 %.

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 ubrzan 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 toplovođne i vodovodne mreže i sl), što je sve u skladu sa strateškim ciljevima usvojenim od strane Gradskog vijeća.

### 1.1.7 Vlastiti prihodi javnih ustanova

Vlastita sredstva Javnih ustanova raspoređena su u javnim ustanovama za finansiranje troškova (plate i materijalni troškovi) u 2021. godini u iznosima koje ostvari svaka javna ustanova.

U dijelu OPRTTEG FONDA<sup>3</sup> po Javnim ustanovama u Budžetu Grada Tuzla ostvareni su prihodi u iznosu od 2.197.747,74 KM ili 86,55% planiranih, sa učešćem u ukupno ostvarenim prihodima i primicima od 4,05 %.

U odnosu na isti period prošle godine ostvareni prihodi veći su za 293.587,87 KM ili 15,42 % što se vidi iz datog tabelarnog pregleda:

NAZIV JAVNE USTANOVE	UKUPNO PLANIRANI PRIHODI U BUDŽETU ZA 2021.GODINU	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA U BUDŽETU I-XII 2020G.	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA U BUDŽETU I-XII 2021.G.	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UKUPNIM PRIHODIMA I PRIMICIMA
1	2	3	4	5	6	7
JU Centar za socijalni rad	114.750,00	78.271,76	87.055,92	75,87%	111,22%	0,16%
JU Obdanište "Naše dijete"	2.046.427,21	1.562.818,28	1.858.726,18	90,83%	118,93%	3,42%
JU Gradski stadion "Tužanj"	281.000,00	197.939,19	204.845,08	72,90%	103,49%	0,38%
JUCentar za kulturu	97.000,00	65.130,64	47.120,56	48,58%	72,35%	0,09%
<b>UKUPNO</b>	<b>2.539.177,21</b>	<b>1.904.159,87</b>	<b>2.197.747,74</b>	<b>86,55%</b>	<b>115,42%</b>	<b>4,05%</b>

Vlastiti prihodi javnih ustanova ostvaruju se uglavnom od sopstvene djelatnosti. U JU Centar za socijalni rad Tuzla vlastiti prihodi za 12 mjeseci ostvareni su u iznosu od 87.055,92 KM i veći su od ostvarenja u prethodnoj godini za isti period za 11,22%. Na ovako visok iznos vlastitih prihoda utjecaj

<sup>2</sup> Izvještaj o izvršenju Budžeta Grada Tuzla za period 01.01.-31.12.2021.godine, str.6. i str.23.

<sup>3</sup> Izvještaj o izvršenju Budžeta Grada Tuzla za period 01.01.-31.12.2021.godine, str.3.i str.15.do 18.

je imala naplata refundacija bolovanja preko 42 dana, koja je u izvještajnom periodu ostvarena u visini od 70.000,00 KM.

Javne ustanove Obdani-te "Na-e dijete" i Gradski stadion "Tu-anj" u 2021.godini u odnosu na 2020. godinu bilježe rast u naplati vlastitih prihoda koje ostvaruju obavljanjem sopstvene djelatnosti, ali još nisu dosegli iznose ostvarenja vlastitih prihoda na razini koja je bila prije pojave COVID 19. U 2021. godini su na cca 91,00 % ostvarenja vlastitih prihoda iz 2019. godine.

Najznačajniji u ovoj grupi prihoda, prihod od pružanja usluga građanima koji ostvaruje JU obdani-te "Na-e dijete" Tuzla po osnovu cijene boravka djece predškolskog uzrasta u ovoj ustanovi bilježi rast u naplati u 2021.godini. Ostvarenje ovog prihoda u 2021. godini iznosi 1.751.383,81 i veće je od ostvarenja prethodne godine za isti izvještajni period za 23,90 %, odnosno za 337.819,71 KM, a manje od ostvarenja prihoda u 2019. godini za 7,57%.

U sklopu ukupnih prihoda javnih ustanova koji su ostvareni u visini do 2,197,747,74 KM evidentirana su namjenska sredstva uplaćena od strane institucija, viših nivoa vlasti, pravnih i fizičkih lica za realizaciju projekata javnih ustanova. Njihovo ostvarenje u 2021. godini iznosi 77.002,71 KM, a pregled je dat u slijedećoj tabeli:

Redni broj	IZVOR SREDSTAVA	PLAN VLASTITIH PRIHODA BUDŽETA 2021.G.	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2020.G	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2021.G	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UKUPNO OSTVARENIM PRIHODIMA I PRIMICIMA BUDŽETA
0	1	2	3	4	5	6	7
	Tekući i transferi od inozemnih vlada	28,61	0,00	28,61	100,00%	0,00%	0,00%
1	Tekući i transferi od Države	3.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	Tekući i transferi od Federacije	8.750,00	5.525,59	8.750,00	100,00%	158,35%	0,02%
3	Tekući i transferi od kantona	33.352,00	30.118,00	21.124,95	63,34%	70,14%	0,04%
4	Transferi od federalnog zavoda za zapošljavanje	10.000,00	12.180,00	6.582,83	65,83%	54,05%	0,01%
5	Donacije od pravnih lica	5.451,60	8.712,70	2.451,60	44,97%	28,14%	0,00%
6	Donacije od fizičkih lica iz inostranstva	0,00	261,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
<b>I</b>	<b>Ukupno tekući transferi i donacije (1-6)</b>	<b>60.582,21</b>	<b>56.797,29</b>	<b>38.937,99</b>	<b>64,27%</b>	<b>68,56%</b>	<b>0,07%</b>
	Kapitalni transferi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	0,00	21.372,39	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
1	Kapitalni transferi od Države	2.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	Kapitalni transferi od Federacije	3.000,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
3	Kapitalni transferi od kantona	38.095,00	41.044,05	38.064,72	99,92%	92,74%	0,07%
<b>II</b>	<b>Ukupno kapitalni transferi (1-4)</b>	<b>43.095,00</b>	<b>67.416,44</b>	<b>38.064,72</b>	<b>88,33%</b>	<b>56,46%</b>	<b>0,07%</b>
<b>III</b>	<b>UKUPNO I+II</b>	<b>103.677,21</b>	<b>124.213,73</b>	<b>77.002,71</b>	<b>74,27%</b>	<b>61,99%</b>	<b>0,14%</b>

Namjena ovih sredstava je unaprijed određena od strane njihovog uplatioca. Ova sredstva su utrošena za izmirenje tekućih izdataka javnih ustanova, nabavku računarske i kancelarijske opreme, u JU "Na-e dijete" za nabavku: kreveta za spavanje, posteljine, rekonstrukciju kupatila i vanjske stolarije na objektu odjeljenja "Sunčica", te za realizaciju projekata koje provodi JU "Centar za kulturu" Tuzla.



## 2 RASHODI

Realizacija rashoda iz Budžeta Grada Tuzla u izvještajnom periodu od 01.01.-31.12.2021.godine, vrila se u skladu sa usvojenim Budžetom i izmjenama i dopunama Budžeta Grada Tuzla za 2021.godinu i Odlukom o izvravanju Budžeta i izmjenama i dopunama Odluke o izvravanju Budžeta Grada Tuzla za 2021.godinu usvojenom od strane Gradskog vijeća Tuzla.

Ukupni rashodi i izdaci u Budžetu Grada Tuzla za 2021. godinu planirani su u iznosu od 69.070.846,18 KM. U izvještajnom periodu od 01.01. do 31.12.2021. godine ostvareni su rashodi u iznosu od 51.230.818,66 KM ili 74,17 % u odnosu na plan, i manji su za 5.201.085,48 KM ili 9,22% u odnosu na isti izvještajni period 2020. godine.

Od ukupno utrošenih sredstava u izvještajnom periodu 01.01. do 31.12.2021. godine na rashode se odnosi 48.233.383,40 KM, za otplatu kredita izdvojeno je 1.887.849,16 KM, a za rashode koji se finansiraju iz kredita odobrenog od strane Razvojne banke BiH utrošeno je 1.109.586,10 KM.

Struktura sredstava koja su raspoređena i realizovana u periodu 01.01.-31.12.2021. godine je sljedeća:

NAMJENA	Plan rashoda iz budžeta 2021. godine	Raspored rashoda po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija 2021.g.	Ukupni rashodi budžeta za 2021.g.	Ostvarenje rashoda iz budžeta 2020.godine	Ostvarenje rashoda po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija 2020.g	Ostvarenje ukupnih rashoda budžeta za 2020. godine	Ostvarenje rashoda iz budžeta 2021.godine	Ostvarenje rashoda po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija 2021.g	Ostvarenje ukupnih rashoda budžeta za 2021. godine	Index 10/4	Index 10/7	Učešće u strukturi ukupnih rashoda
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Finansiranje rashoda	54.119.132,48	7.713.849,63	61.832.982,11	47.341.257,02	4.506.316,27	51.847.573,29	43.602.779,90	4.630.603,50	48.233.383,40	78,01	93,03	94,15
Rashodi finansirani iz kredita	4.298.864,07	0,00	4.298.864,07	3.201.135,93	0,00	3.201.135,93	1.109.586,10	0,00	1.109.586,10	25,81	34,66	2,17
Otplata kredita	1.889.000,00	0,00	1.889.000,00	1.383.194,92	0,00	1.383.194,92	1.887.849,16	0,00	1.887.849,16	99,94	136,48	3,68
Sredstva za izdate garancije	1.050.000,00	0,00	1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>UKUPNO</b>	<b>61.356.996,55</b>	<b>7.713.849,63</b>	<b>69.070.846,18</b>	<b>51.925.587,87</b>	<b>4.506.316,27</b>	<b>56.431.904,14</b>	<b>46.600.215,16</b>	<b>4.630.603,50</b>	<b>51.230.818,66</b>	<b>74,17</b>	<b>90,78</b>	<b>100,00</b>

Ukupno planirani rashodi u Budžetu, u skladu sa nadležnostima su raspoređeni i realizovani u periodu 01.01.-31.12.2021. godine po organizacionim jedinicama kako slijedi:

Naziv organizacione jedinice	PLAN BUDŽETA 2021.G.	OSTVARENJE RASHODA BUDŽETA ZA I-XII 2020.G	OSTVARENJE RASHODA BUDŽETA ZA I -XII 2021.G	Index 4/2	UČEŠĆE U OSTVARENIM RASHODIMA ZA I-XII 2020.G
1	2	3	4	5	6
Gradsko vijeće	1.643.150,00	1.495.259,68	1.512.914,60	92,07	2,95
Struktura služba za poslove gradonačelnika	2.002.870,40	1.537.909,21	1.542.455,03	77,01	3,01
Služba za budžet i finansije	1.192.736,07	1.071.881,57	1.063.344,81	89,15	2,08
Služba za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu	9.975.527,68	10.765.118,68	9.330.819,22	93,54	18,21
Služba za kom.posl.,izgradnju i poslove MZ	33.413.973,99	24.316.800,97	20.931.046,53	62,64	40,86
Služba za prostorno uređivanje i zaštitu okoline	965.500,00	874.583,82	903.354,46	93,56	1,76
Služba za geodetske i imov. pravne poslove	1.260.000,00	832.512,57	1.050.958,64	83,41	2,05
Služba za inspeksijske poslove	1.249.000,00	1.159.663,19	1.164.612,52	93,24	2,27
Služba za opću upravu i zajed.poslove	2.771.629,30	2.465.866,02	2.412.149,68	87,03	4,71
Služba za borbu protiv invalidske zaštite	2.526.449,77	1.860.575,34	1.858.105,99	73,55	3,63
Služba civilne zaštite	6.191.752,29	4.631.072,75	3.982.435,68	64,32	7,77
Struktura služba Gradskog vijeća	448.351,00	398.476,49	409.000,90	91,22	0,80
Gradsko pravobranilaštvo	668.900,00	516.641,73	532.245,42	79,57	1,04
UO-Zavod za urbanizam	626.000,00	564.247,33	556.067,53	88,83	1,09
Služba za internu reviziju	152.600,00	126.424,66	126.939,37	83,18	0,25
Služba za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu	3.982.405,68	3.814.870,13	3.854.368,28	96,78	7,52
<b>UKUPNO</b>	<b>69.070.846,18</b>	<b>56.431.904,14</b>	<b>51.230.818,66</b>	<b>74,17</b>	<b>100,00</b>

## 2.1 RASHODI SLUŽBI SA NAJZNAČAJNIJIM UČEŠĆEM U UKUPNIM RASHODIMA

Najznačajnije u e- e u ukupnim rashodima realizovanim u periodu 01.01. do 31.12.2021.godine imaju rashodi: Službe za komunalne poslove, izgradnju i poslove MZ (40,86%) , Službe za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu (18,21%), Službe civilne zaštite (7,77%) i Službe za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu ( 7,52%).

Za izdatke kojima se finansiraju nadležnosti ove četiri službe u Budžetu 2021.godine, planirana su sredstva u iznosu od **53.563.659,64 KM ili 77,55% od ukupnih sredstava**, dok su u izvještajnom periodu od 01.01. do 31.12.2021.godine realizovani rashodi u iznosu od 38.098.669,71 KM ili 74,37 % od ukupno ostvarenih rashoda u periodu 01.01.-31.12.2021.godine, a u odnosu na plan ostvarenje je 71,13 %.

### 2.1.1 Komunalna infrastruktura

Realizovanje ciljeva utvrđenih u Dugoročnoj strategiji razvoja Grada Tuzla do 2026. godine, u 2021. godini, kao i prethodnih godina nastavljeno je sa rješavanjem problema u cestovnoj infrastrukturi, poboljšanju opremljenosti postojećih komunalnih objekata, čišćenju i rekonstrukciji vodovodne, kanalizacione i toplovodne mreže, izgradnji, rekonstrukciji i održavanju javne rasvjete, ulaganju u tekuće održavanje komunalne infrastrukture, izradi prostorne dokumentacije i sl. no.

**Za ove namjene ukupno je iz sredstava Budžeta Grada Tuzla u periodu 01.01.- 31.12.2021. godine izdvojeno 19.288.078,63 KM ili 37,65 % u odnosu na ukupne rashode, i to:**

- ✓ za rashode općeg fonda (bez rashoda za rad službe i Odjeljenja MZ-a, a uključeno je tekuće održavanje prostorija MZ).....8.093.627,84 KM;
- ✓ za rashode fonda za kom.infrastrukturu (Poseban račun) .....7.250.021,43 KM;
- ✓ za rashode fonda od naknade TE Tuzla .....3.944.429,36 KM.

Naprijed navedena sredstva koja su korištena za finansiranje projekata komunalne infrastrukture u periodu 01.01.- 31.12.2021. godine, osim budžetskih sredstava Grada Tuzla, obuhvataju i sredstva koja su Gradu Tuzla uplaćena od drugih nivoa vlasti i od građana kao u e- e u sufinansiranju komunalne infrastrukture i sredstva od naknade ostvarene radom Termoelektrane Tuzla.

U tabelama koje slijede prikazana je struktura rashoda komunalne infrastrukture:

Tabela 1. Struktura rashoda komunalne infrastrukture prema izvorima finansiranja

Izvor finansiranja	Plan rashoda iz budžeta 2021.g.	Raspored rashoda po osnovu namjenskih i vlast. prihoda tek.trans.i donacija 2021.g.	Planirani rashodi budžeta za 2021.g.	Ostvarenje rashoda iz budžeta I-XII 2021.g.	Ostvarenje rashoda po osnovu namjenskih i vlast. prihoda tek.trans.i donacija I - XII 2021.g.	Ostvarenje ukupnih rashoda budžeta za I- XII 2021.g.	Index 7/4	U e- e u ukupnim rashodima
1	2	3	4	5	6	7	8	9
OPĆI FOND	9.099.797,92	0,00	<b>9.099.797,92</b>	8.093.627,84	0,00	<b>8.093.627,84</b>	88,94%	15,80%
FOND ZA KOMUNALNU INFRASTRUKTURU	10.078.357,34	3.473.699,00	<b>13.552.056,34</b>	3.689.830,10	1.672.342,17	<b>5.362.172,27</b>	39,57%	10,47%
OTPLATA KREDITA (POSEBAN RAČUN)	1.889.000,00	0,00	<b>1.889.000,00</b>	1.887.849,16	0,00	<b>1.887.849,16</b>	99,94%	3,68%
SREDSTVA GARANCIJE	1.050.000,00	0,00	<b>1.050.000,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00%	0,00%
FOND OD NAKNADE TE TUZLA	5.973.769,73	0,00	<b>5.973.769,73</b>	3.944.429,36		<b>3.944.429,36</b>	66,03%	7,70%
UKUPNO	28.090.924,99	3.473.699,00	<b>31.564.623,99</b>	17.615.736,46	1.672.342,17	<b>19.288.078,63</b>	61,11%	37,65%

Tabela 2. Struktura rashoda komunalne infrastrukture prema namjeni

NAMJENA	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA ZA I - XII 2020.G	OSTVARENJE RASHODA IZ BUDŽETA I-XII 2021.G.	OSTVARENJE RASHODA PO OSNOVU NAMJ.IVLAST. PRIHODA, TEK.TRANSF. I DONACIJA ZA I-XII 2021.G	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA ZA I - XII 2021.G	INDEX 5/2
1	2	3	4	5	6
Putevi i trotoari (teku e održavanje, rekonstrukcija i izgradnja)	8.646.760,45	5.969.516,83	368.096,46	<b>6.337.613,29</b>	73,29%
Toplifikacija	2.424.981,47	1.317.467,65	0,00	<b>1.317.467,65</b>	54,33%
Higijena grada, zelene površine i zimska služba	2.175.554,41	2.225.023,44	0,00	<b>2.225.023,44</b>	102,27%
Elektri na energija za javnu rasvjetu	1.723.532,24	1.667.449,86	0,00	<b>1.667.449,86</b>	96,75%
Vodovodna i kanalizaciona mreža	861.842,81	544.652,08	109.238,80	<b>653.890,88</b>	75,87%
Izgradnja, rekonstrukcija i održavanje javne rasvjete	834.388,48	546.477,51	18.900,00	<b>565.377,51</b>	67,76%
Kapitalni grant JKP "Vodovod i kanalizacija" Tuzla	740.000,00	506.121,02	954.085,67	<b>1.460.206,69</b>	197,33%
Grantovi za u e- e u projektima energetske efikasnosti	540.232,42	957.663,21	0,00	<b>957.663,21</b>	177,27%
Izgradnja parkova	425.638,69	65.583,98	0,00	<b>65.583,98</b>	15,41%
Rekonstrukcija Društvenog doma Kreka	340.572,12	21.094,17	66.105,00	<b>87.199,17</b>	25,60%
Izdaci za održavanje oborinske kanalizacije	299.962,00	299.997,17	0,00	<b>299.997,17</b>	100,01%
Regulacija nereguliranih riječnih tokova	298.761,97	40.365,00	0,00	<b>40.365,00</b>	13,51%
Izgradnja, rekonstrukcija i održavanje semafora i izdaci za horiz. i vertikalnu signalizaciju i vizuelne komunikacije	271.511,06	170.823,70	0,00	<b>170.823,70</b>	62,92%
izgradnja vodotoka	190.010,34	140.084,38	0,00	<b>140.084,38</b>	73,72%
Izgradnja Centralnog gradskog groblja	163.034,53	319.511,06	142.176,27	<b>461.687,33</b>	283,18%
Grantovi za nabavku i ugradnju toplotnih MRS - a.	161.582,05	109.902,78	0,00	<b>109.902,78</b>	68,02%
U e- e grada u projektima EU i drugih međunarodnih organizacija (uvođenje LED rasvjetnih tijela u javnoj rasvjeti u gradu Tuzla)	150.000,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00%
Izgradnja i rekonstrukcija stadiona "Tušanj"	103.317,10	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00%
Stručne usluge (usluge nadzora, stručno osposobljenost) po osnovu primjernih mjera zaštite	86.253,90	72.688,85	0,00	<b>72.688,85</b>	84,27%
Projekti energetske efikasnosti na javnim objektima	46.207,40	62.829,58	0,00	<b>62.829,58</b>	135,97%
Komunalne usluge i elektri na energija za objekte komunalne infrastrukture	43.389,95	41.448,18	0,00	<b>41.448,18</b>	95,52%
Izdaci za teku e održavanje sportskih terena i igrališta	39.977,80	11.653,20	0,00	<b>11.653,20</b>	29,15%
Izdaci za kafilijske poslove	39.985,92	39.904,02	0,00	<b>39.904,02</b>	99,80%
Izdaci za teku e održavanje urbanog mobilijara	35.544,48	39.955,50	0,00	<b>39.955,50</b>	112,41%
Izgradnja mostova	34.789,39	11.038,55	13.739,97	<b>24.778,52</b>	71,22%
Subvencije pojedincima za komunalnu naknadu	27.879,69	13.318,97	0,00	<b>13.318,97</b>	47,77%
Usluge izdavanja saglasnosti za projekte komunalne infrastrukture i izrada projektne dokumentacije	18.385,03	24.185,36	0,00	<b>24.185,36</b>	131,55%
Izdaci za teku e održavanje i zadržavanje javnih dobara	12.423,20	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00%
Urbani mobilijar	11.161,80	29.914,91	0,00	<b>29.914,91</b>	268,01%
Izdaci za teku e održavanje prostorija mjesnih zajednica koje gravitiraju TE Tuzla	66.345,57	69.593,03	0,00	<b>69.593,03</b>	104,89%
Izdaci za održavanje kompleksa Slana Banja	0,00	49.941,45	0,00	<b>49.941,45</b>	0,00%
Rekonstrukcija Doma kulture u MZ Dragunja	0,00	30.888,00	0,00	<b>30.888,00</b>	0,00%
Sanacija krova na objektu MZ Solana	0,00	41.535,00	0,00	<b>41.535,00</b>	0,00%
Otplata kredita	1.383.194,92	1.887.849,16	0,00	<b>1.887.849,16</b>	136,48%
Kamate na pozajmice od domaćih fin. institucija	300.185,52	287.258,86	0,00	<b>287.258,86</b>	95,69%
<b>UKUPNO</b>	<b>22.497.406,71</b>	<b>17.615.736,46</b>	<b>1.672.342,17</b>	<b>19.288.078,63</b>	85,73%

Za rekonstrukciju, izgradnju i održavanje lokalnih puteva i trotoara u 2021. godini ukupno je utrošeno 6.337.613,29 KM. Za rekonstrukciju i izgradnju novih lokalnih **puteva i trotoara** u 2021. godini utrošeno je **3.056.400,86 KM** i to za slijedeće projekte:

- rekonstrukcija trotoara, pješačkih površina i arhitektonskih barijera u iznosu od 449.976,70 KM;
- sanacija cestovne opreme na javnim gradskim saobraćajnicama u iznosu od 97.804,98 KM;
- semaforizacija i sanacija raskrsnice Pašabunar u iznosu od 377.481,39 KM;
- sanacija Majske ulice u MZ Tuzla u iznosu od 49.777,01 KM
- sanacija ulice Mirze Delibašića od raskrsnice sa ul. Petra Kočića do raskrsnice sa Jufnom magistralom u iznosu od 466.793,73 KM
- sanacija ulice Hajrudina Mešića do br. 117 u MZ Pofarnica u iznosu od 20.041,36 KM
- sanacija ulice Kozlovačke u MZ Centar u iznosu od 79.044,90 KM
- sanacija ulice Gornjotuzlanskog odreda u MZ Gornja Tuzla u iznosu od 35.978,19 KM
- sanacija ceste prema Lukavcu u naselju Tuzla u MZ Tuzla u iznosu od 61.425,00 KM
- sanacija puteva u naselju Husino u MZ Husino u iznosu od 79.560,00 KM
- sanacija puta od četeta uzrokovanih poplavama u MZ Srednja Lipnica u iznosu od 130.427,07 KM
- sanacija puta Gornja Obodnica-Drijeva u MZ Obodnica Gornja u iznosu od 93.284,10 KM
- sanacija puta u ul. Zlatana Mešića, Mušćina u MZ Mosnik u iznosu od 49.676,59 KM
- sanacija ulice Fikreta Salihovića br. 282 u MZ Solana u iznosu od 27.313,65 KM
- sanacija puta Ivić-Baković u MZ Kiseljak u iznosu od 28.536,30 KM
- sanacija puta u naselju Biljeffak u MZ Gornja Tuzla u iznosu od 110.218,68 KM
- sanacija puta Moranović u MZ Ljubica u iznosu od 16.239,60 KM
- sanacija ulice S.Rahmanovića i M.Suljetovića do br. 41 u MZ Solana u iznosu od 83.898,36 KM
- sanacija puta u ul. Srebrenića do br. 4 u MZ Kreka u iznosu od 9.322,56 KM
- sanacija puta Svojtina-groblje u MZ Dokanj u iznosu od 80.856,36 KM
- sanacija puta u zaseoku figić u MZ Grabovica u iznosu od 70.542,81 KM
- sanacija puta Srednja Lipnica-groblje, Jasici u MZ Srednja Lipnica u iznosu od 80.765,10 KM
- sanacija puta u naselju Vilući u MZ Ljubica u iznosu od 20.140,38 KM
- sanacija puta Bare-Kosanović u MZ Simin Han u iznosu od 175.254,38 KM
- sanacija saobraćajnica u naselju Mejdan u MZ Mejdan u iznosu od 88.802,62 KM
- sanacija puta u naselju Tisovac u iznosu od 52.609,05 KM
- sanacija puta u ul. Meldina Hajdarevića u iznosu od 32.678,15 KM
- sanacija puta Pavić-Mosković-Grebenak u MZ Grabovica u iznosu od 42.553,60 KM
- sanacija puta u naselju Mijatović u MZ Brežice u iznosu od 13.965,12 KM
- sanacija puta u naselju Hajdarovac u MZ Grabovica u iznosu od 31.339,62 KM
- sanacija puta u naselju Brani u MZ Solina u iznosu od 13.513,50 KM
- sanacija puta u naselju Bukinje u MZ Bukinje u iznosu od 86.580,00 KM

Za tekuće održavanje puteva iz Budfleta u 2021. godini ukupno je utrošeno **3.201.638,39 KM** od čega 2.849.298,55 KM iz budžetskih sredstava, a 352.339,84 KM iz sredstava naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana. Za izgradnju putnog pojasa izdvojeno je **79.574,04 KM**

Za izgradnju nove **vrelvodne mreže** izdvojena su sredstva u iznosu od **1.317.467,65 KM**, od čega je iz budžeta izdvojeno 174.336,17 KM, a iznos od 1.143.131,48 KM izdvojen je iz sredstava naknade za prihode ostvarene radom termoelektrane.

Navedena sredstva utrošena su za slijedeće projekte:

- izgradnja vrelvodnih priključaka za individualne stambene objekte i kolektivne stambene objekte izgrađene prije 2011.godine u iznosu od 1.146.757,60 KM;

- ugradnja toplotnih podstanica u ul. Bosne Srebrene br. 99-101-103 u iznosu od 19.313,39 KM;
- nabavka i ugradnja toplotnih podstanica u ul. I.M. Irca br. 28-Lamela 1 u iznosu od 18.989,21 KM;
- nabavka i ugradnja toplotnih podstanica u ul. I.M.Irca br. 30-Lamela 2 u iznosu od 16.689,82 KM;
- nabavka i ugradnja toplotnih podstanica u ul. I.M.Irca br. 31-Lamela 3 u iznosu od 17.246,01 KM;
- izgradnja vrelovodnog priključka Društvenog doma Kreka u MZ Kreka u iznosu od 97.299,55 KM;
- nabavka i ugradnja toplotne podstanice Dragodol u iznosu od 1.172,07 KM.

**Za tekuće održavanje higijene grada, zelenih površina, zimske službe i kafilerijske poslove u 2021. godini izdvojeno je 2.264.927,46 KM, i to:**

- za higijenu grada iznos od 899.343,89 KM
- za zelene površine iznos od 799.976,15 KM
- za zimsku službu iznos od 519.748,32 KM
- za kafilerijske poslove iznos od 39.904,02 KM
- za preventivnu DDD iznos od 5.955,08 KM

Za izgradnju **vodovodne i kanalizacione mreže**, utrošena su sredstva u iznosu od **653.890,88 KM**, od čega su sredstva dozna utrošena kroz MEG projekat u iznosu od 109.238,80 KM, iznos od 94.072,36 KM je iz budžeta, a iznos od 450.579,72 KM izdvojen je iz sredstava naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana i utrošena su na izgradnju vodovodne i kanalizacione mreže u više mjesnih zajednica na području grada Tuzle.

Navedena sredstva su utrošena za slijedeće projekte:

- radovi na vodovodnoj i kanalizacionoj mreži u Foćanskoj ulici u MZ Sjenjak u iznosu od 21.626,08 KM;
- dovršetak radova na sistemu vodovodne i kanalizacione mreže Mala Solina u MZ Solina u iznosu od 1.130,50 KM
- sanacija vodovoda u naselju Gornja Lipnica u iznosu od 359.126,32 KM
- sanacija vodovoda u Titovoj ulici u MZ Stari Grad u iznosu od 94.478,83 KM
- sanacija vodovoda u ulici Mirze Hadžimehmedovića u MZ Slatina u iznosu od 86.075,75 KM
- sanacija kanalizacione mreže u ulici Hukići u MZ Slavinovići u iznosu od 1.166,56 KM
- sanacija kanalizacione mreže u ulici Ludviga Kube (Mužićkolu) u iznosu od 20.268,35 KM
- sanacija kanalizacione mreže u ulici 18. Hrvatske brigade u MZ Solana u iznosu od 756,24 KM
- sanacija kanalizacione mreže u ulici Hendek u MZ Centar u iznosu od 5.194,42 KM
- sanacija kanalizacione mreže u ulici Patriotske lige u MZ Centar u iznosu od 22.438,95 KM
- sanacija kanalizacione mreže u ulici Urešakovića u MZ Par Selo u iznosu od 4.778,02 KM
- sanacija kanalizacione mreže u ulici Univerzitetska u MZ Slatina u iznosu od 36.850,86 KM

Za izgradnju i održavanje **javne rasvjete** izdvojena su sredstva u iznosu od **565.377,51 KM**.

Za izgradnju javne rasvjete utrošeno 86.616,88 KM, od čega su sredstva građana iznosila 18.900,00 KM. Sredstva su utrošena za projekte pročišćenja javne rasvjete na četalištu Slana Banja, parku u neposrednoj blizini zgrade Cipelići i za izgradnju i pročišćenje javne rasvjete u MZ Par Selo.

Izdaci za usluge održavanja javne rasvjete iznosili su 478.760,63 KM. Iznos od 278.760,63 KM izdvojen je iz sredstava fonda naknade za prihode ostvarene radom termoelektrane, a iznos od 200.000,00 KM iz sredstava općeg fonda Budžeta Grada Tuzla.

Troškovi električne energije za javnu rasvjetu iznosili su 1.667.449,86 KM.

Za **Izgradnju Centralnog gradskog groblja Drežnik** u 2021. godini utrošena su sredstva od **461.687,33 KM**, od čega su sredstva doznačena od Federacije BiH u iznosu od 142.176,27 KM, iznos od 319.511,06 KM je iz kreditnih sredstava.

Za održavanje oborinske kanalizacije izdvojeno je **299.997,17 KM**.

Za izgradnju, rekonstrukciju i održavanje **semaforske signalizacije** u 2021. godini utrošeno je 38.387,53 KM. Trokovi održavanja horizontalne i vertikalne signalizacije u 2021. godini iznosili su 132.436,17 KM.

Rekonstrukcija **Društvenog doma Kreka** u 2021. godini iznosila je **87.199,17 KM**. od čega su sredstva doznačena od kantona Sarajevo u iznosu od 66.105,00 KM, iznos od 21.094,17 KM je iz sredstava budžeta. Rekonstrukcija **Doma kulture u MZ Dragunja** u 2021. godini iznosila je **30.888,00 KM**. Sanacija krova na objektu **MZ Solana** iznosila je **41.535,00 KM**.

Za izgradnju **parkova** iz sredstava kredita Razvojne banke FBiH utrošeno je ukupno **65.583,98 KM** i to za sanaciju segmenata memorijalnog kompleksa Slana Banja.

Za projekte **energijske efikasnosti** na javnim objektima utrošeno je **62.829,58 KM** i to za:

- objektat Doma kulture Gornja Tuzla u iznosu od 29.491,60 KM i
- utopljanje i adaptacija Doma kulture Husino u iznosu od 33.337,98 KM.

Na ime **grantova za učešće u projektima energijske efikasnosti** utrošeno je 957.663,21 KM. Sredstva za ovu namjenu izdvojena su iz sredstava naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana. Odlukom o uslovima, kriterijima i postupku dodjele sredstava za sufinansiranje mjera smanjenja aerozagačenja na području grada Tuzle (šlufbeni glasnik Grada Tuzle, broj:2/20) i Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o uslovima, kriterijima i postupku dodjele sredstava za sufinansiranje mjera smanjenja aerozagačenja na području grada Tuzle (šlufbeni glasnik Grada Tuzle, broj:6/20) omogućeno je da zainteresovani građani Tuzle, vlasnici individualnih stambenih objekata i individualnih stambeno-poslovnih objekata apliciraju putem javnog poziva za dodjelu sredstava u sljedeće svrhe: utopljanje objekata, ugradnju peći i na pelet, ugradnju toplotnih pumpi i ugradnju KTP (kompaktne toplinske podstanice). U skladu sa navedenim Odlukama Grad Tuzla je u februaru 2021. godine raspisao javni poziv za dodjelu sredstava za sufinansiranje mjera smanjenja aerozagačenja na području grada Tuzle u 2021. godini. Na osnovu pristiglih prijava građana na javni poziv, do kraja 2021. godine realizovano je 356 subvencija i to: 239 subvencija za nabavku i ugradnju kotlova na pelet, 44 subvencije za nabavku i ugradnju toplotne pumpe, 36 subvencija za nabavku i ugradnju kompaktne toplinske podstanice i 37 subvencija za nabavku i ugradnju materijala za izolaciju vanjskih zidova, tavanice i nabavke i ugradnje vanjske stolarije odnosno utopljanje objekata u kojima će se ugraditi toplotne pumpe uz finansijsku podršku Grada Tuzle. Od početka provedbe projekta sufinansiranja mjera smanjenja aerozagačenja na području grada Tuzle zaključno sa 31.12.2021. godine iz Budžeta Grada Tuzle izdvojeno je 1.477.895,63 KM čime su mjere realizovane na ukupno 521 individualnom stambenom objektu. Obzirom na veliku zainteresovanost građana u Budžetu Grada Tuzle za 2022. godinu iz sredstava ostvarenih od naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana za ovu namjenu planirano je 1.390.651,94 KM.

Odlukom o snabdjevanju Grada toplotnom energijom odredbama članom 19 (šlufbeni glasnik Grada Tuzla broj: 10/17, 11/17 i 1/19) propisano je da će Grad Tuzla odnosno javno preduzeće zbog ekološke ugroženosti snositi troškove nabavke i ugradnje mjerno-poslovnih i kompaktnih toplinskih podstanica za stambene objekte i stambeno-poslovne objekte u mjesnim zajednicama Tuzla, Brod, Bukinje i Husino. Na osnovu Odluke o dodjeli sredstava za potrebe nabavke i ugradnje mjerno-poslovnih i kompaktnih toplinskih podstanica broj: 02/11-A-017640-2021 od 01.12.2021. godine dodjeljena su sredstva za 11 (jedanaest) mjerno-poslovnih i 5 (pet) kompaktnih toplinskih podstanica, za što je ukupno utrošeno 109.902,78 KM. Nabavka i ugradnja navedenih

podstanica izvršena je u skladu sa ugovorom zaključenim između Grada Tuzla i šCentralno grijanje DD Tuzla. Sredstva za ovu namjenu izdvojena su iz sredstava naknade za prihode ostvarene radom termoelektrane.

U 2021.godini za **regulaciju nereguliranih riječnih vodotoka** utrošeno je **40.365,00 KM**, a odnosi se na radove na regulaciji rijeke Soline.

**Nabavka opreme** u iznosu od **29.914,91 KM** odnosi se na nabavku parkovskih klupa.

Za izgradnju pješačkih mostova utrošeno je **24.778,52 KM** i to:

- u naselju Simin Han u iznosu od 11.038,55 KM

- preko rijeke Jale u naselju Sjenjak u iznosu od 13.739,97 KM

## 2.1.2 Ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivreda

Ukupna izdvajanja iz Budžeta Grada Tuzla za 2021.godinu za **oblast ekonomskog razvoja, poduzetništva i poljoprivrede** u izvještajnom periodu od 01.01.-31.12.2021.godine realizovana su u iznosu od **8.836.478,88 KM** ili **17,25 %** ukupnih rashoda.

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

Red. broj	OPIS	PLAN BUDŽETA 2021.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I – XII 2020.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I – XII 2021.G.	INDEX 4/2	INDEX 4/3
0	1	2	3	4	5	6
1	Finansiranje eksternih budžetskih korisnika (JU u sistemu trezora)	6.353.682,68	5.591.670,40	5.937.000,10	93,44%	106,18%
2	Finansiranje ostalih JU i JP	2.341.500,00	2.316.232,00	2.323.288,66	99,22%	100,30%
3	Tekući i grantovi javnim preduzećima i javnim komunalnim preduzećima	0,00	150.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4	Grant za Turističku zajednicu Grada Tuzla za ublažavanje socio - ekonomskih posljedica izazvanih COVID - om 19	0,00	40.000,00	0,00	0,00%	0,00%
5	Finansiranje poduzetništva i poljoprivrede i neprofitnih organizacija	621.400,00	763.201,44	480.151,08	77,27%	62,91%
6	Izdaci za poslovne prostore u vlasništvu Grada Tuzla	102.000,00	218.724,42	96.039,04	94,16%	43,91%
7	Nabavka poslovnog prostora za potrebe JU "Naše dijete" Tuzla	0,00	615.654,00	0,00	0,00%	0,00%
8	Izdaci fonda za ublažavanje posljedica izazvanih COVID - om 19	0,00	596.593,83	0,00	0,00%	0,00%
	<b>UKUPNO</b>	<b>9.418.582,68</b>	<b>10.292.076,09</b>	<b>8.836.478,88</b>	<b>93,82%</b>	<b>85,86%</b>

### 2.1.2.1 Finansiranje eksternih budžetskih korisnika

Za finansiranje rada eksternih budžetskih korisnika u 2021.godini u Budžetu Grada Tuzla planirana su sredstva u iznosu od **6.353.682,68 KM**, a u izvještajnom periodu od 01.01.-31.12.2021.godine realizovana su u iznosu od **5.937.000,10 KM**, i to 3.738.846,89 KM iz sredstava Budžeta Grada Tuzla i 2.198.153,21 KM iz vlastitih sredstava. Posmatrano sa stanovišta izvora finansiranja to izgleda ovako:

Eksterni budžetski korisnici	Plan rashoda iz budžeta 2021.G	Raspored plana prihoda i raspored rashoda po osnovu namjenskih i vlastitih prihoda, tekućih transfera i donacija za 2021.G	Ukupni rashodi budžeta za 2021.G	Ostvarenje rashoda iz budžeta I-XII 2020.G	Ostvarenje plana prihoda i rasporeda rashoda po osnovu namjenskih i vlastitih prihoda, tekućih transfera i donacija za I-XII 2020.G	Ostvarenje ukupnih rashoda za I-XII 2020.G	Ostvarenje rashoda iz budžeta I-XII 2021.G	Ostvarenje plana prihoda i rasporeda rashoda po osnovu namjenskih i vlastitih prihoda, tekućih transfera i donacija za I-XII 2021.G	Ostvarenje ukupnih rashoda za I-XII 2021.G
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
JU Centar za socijalni rad	1.134.200,00	114.750,00	1.248.950,00	1.054.821,33	78.271,76	1.133.093,09	1.109.832,24	87.055,92	1.196.888,16
JU Centar za kulturu	727.900,00	97.405,47	825.305,47	686.684,57	65.130,64	751.815,21	709.014,65	47.526,03	756.540,68
JU Obdani-te "Na-e dijete"	1.782.000,00	2.046.427,21	3.828.427,21	1.771.198,68	1.562.818,28	3.334.016,96	1.750.000,00	1.858.726,18	3.608.726,18
JU Gradski stadion "Tu-anj"	170.000,00	281.000,00	451.000,00	174.805,95	197.939,19	372.745,14	170.000,00	204.845,08	374.845,08
<b>UKUPNO</b>	<b>3.814.100,00</b>	<b>2.539.582,68</b>	<b>6.353.682,68</b>	<b>3.687.510,53</b>	<b>1.904.159,87</b>	<b>5.591.670,40</b>	<b>3.738.846,89</b>	<b>2.198.153,21</b>	<b>5.937.000,10</b>

### 2.1.2.2 Finansiranje javnih ustanova i javnih preduze a

Za finansiranje rada javnih ustanova i javnih preduze a iji je osniva ili suosniva Grad Tuzla u 2021. godini planirana su sredstva u iznosu od 2.341.500,00 KM, a u ovom izvje-tajnom periodu izdvojeno je **2.323.288,66 KM**, i to za slijede e korisnike:

JAVNE USTANOVE I PREDUZEĆA čiji je osnivač ili suosnivač Grad Tuzla	PLAN BUDŽETA ZA 2021.G	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I-XII 2020.G	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I-XII 2021.G	INDEX 4/3
1	2	3	4	5
JU Narodno pozori-te	520.000,00	540.000,00	520.000,00	96,30
JU Narodna i univerzitetska biblioteka	229.000,00	206.732,00	210.788,66	101,96
JP šRTV 7 Tuzlaō	589.000,00	555.000,00	589.000,00	106,13
JP SKPC šMejdanō	345.000,00	336.000,00	345.000,00	102,68
JP šVeterinarska stanicaō	110.000,00	75.000,00	110.000,00	146,67
JZU Gradske apoteke Tuzla	70.000,00	100.000,00	70.000,00	70,00
JP "BIT Centar" Tuzla	30.000,00	65.000,00	30.000,00	46,15
JP RPC Lipnica	318.500,00	278.500,00	318.500,00	114,36
šTRfiNICE PIJACEō DOO, za usluge i trgovinu Tuzla	130.000,00	160.000,00	130.000,00	81,25
<b>UKUPNO</b>	<b>2.341.500,00</b>	<b>2.316.232,00</b>	<b>2.323.288,66</b>	<b>100,30</b>

### 2.1.2.3 Finansiranje poduzetni-tva, poljoprivrede i neprofitnih organizacija

Kao podr-ka u vidu finansiranja razli itih projekata iz oblasti poduzetni-tva i poljoprivrede u Budfletu Grada Tuzla za 2021.godinu, planirana su sredstva u iznosu od **621.400,00 KM**, od ega 121.400,00 KM iz sredstava Budfleta Grada Tuzla, a iznos od 500.000,00 KM iz sredstva od naknade za rad Termoelektrane Tuzla. Planirano je da se sredstva iskoriste za sljede e namjene: grant za finansiranje projekata iz oblasti poduzetni-tva, grant za podr-ku privatnim preduze ima i poduzeticima, grant organizacijama iz oblasti poljoprivredne proizvodnje, grant pojedincima za poticaj poljoprivredne proizvodnje, grant za aktivnu politiku zapo-ljavanja, transfer za potrebe rada Udruženja obrtnika grada Tuzla, i grant za udruženje za razvoj šNerdaō.

**U izvještajnom periodu 01.01.-31.12.2021. godine iz Budžeta Grada Tuzla realizovano je 77,27 % planiranih sredstava za ove namjene ili 480.151,08 KM, i to:**

1. Teku i grant pojedincima za poticaj poljoprivredne proizvodnje u iznosu iznos od 92.289,66 KM,
2. Grant organizacijama iz oblasti poljoprivredne proizvodnje u iznosu od 21.000,00 KM,
3. Za potrebe rada Udruženja obrtnika grada Tuzla iznos od 20.000,00 KM,
4. Za potrebe udruženja za razvoj šNerdaō iznos od 75.400,00 KM,



5. Teku i grant privatnim preduze ima i poduzetnicima za poticaj poljoprivredne proizvodnje u iznosu od 24.833,08 KM,
6. Teku i grant za finansiranje projekata iz oblasti poduzetni-tva u iznosu od 30.000,00 KM,
7. Grant za podr-ku privatnim preduze ima i poduzetnicima u iznosu od 106.628,34 KM,
8. Grant za aktivnu politiku zapo-ljavanja u iznosu od 10.000,00 KM
9. Kapitalni grant JZNU Dom zdravlja "Dr. Mustafa <sup>T</sup>hovi " Tuzla u iznosu od 100.000,00 KM.

Putem teku ih grantova iz Budfleta Grada Tuzle za 2021. godinu pruflena je direktna nov ana podr-ka za registrovane subjekte u privatnom poduzetni kom sektoru i nov ana podr-ka individualnim poljoprivrednim proizvo a ima i registrovanim fizi kim i pravnim licima za ostvarenu poljoprivrednu proizvodnju u 2021. godini.

Grantom za podr-ku privatnim preduze ima i poduzetnicima u iznosu od 106.628,34 KM putem projekta šSiguran startō u 2021. godini podrflano je 80 subjekata (privredna dru-tva, obrti i druge vrste samostalnih djelatnosti). U okviru ovog projekta korisnicima je bilo dostupno nekoliko linija podr-ke: refundiranje tro-kova registracije firmi, sufinansiranje tro-kova doprinosa za vlasnika firme, sufinansiranje nabavke sredstava za rad, sufinansiranje tro-kova zakupa poslovnog prostora i sufinansiranje tro-kova usluga kao -to su: informati ke usluge, pravne usluge, knjigovodstvene usluge i sl.)

U 2021. godini za razliku od prethodnih godina ovim projektom obuhva eno je pored 30 novoregistrovanih subjekata i 50 subjekata u drugoj godini poslovanja. Ovakva izmjena proiza-la je iz neposredne preporuke me unarodnih organizacija sa kojima se sura uje u domenu lokalnog ekonomskog razvoja i iz neposrednog kontakta sa privatnim poduzetni kim sektorom gdje je konstatovano da usljed oteflanih uslova poslovanja prije svega prouzrokovanih jo- prisutnom pandemijom subjekti koji su bili stat up ó i u 2020. godini imaju potrebu za finansijskom potporom u o uvanju likvidnosti i pokrenutog poslovanja u drugoj godini od osnivanja.

Grantom za aktivnu politiku zapo-ljavanja utro-ena su sredstva u visini od 10.000,00 KM za realizaciju projekta šZapo-ljavanja ranjivih kategorijaō u svrhu refundacije tro-kova za doprinose za novouposlene radnike. Podrflano je 5 subjekata iz privatnog poduzetni kog sektora kojima je odobreno po 2.000,00 KM na ime upo-ljavanja osoba sa evidencije nezaposlenih Biroa za zapo-ljavanje Tuzla koja pripada nekoj od ranjivih kategorija: osoba sa invaliditetom, osoba do 35 godina starosti(mladi), osoba starija od 55 godina, flene flrtve nasilja, -ti enici JU Dom za djecu bez roditeljskog staranja ili SOS sela, te pripadnike manjina. Od planiranih sredstava za ove namjene utro-eno je 50% obzirom da privredni subjekti ne iskazuju interes za u e- e u projektu šZapo-ljavanja ranjivih kategorijaō.

Putem grantova za poticaj poljoprivredne proizvodnje podrflano je oko 250 korisnika. Pozitivna iskustva koje je resorna slufba identifikovala u 2020. godini, kada su sredstva dozna ena od vi-ih nivoa vlasti u svrhu ublaflavanja posljedica pandemije dodjeljena korisnicima (poljoprivrednicima) u nov anom obliku potakla je Gradsku upravu da u 2021. godini izmijeni dosada-nji model podr-ke u materijalnom obliku, nov anom podr-kom. U 2021. godini kreiran je model, uslovi i kriteriji za ostvarivanje nov ane podr-ke u primarnoj poljoprivrednoj proizvodnji za njeno o uvanje i unapre enje.

Pored direktnih izdvajanja iz Budfleta Grada Tuzle u 2021. godini preduzeta je i interventna mjera pomo i u cilju ublaflavanja negativnih efekata jo- prisutne pandemije u vidu privremenog osloba anja pla anja zakupnine za poslovne prostorije koje Grad Tuzla daje u zakup, privremeno osloba anje od obaveze pla anja naknade za zauzimanje javnih povr-ina i obaveze pla anja zakupine za kori-tenje prostora u evidenciji mjesnih zajednica. Mjera se primjenjivala u periodu 01.05.-31.10.2021. godine sa namjerom finansijskg rastere enja sektora preduzetni-tva.

#### 2.1.2.4 Izdaci za poslovne prostore u vlasni-tvu Grada Tuzla

Za tro-kove komunalnih usluga, tro-kove PDV ó a i druge tro-kove vezane za poslovne prostore u vlasni-tvu Grada Tuzla iz Budfleta Grada Tuzla za 2021. godinu ukupno je izdvojeno 96.039,04 KM.

U navedenom iznosu najznačajnije je u e-e izdataka za porez na dodanu vrijednost (PDV) vezan za fakturisanje zakupa poslovnih prostora prema zakupcima. Izdaci po osnovu PDV ó a u izvje-tajnom periodu iznose 92.260,62 KM

### 2.1.3 Finansiranje socijalno ugroženih građana

Dodjela sredstava građanima Tuzle iz Budžeta Grada Tuzla vrši se direktno putem isplate jednokratnih pomoći i socijalno ugroženom stanovništvu i korisnicima boračko-invalidske zaštite, subvencija za kamate za rješavanje stambenih pitanja mladih, subvencija za najamnine za raseljena lica u okviru projekta socijalnog stanovanja, dodjele grantova za pomoć povratku i sl. Dodjela sredstava vrši se u skladu sa pravilima utvrđenim od strane Gradskog vijeća Tuzla.

Putem Službe za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu u 2021. godini iz sredstava Budžeta Grada Tuzla pozitivno je riješeno 1387 zahtjeva građana za jednokratnim i interventnim novčanim pomoćima ima kroz slijedeće oblike pomoći: plaćanje dijela troškova redovnog školovanja djece (kroz 212 zahtjeva obuhvaćeno 423 učenika i studenata), nabavka osnovnih životnih namirnica (145 zahtjeva), troškovi liječenja teške bolesti (57 zahtjeva), plaćanje sahrane/difenaze (16 zahtjeva), nabavka opreme za novorođeno dijete (42 zahtjeva), refundacija troškova biomedicinski potpomognute oplodnje/vantjelesna oplodnja (26 zahtjeva), interventne jednokratne pomoći na prijedlog JU Šćentar za socijalni rad Tuzla (868 zahtjeva) i senzori za bezbolno mjerenje šećera u krvi (21 zahtjev).

Putem Službe za boračko-invalidsku zaštitu, stambene poslove i integraciju raseljenih lica u 2021. godini iz sredstava Budžeta Grada Tuzla pozitivno je riješeno 1653 zahtjeva građana za jednokratnom pomoći. Pomoć je usmjerena prema demobilisanim borcima, ratnim vojnim invalidima, porodicama žehida i poginulih boraca, mirnodopskim vojnim invalidima i učesnicima NOR ó a 1941-1945. Sredstva su isplaćivana za slijedeće namjene: pomoć u slučaju smrti, pomoć u slučaju teške i trajne bolesti, pomoć za nabavku lijekova, pomoć za liječenje u inostranstvu i za životne potrebe i nabavku higijenskih i prehrambenih paketa. Pored ovoga pomoć je pružena i putem: stambenog zbrinjavanja 29 korisnika pomoći (demobilisani borci, ratni vojni invalidi, porodice žehida i poginulih boraca), grant za raseljena lica pomoć povratku dodjeljen je za 13 korisnika i 4 udruženja, subvencioniranje najamnine za korištenje stanova po modelu neprofitnog socijalnog stanovanja izvršeno je za 32 korisnika, u okviru subvencioniranja kamata za stambeno zbrinjavanje mladih sredstva su dodjeljena za 34 mlada braćna para, potpomognut je rad 13 boračkih organizacija koje djeluju na području grada Tuzle i dr.

Pregled svih izdataka dat je u tabeli ispod teksta. Značajna pomoć ovim osobama pruža se i indirektno putem finansiranja aktivnosti Narodne kuhinje šćimaretó, Crvenog krsta - krišća Grada Tuzla kroz projekat šćnjega i pomoć u kući, Udruženja penzionera Grada Tuzla, udruženja iz oblasti boračko-invalidske zaštite i drugim oblicima pružanja pomoći građanima grada Tuzla.

Za pomoć socijalno ugroženom stanovništvu u Budžetu za 2021. godinu planirano je 2.380.700,00 KM, dok je u izvještajnom periodu realizovano 2.254.044,11 KM od čega 1.914.017,66 KM iz budžetskih sredstava i 340.026,45 KM iz namjenskih sredstava viših nivoa vlasti za jednokratne pomoći i korisnicima boračko-invalidske zaštite i pomoć povratku raseljenih lica. Ostvarenje ovih rashoda u 2021. godini veće je od njihovog ostvarenja u 2020. godini za 1,26 % ili za 27.967,04 KM. Ova sredstva raspoređena su na slijedeće i na in:

SOCIJALNO UGROŽENE KATEGORIJE GRADANA	PLAN RASHODA IZ BUDŽETA 2021.G	RASPORED PLANA PRIHODA I RASPORED RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA 2021.G	UKUPNI RASHODI BUDŽETA ZA 2021.G.	OSTVARENJE RASHODA IZ BUDŽETA I-XII 2020.G	OSTVARENJE PLANA PRIHODA I RASPOREDA RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA I-XII 2020.G.	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA ZA I-XII 2020.G	OSTVARENJE RASHODA IZ BUDŽETA I-XII 2021.G	OSTVARENJE PLANA PRIHODA I RASPOREDA RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA I-XII 2021.G.	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA ZA I-XII 2021.G	INDEX 10/4	INDEX 10/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Grantovi pojedincima - jednokratne pomoći korisnicima BIZ - a	415.000,00	400.000,00	815.000,00	394.975,96	322.971,54	717.947,50	414.993,66	335.719,89	750.713,55	92,11%	104,56%
Grantovi pojedincima - socijalne jednokratne pomoći	510.000,00	0,00	510.000,00	501.213,66	0,00	501.213,66	508.675,81	0,00	508.675,81	99,74%	101,49%
Transfer za rad organizacija i udruženje iz oblasti BIZ-a	301.000,00	0,00	301.000,00	257.166,62	0,00	257.166,62	301.000,00	0,00	301.000,00	100,00%	117,04%
Grant za MDD "Merhamet" Tuzla za narodnu kuhinju "Imaret"	220.000,00	0,00	220.000,00	210.000,00	0,00	210.000,00	220.000,00	0,00	220.000,00	100,00%	104,76%
Subvencioniranje kamata za stanbeno zbrinjavanje mladih	100.000,00	0,00	100.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100,00%	66,67%
Grantovi pojedincima - za liječenje teško oboljelih u inostranstvu	20.000,00	0,00	20.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Grant za Crveni križ za projekt tuženje i pomoći u gradu Tuzla	200.000,00	0,00	200.000,00	85.000,00	0,00	85.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	100,00%	235,29%
Transfer za rad Crveni križ grada Tuzla	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	100,00%	100,00%
Učelje grada u trošopostupka pribavljanja odobrenja za građenje stambenih objekata koje populacije	20.000,00	0,00	20.000,00	3.283,20	0,00	3.283,20	7.931,90	0,00	7.931,90	39,66%	241,59%
Transferi za obavezno zdravstveno osiguranje lica u stanju socijalne pomoći	50.000,00	0,00	50.000,00	31.774,59	0,00	31.774,59	49.409,26	0,00	49.409,26	98,82%	155,50%
Grant za povratak - LAP Readmisija	3.000,00	26.000,00	29.000,00	0,00	68,50	68,50	0,00	4.306,56	4.306,56	14,85%	6286,95%
Subvencioniranje najamnine za korištenje stanova po modelu neprofitno - socijalnog stanovanja	10.500,00	0,00	10.500,00	5.426,00	0,00	5.426,00	9.985,20	0,00	9.985,20	95,10%	184,03%
Učelje grada u projektima ekonomske održivosti stanara neprofitnog socijalnog stanovanja i dr. meunarodnih organizacija	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Grantovi za raseljena lica - pomoć povratku	5.000,00	0,00	5.000,00	9.997,00	0,00	9.997,00	5.000,00	0,00	5.000,00	100,00%	50,02%
Transfer za rad - Udruženje penzionera grada Tuzla	19.200,00	0,00	19.200,00	19.200,00	0,00	19.200,00	19.200,00	0,00	19.200,00	100,00%	100,00%
UG Roditelja i prijatelja djece s dijabetesom "Novi Horizonti" Tuzla	38.000,00	0,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00	37.821,83	0,00	37.821,83	99,53%	0,00%
Grantovi pojedincima za ublažavanje socio-ekonomskih posljedica izazvanih COVID-om 19	0,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Grant za MDD Merhamet Tuzla - za Narodnu kuhinju Imaret za ublažavanje socio-ekonomskih posljedica izazvanih COVID-om 19	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>UKUPNO</b>	<b>1.954.700,00</b>	<b>426.000,00</b>	<b>2.380.700,00</b>	<b>1.903.037,03</b>	<b>323.040,04</b>	<b>2.226.077,07</b>	<b>1.914.017,66</b>	<b>340.026,45</b>	<b>2.254.044,11</b>	<b>94,68%</b>	<b>101,26%</b>

## 2.1.4 Finansiranje nevladinog sektora i drugih aktivnosti iz oblasti društvenih djelatnosti

**Za sufinansiranje projekata i programa organizacija civilnih društava** (udruge građana, fondacije i dr.) u Budžetu Grada Tuzla za 2021. godinu planirana su sredstva u iznosu od 244.000,00 KM, a realizovana u izvještajnom periodu u iznosu od 234.000,00 KM. Izdaci za ove namjene u izvještajnom periodu od 01.01.-31.12.2021. godine manji su od izdataka u 2020. godini za 2,09% ili za 5.000,00 KM i u ukupnim rashodima Budžeta Grada Tuzla za 2021. godinu u estvuju sa 0,46 %. U okviru ovih izdataka pružena je podrška finansiranju rada: "Sigurne kuće" pri UG "Vive žene", 7 neprofitnih organizacija čija je djelatnost usmerena na poboljšanje položaja osoba sa invaliditetom i osoba oboljelih od teških i trajnih oboljenja i finansiranje 14 projekata iz oblasti socijalne zaštite i ljudskih prava.

U Budžetu za 2021. godinu za aktivnosti **sporta** planirana su sredstva u iznosu od 1.812.000,00 KM, a u izvještajnom periodu od 01.01.-31.12.2021. godine realizovano je 1.807.232,04 KM ili 99,74 % planiranih sredstava za ove namjene. Izdaci za ove namjene u ukupnim rashodima Budžeta Grada Tuzla za 2021. godinu u estvuju sa 3,53%. Iz Budžeta Grada Tuzla u toku 2021. godine finansirano i sufinansirano je 69 projekata i manifestacije iz oblasti sporta s ciljem popularizacije sporta podsticanjem amaterskog, rekreativnog, profesionalnog i vrhunskog sporta, podržavanja sportskih klubova i sportista na takmičenjima, te podržavanje rekreativnog sporta. Finansijska podrška pružena je za 14 sportskih manifestacija koje su imale karakter međunarodnog takmičenja, 2 državna prvenstva, 6 memorijalnih turnira i 11 manifestacija namjenjenih najmlađem uzrastu djece. Podrška je pružena za više različitih sportskih disciplina: borilačke sportove, odbojku, gimnastiku, tenis, fudbal, biciklizam, košarku, plivanje i dr.

Sredstva su usmjerena i prema Sportskom savezu grada Tuzla za više aktivnosti, a među njima i obezbjeđivanje besplatnog treniranja za 30 klubova sa podrškom grada i uplatu kotizacije za 12 nogometnih klubova Gradskog nogometnog/fudbalskog saveza. Pored navedenog u 2021. godini finansirani su: RSD "Sloboda" Tuzla, OKK "Sloboda" Tuzla, KK "Jedinstvo - Dženex" Tuzla i Aero klub Tuzla.

Za grantove organizacijama iz oblasti **kulture** planirana su sredstva u iznosu od 209.000,00 KM, a u izvještajnom periodu 01.01.-31.12.2021. godine realizovano je 188.818,44 KM ili 90,34 % planiranih sredstava za ove namjene. Izdaci za ove namjene u izvještajnom periodu od 01.01.-31.12.2021. godine veći su od izdataka u 2020. godini za 68,92 % ili za 77.036,53 KM. U ukupnim rashodima Budžeta Grada Tuzla za 2021. godinu u estvuju sa 0,37%. U toku 2020. godine zbog proglašenja pandemije veliki broj kulturnih manifestacija nije održan. Usljed povoljnije epidemiološke situacije u 2021. godini, uvažavajući i preporuke i mjere zaštite nadležnih kriznih timova ponovo su zaflijvele manifestacije i projekti iz oblasti kulture. Tako je u oktobru 2021. godine održana manifestacija Književni susreti Cum grano salis, u okviru manifestacije "Ljeto u Tuzli" održano je 30 manifestacija koje su obuhvatile: koncerte kulturno - umjetničkih društava, koncerte klasične muzike, koncerte sevdalinke, likovne kolonije, izložbe slika, pozorišne predstave, koncert horske muzike i promocije knjiga.

U toku 2021. godine finansirana i sufinansirana je 51 kulturna manifestacija čije su ciljne skupine bila djeca, mladi, žene, predstavnici marginaliziranih grupa i nacionalnih manjina. Tako su podržane: 4 međunarodne manifestacije, 4 manifestacije koje su imale za cilj podršku i promociju prava marginaliziranih grupa, 11 manifestacija iz muzičko - scenske i plesne oblasti, 5 manifestacija iz oblasti očuvanja kulturno - historijskog naslijeđa, 6 manifestacija iz pozorišne i filmske umjetnosti, 3 izložbe, 5 manifestacija iz oblasti ekologije i 13 tradicionalnih manifestacija. Pored navedenog podržane su manifestacije koje su za cilj imale promociju postignutih uspjeha i obilježavanje značajnih datuma. Iz Budžeta Grada Tuzla u 2021. godini potpomognuto je 7 osoba u vidu finansijske potpore u obliku stipendija i objavljivanju knjiga i realizaciji umjetničkih izložbi.

Finansijska podrška pružena je i za 3 projekta realizovana od strane kulturno - nacionalnih udruženja: "Napredak", "Prosvjeta" i "Preporod".

Manifestacija Meunarodni festival umjetnosti mladih "Kaleidoskop" dvije godine zaredom nije održan obzirom na rizik od širenja pandemije, jer se radi o manifestaciji koja okuplja veći broj uesnika i posjetilaca iz BiH i inostranstva.

Realizovane aktivnosti i manifestacije promovisale su i afirmisale kulturu, kulturno stvaralaštvo i oštvanje kulturno - historijskog nasljeđa. Mjesta njihovog održavanja bili su trgovi u centru Tuzle, prostorije javnih ustanova kulture, pozorišta, JU Centar za kulturu i prigradske mjesne zajednice. Ime se postiglo da kulturni sadržaji budu dostupni svima, a uankama Tuzle i posjetiteljima naeg grada. Finansiranjem i sufinansiranjem raznovrsnih događaja iz oblasti kulture usmjerenih prema različitim ciljnim skupinama, koji su održavani na različitim lokalitetima u gradu Tuzla postignuto je njegovanje kulturnog životva i unapređenje kvalitete kulturnih sadržaja, te ostvareni postavljeni ciljevi Strategije razvoja Grada Tuzle

**Nagrade studentima, učenicima i sportistima** za nadprosječan uspjeh u Budžetu Grada Tuzla za 2021.godinu planirane su u iznosu od 60.000,00 KM, a isplaćene u iznosu od 59.990,00 KM. U ukupnim rashodima Budžeta Grada Tuzla za 2021. godinu u estvuju sa 0,12%. Dodjeljeno je ukupno 76 nagrada, i to: za 15 sportista i sportistkinja, 49 studenata i studentica i 12 uesnika i uesnica koji su ostvarili natprosječan uspjeh.

**Grant za projekte za mlade i Transfer za rad Vijeća mladih** planirani su i realizovani u 2021. godini u iznosu od 35.000,00 KM. U ukupnim rashodima Budžeta Grada Tuzla za 2021. godinu u estvuju sa 0,07%. Sredstvima doznačenim na ime transfera za rad Vijeća mladih podržana je izrada integrisane web platforme i mobilne aplikacije u organizaciji Vijeća mladih grada Tuzle. Sredstvima granta za projekte za mlade podržano je 5 projekata usmjerenih na obrazovanje mladih, ljudska prava, demokratiju, rodnu ravnopravnost, građanski aktivizam i društveni angažman mladih.

Za grantove **vjerskim zajednicama, nacionalnim udruženjima i udruženjima nacionalnih manjina na području Grada Tuzla** planirana su sredstva u visini od 131.205,68 KM, a isplaćena u iznosu od 106.361,00 KM. Izdaci za ove namjene u izvještajnom periodu od 01.01.-31.12.2021.godine u ukupnim rashodima Budžeta Grada Tuzla za 2021. godinu u estvuju sa 0,21%. Iz Budžeta Grada Tuzla za 2021. godinu za Grant za realizaciju Lokalnog akcionog plana za Rome Grada Tuzla" utrošena su sredstva u visini do 37.365,00 KM koja su usmjerena u 4 projekta romskih udruženja. Iji je cilj zaštita ljudskih prava i socijalna zaštita. Tekući grantom vjerskim zajednicama iz Budžeta Grada Tuzla za 2021. godinu obezbjeđena su sredstva za: Srpsku pravoslavnu crkvenu opštinu tuzlansku u Tuzli, Franjevački samostan Svetog Petra i Pavla Tuzla i Medžlis islamske zajednice Tuzla.

Grantovi za **medije** - u izvještajnom periodu planirano je i utrošeno 60.000,00 KM za organizacije koje se bave informisanjem građana. U ukupnim rashodima Budžeta Grada Tuzla za 2021. godinu u estvuju sa 0,12%.

Svi navedeni izdaci realizuju se iz Budžeta Grada Tuzle posredstvom Službe za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu. Služba je za navedene izdatke izradila analizu podataka o utrošku sredstava prema tome koliko je izdataka bilo usmjereno prema korisnicima razvrstavaju ih po spolu. Tom prilikom služba je ustanovila da postoji rodno odgovorno budžetiranje. Tako je u oblasti socijalne zaštite 59% sredstava isplaćeno prema osobama flenskog spola, u oblasti kulture 52% sredstava usmjereno je prema osobama flenskog spola, u oblasti sporta 28% sredstava usmjereno je prema osobama flenskog spola, u okviru projekata kojim se finansiraju projekti mladih 67% sredstava je usmjereno prema osobama flenskog spola i u okviru grantova za nacionalne manjine 64% sredstava usmjereno je prema osobama flenskog spola.

## 2.1.5 Oblast civilne zaštite

U okviru Službe civilne zaštite u Budžetu Grada Tuzla za 2021. godinu planirana su sredstva u visini od 6.191.752,29 KM. U periodu 01.01.-31.12.2021.godine utrošeno je 64,32 % od planiranih sredstava, odnosno 3.982.435,68 KM, što je manje u odnosu na utrošak u 2020. godini za isti izvještajni period za 648.637,07 KM ili za 14,01%.

Rashodi Službe civilne zaštite u periodu 01.01.-31.12.2021. godine ostvarivali su se kroz slijedeće fondove Budžeta Grada Tuzla:

1. *U okviru Opšteg fonda Budžeta Grada Tuzla za finansiranje rashoda rada Službe civilne zaštite za period 01.01.-31.12.2021. godine od planiranih 2.854.807,49 KM utrošeno je 2.721.566,77 KM ili 95,33 % od planiranih sredstava.*

Na ime tekućih i kapitalnih grantova u okviru Službe civilne zaštite u Budžetu Grada Tuzla za 2021. godinu planirana su sredstva u visini od 83.000,00 KM. U periodu od 01.01.-31.12.2021.godine na ime tekućih i kapitalnih grantova u okviru Službe civilne zaštite isplaćeno je 70.000,00 KM ili 84,34 % od planiranih sredstava.

Za finansiranje rada DVD na području grada Tuzla u periodu 01.01. - 31.12.2021. godine sa opšteg fonda uplaćeno je 25.000,00 KM kroz tekuće i kapitalne grantove. Za nabavku opreme za rad Službe civilne zaštite utrošeno je 5.768,10 KM.

2. *U okviru fonda za komunalnu infrastrukturu pri Službi civilne zaštite za sanaciju klizišta od planiranih 100.000,00 KM u Budžetu Grada Tuzla za 2021.godinu za period 01.01 - 31.12.2021. godine utrošeno je 99.999,44 KM.*

3. *U okviru fonda za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara u 2021. godini u Budžetu Grada Tuzla za zaštitu i spašavanje planirana su sredstva u iznosu od 2.949.944,80 KM, a koja su raspoređena za provođenje preventivnih mjera za zaštitu i spašavanje, saniranje šteta nastalih prirodnom nesrećom, opremanje službi CZ, obuku i drugo. U periodu od 01.01.-31.12.2021.godine ova sredstva realizovana su u iznosu od 1.120.210,96 KM ili 37,97 % u odnosu na planirana sredstva za ove namjene. U odnosu na isti period 2020. godine ostvarenje je manje za 30,44% ili za 490.280,68 KM.*

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 FBiH, broj: 39/03, 22/06, 43/10). U skladu sa ovim nadležnostima, na području grada Tuzla sredstva ovog fonda usmjerena su na:

Za hitne intervencije na zaštiti i spašavanju ljudi i materijalnih dobara od prirodne i druge nesreće izdvojeno je 339.584,84 KM i to za:

- uklanjanje i čišćenje propusta i nasipa u zoni rijeke Joševica u iznosu od 46.566,00 KM,
- sanacija klizišta (Kozlovac, Visoki put prema Mramorju, Memorijalni centar Slana Banja) u iznosu od 127.133,14 KM,
- sanacija putne komunikacije u naselju Mandiće u iznosu od 34.983,00 KM,
- sanacija riječnih korita u iznosu od 62.595,00 KM,
- sanacija odrona zemljišta u Gornjoj Lipnici u iznosu od 68.307,70 KM.

Za održavanje i radove na provođenju preventivnih mjera zaštite i spašavanja ljudi i materijalnih dobara od prirodne i druge nesreće izdvojena su sredstva u iznosu od 159.378,10 KM.

U 2021 godini po postupcima javnih nabavki koji su pokrenuti i okončani u 2021. godini izvršena je nabavka opreme u vrijednosti 230.881,72 KM za Gradski centar civilne zaštite (GČZ) i službe zaštite i spašavanja, i to:

▪ Za Gradski centar civilne zaštite:

- nabavka opreme (pumpa za neistovodu, motorni sjekač, motorna pila, motorna puhaljka i isušivač i vlage) u iznosu od 27.427,72 KM i
- nabavka putničkog motornog vozila u iznosu od 78.732,00 KM.

▪ Za slufbe za-tite i spa-avanja formirane u gradu Tuzla:

1. Slufba za isto u koja djeluje pri JKP šKomunalacō DOO Tuzla:
  - nabavka rabljene cisterne u iznosu od 44.928,00 KM i
  - nabavka rabljenog teretnog vozila u iznosu od 44.811,00 KM
2. Slufba za za-titu i spa-avanje flivotinja i namirnica flivotinjskog porijekla koja djeluje pri J.P. šGradska Veterinarska stanicaō Tuzla:
  - nabavka motornog vozila marke DACIA DUSTER u iznosu od 34.983,00 KM,

Ostali rashodi Slufbe za civilnu za-titu koji se odnose na redovno poslovanje ove slufbe, a izvr-avaju se sa Fonda za za-titu i spa-avanje ljudi i materijalnih dobara su:

- izdaci za i- enje javnih asfaltnih povr-ina u iznosu od 7.857,91 KM. Naredbom G<sup>TM</sup>CZ Slufba za isto u JKP šKomunalacō DOO Tuzla je u periodu 06.06.-08.06.2021. godine poja ala mjere i- enja, pranja javnih asfaltnih povr-ina, uklanjanje naplavaka i nanosa blata nastalih usljed vremenske nepogode (pljuskova),
  - izdaci za angaflovanje vozila i dostavu vode doma instvima koja koriste vodu iz vlastitih bunara (snabdjevanje vodom) u mjesnim zajednicama grada Tuzla u kojima nije izgra en vodovod, u periodu su-e (juli ó oktobar) u iznosu od 17.508,39 KM,
  - izdaci za zdravstvenu za-titu nezbrinutih flivotinja u iznosu od 250.000,00 KM,
  - izdaci za DDD na podru ju grada Tuzle, po Programu dezinfekcije, dezinsekcije i deratizacije na podru ju grada Tuzle za 2021.godinu u iznosu od 25.000,00 KM,
  - izdaci u cilju preventivnog i edukativnog djelovanja na stanovni-tvo grada Tuzle s ciljem pove anja svijesti zajednice (informisanje, prevencija i edukacija) od opasnosti od katastrofa, predvi eni su Godi-njim planom kori-tenja sredstava posebne naknade za za-titu i spa-avanje od prirodnih i drugih nesre a u Gradu Tuzli za 2021. godinu. Za ovu namjenu izdaci u 2021.godini iznosili su 75.000,00 KM,
  - izdaci za provo enje edukacija za pripadnike Slufbi za-tite i spa-avanja, prosvjetne radnike, u enike i volontere Crvenog krifla/krsta Grada Tuzle iznosili su 15.000,00 KM.
3. U okviru fonda za skloništa u Budfletu Grada Tuzla za 2021. godinu planirana su sredstva u iznosu od 202.000,00 KM. U periodu 01.01.-31.12.2021. godine ostvarena su sredstva u iznosu od 350,88 KM ili 0,17 % od plana.
  4. U okviru fonda za zaštitu od požara i vatrogastva koga ine prihodi po osnovu naknada za vatrogasne jedinice iz premije osiguranja imovine od poflara i prirodnih sila i naknada iz funkcionalne premije osiguranja od autoodgovornosti za vatrogasne jedinice, u izvje-tajnom periodu 01.01.-31.12.2021. godine, utro-eno je 40.307,63 KM ili 47,42% od planiranih sredstava. Sredstva su usmjerena za nabavku materijala i opreme za vatrogasnu jedinicu, usluge opravke i odrflavanja vozila Profesionalne vatrogasne brigade Tuzla.

## 2.1.6 Oblast socijalnog i stambenog zbrinjavanja

U 2021. godini za teku e odrflavanje objekata (zajedni kih dijelova zgrada i ure aja u zgradama) koji se koriste za stambeno zbrinjavanje lica u stanju socijalne potrebe planirana su sredstva u iznosu od 154.949,77 KM. U izvje-tajnom periodu 01.01.-31.12.2021. godine, utro-eno je 5.954,58 KM ili 3,84% od planiranih sredstava. Sredstva su usmjerena za pla anje usluga osiguranja objekata i nabavku kontejnera za odlaganje sme a korisnika stanova.

## 2.2 PLAĆE I NAKNADE UPOSLENIH

### 2.2.1 Plaće, naknade i kvalifikaciona struktura zaposlenih u službama za upravu, stručnim službama, upravnoj organizaciji i Gradskom pravobranilaštvu Grada Tuzla

#### 2.2.1.1 Unutra-nja sistematizacija i kvalifikaciona struktura

Važe im Pravilnikom o unutra-njoj organizaciji općinskih organa uprave, stručnih službi, upravne organizacije i Gradskog pravobranilaštva Grada Tuzla uređena je unutra-nja organizacija i sistematizacija radnih mjesta u gradskim službama u smislu određivanja organizacionih jedinica i njihovih nadležnosti i sistematizacije radnih mjesta.

Prosječan broj zaposlenih u službama za upravu, stručnim službama, upravnoj organizaciji i Gradskom pravobranilaštvu Grada Tuzla sa 31.12.2021.godine iznosio je 415, dok je broj zaposlenih na dan 31.12.2021.godine iznosio 412.

U **tabelama** koje slijede prikazani su podaci o kvalifikacionoj strukturi zaposlenih u službama za upravu, stručnim službama, upravnoj organizaciji i Gradskom pravobranilaštvu Grada Tuzla na dan 31.12.2021.godine.

**Tabela 1:** Kvalifikaciona struktura zaposlenih u službama za upravu, stručnim službama, upravnoj organizaciji i Gradskom pravobranilaštvu Grada Tuzla na dan 31.12.2021.godine

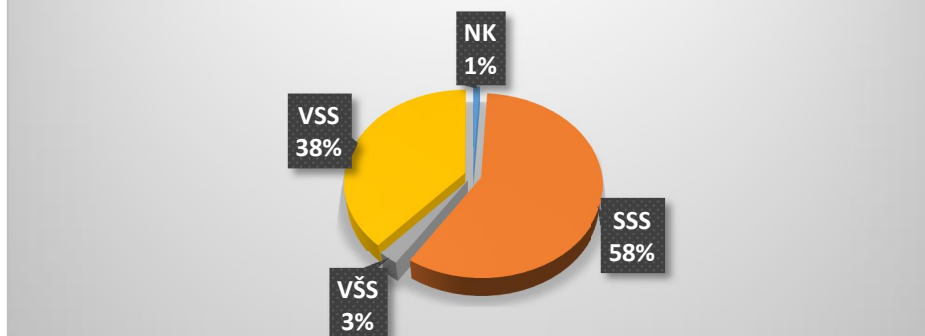
R.br.	ORGANIZACIONA JEDINICA	UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH NA DAN 31.12.2021.G.	VSS	VŠS	SSS	NK
1	Stručna služba za poslove gradonačelnika	17	13	0	4	0
2	Služba za budžet i finansije	31	16	1	14	0
3	Služba za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu	14	11	0	3	0
4	Služba za komunalne poslove, izgradnju i poslove MZ-a	45	15	1	29	0
5	Služba za prostorno uređenje i zaštitu okoline	22	16	2	4	0
6	Služba za geodetske i imovinsko - pravne poslove	29	12	0	17	0
7	Služba za inspeksijske poslove	32	23	0	9	0
8	Služba za opću upravu i zajedničke poslove	75	5	1	65	4
9	Služba za boračko-invalidsku zaštitu, stambene poslove i integraciju raseljenih lica	20	3	4	13	0
10	Služba civilne zaštite	81	11	0	70	0
11	Služba za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu	9	8	0	1	0
12	Stručna služba Gradskog vijeća	12	6	1	5	0
13	Služba za internu reviziju	3	3	0	0	0
14	Upravna organizacija-zavod za urbanizam	16	12	0	4	0
15	Gradsko pravobranilaštvo	6	4	0	2	0
	<b>UKUPNO</b>	<b>412</b>	<b>158</b>	<b>10</b>	<b>240</b>	<b>4</b>

**Tabela 2:** Pregled kvalifikacione strukture zaposlenih u službama za upravu, stručnim službama, upravnoj organizaciji i Gradskom pravobranilaštvu Grada Tuzla na dan 31.12.2020. i 31.12.2021.godine

ŠKOLSKA SPREMA	SLUŽBE ZA UPRAVU, STRUČNE SLUŽBE, UPRAVNA ORGANIZACIJA I GRADSKO PRAVOBRANILAŠTVO GRADA TUZLA		% UČEŠĆA KVAL.STR. U UKUPNOM BROJU ZAPOSLENIH NA DAN 31.12.2021.G.
	31.12.2020.	31.12.2021.	
1	2	3	4
NK	10	4	0,97%
SSS	230	240	58,25%
VŠS	13	10	2,43%
VSS	161	158	38,35%
<b>UKUPNO</b>	<b>414</b>	<b>412</b>	<b>100%</b>



**- GRAFIČKI PRIKAZ KVALIFIKACIONE STRUKTURE ZAPOSLENIH U  
SLUŽBAMA ZA UPRAVU, STRUČNIM SLUŽBAMA, UPRAVNOJ  
ORGANIZACIJI I GRADSKOM PRAVOBRANILAŠTVU GRADA TUZLA NA  
DAN 31.12.2021.GODINE**



Iz tabele koja sljedi vidljivo je smanjenje broja zaposlenih u Gradskoj upravi Grada Tuzle u prethodnih deset godina za približno 17,27%, odnosno 86 zaposlenih (2011.- 2021.godina).

**Tabela 3:** Broj zaposlenih u službama za upravu i stručnim službama Grada Tuzla na dan 31.12.2011.godine / 31.12.2021.godine

ŠKOLSKA SPREMA	BROJ ZAPOSLENIH NA DAN 31.12.2011.G.	UČEŠĆE KVAL.STR. U UKUPNOM BROJU ZAPOSLENIH	BROJ ZAPOSLENIH NA DAN 31.12.2021.G.	UČEŠĆE KVAL.STR. U UKUPNOM BROJU ZAPOSLENIH
1	2	3	4	5
NK	23	4,62%	4	0,97%
SSS	298	59,84%	240	58,25%
VŠS	35	7,03%	10	2,43%
VSS	142	28,51%	158	38,35%
<b>UKUPNO</b>	<b>498</b>	<b>100,00%</b>	<b>412</b>	<b>100,00%</b>

### 2.2.1.2 Plate i naknade zaposlenih u Gradskoj upravi Tuzla

U Budžetu Grada Tuzle za 2021.godinu ukupno realizovana sredstva za bruto plaće zaposlenih sa pripadajućim doprinosima iznosila su 10.516.826,44 KM ili 20,53% od ukupnih sredstava budžeta. Naknade zaposlenima u Gradskoj upravi Tuzla po osnovu rada u periodu 01.01.- 31.12.2021.godine realizovane su u iznosu od 1.622.449,13 KM odnosno sa 3,17% učešća u ukupnim sredstvima budžeta. Naknade zaposlenih po osnovu rada isplaćivane su u skladu sa Odlukom o naknadama zaposlenika općinskih organa Tuzla (Šl.glasnik općine Tuzla, broj 11/10, 1/11, 10/11 i 8/12), koju je usvojilo Gradsko vijeće Tuzla.

**Struktura sredstava izdvojenih za plaće i naknade zaposlenih u Gradu Tuzla u 2021.godini prikazana je u tabeli 1:**

R.br.	NAZIV	OSTVARENJE 01.01.- 31.12.2020.G.	OSTVARENJE 01.01.- 31.12.2021.G.	INDEX 2021/2020	% UČEŠĆA U UKUPNIM SREDSTVIMA BUDŽETA ZA 2021.G.
	1	2	3	4 (3/2)	5
1	Bruto plaće	9.528.523,69	9.435.157,09	99,02%	18,42%
2	Doprinosi poslodavca	1.089.289,43	1.081.669,35	99,30%	2,11%
3	<b>Plaće + doprinosi poslodavca (1+2)</b>	<b>10.617.813,12</b>	<b>10.516.826,44</b>	99,05%	20,53%
4	<b>Naknade zaposlenih</b>	<b>1.543.424,85</b>	<b>1.622.449,13</b>	105,12%	3,17%
5	<b>UKUPNO (3+4)</b>	<b>12.161.237,97</b>	<b>12.139.275,57</b>	99,82%	23,70%
6	<b>PROSJEČAN BROJ ZAPOSLENIH</b>	<b>418</b>	<b>415</b>	99,28%	

Iz prethodne tabele evidentno je da su ispla ene pla e sa pripadaju im doprinosima u periodu 01.01.-31.12.2021.godine manje za 100.986,68KM u odnosu na isti izvje-tajni period prethodne godine, iz razloga -to je prosje an broj zaposlenih u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu bio manji za 3 uposlenika.

## 2.2.2 Plaće, naknade i kvalifikaciona struktura uposlenih u javnim ustanovama - eksternim budžetskim korisnicima Grada Tuzla

Ukupno ispla ena sredstva za bruto pla e u javnim ustanovama sa pripadaju im doprinosima u 2021.godini iznosila su 4.275.500,31 KM ili 8,35 % ukupnih sredstava, i to iz sredstava budfleta 3.266.355,05 KM, a iz vlastitih sredstava budfletskih korisnika 1.009.145,26 KM.

Za naknade uposlenih u javnim ustanovama ó eksternim budfletskim korisnicima izdvojeno je 669.227,46 KM ili 1,31% ukupnih sredstava, i to iz sredstava budfleta 237.035,57 KM, a iz vlastitih sredstava budfletskih korisnika 432.191,89 KM. Naknade su ispla ivane u skladu sa vafle im pravilnicima javnih ustanova.

### 2.2.2.1 Unutra-nja sistematizacija i kvalifikaciona struktura

Prosje an broj zaposlenih u javnim ustanovama ó eksternim budfletskim korisnicima sa 31.12.2021.godine iznosio je 223, -to je za 7 vi-e u odnosu na prosje an broj zaposlenih sa 31.12.2020.godine.

**Tabela 1:** Pregled kvalifikacione strukture zaposlenih u javnim ustanovama – eksternim budžetskim korisnicima Grada Tuzla na dan 31.12.2021.godine

R.br.	Eksterni budžetski korisnici grada tuzla	Ukupan broj zaposlenih na dan 31.12.2021.g.	VSS	VŠS	SSS	VKV	KV	PK	NK
1	JU Centar za socijalni rad	40	27	-	11	-	-	1	1
2	JU Centar za kulturu Tuzla	29	14	1	7	-	2	-	5
3	JU Obdanište „Naše dijete“	143	92	3	22	1	7	15	3
4	JU Gradski stadion „Tušanj“	10	3	2	3	1	-	-	1
	<b>UKUPNO</b>	<b>222</b>	<b>136</b>	<b>6</b>	<b>43</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>16</b>	<b>10</b>

Na dan 31.12.2021.godine bilo je 222 zaposlenih u javnim ustanovama ó eksternim budfletskim korisnicima Grada Tuzla.

### 2.2.2.2 Struktura sredstava izdvojenih za pla e i naknade zaposlenih

Struktura izdvojenih sredstava za pla e i naknade uposlenih u javnim ustanovama ó eksternim budfletskim korisnicima u 2021. godini prikazana je u sljede oj tabeli:

R.br.	NAZIV	OSTVARENJE 01.01.-31.12.2020.G.	OSTVARENJE 01.01.-31.12.2021.G.	INDEX 2021/2020	% UČEŠĆA U UKUPNIM SREDSTVIMA BUDŽETA ZA 2021.G.
	1	2	3	4 (3/2)	5
1	Pla e zaposlenih	3.626.700,17	3.845.682,68	106,04%	7,51%
2	Doprinosi poslodavca	405.400,99	429.817,63	106,02%	0,84%
3	<b>Plaće + doprinosi poslodavca</b>	<b>4.032.101,16</b>	<b>4.275.500,31</b>	<b>106,04%</b>	<b>8,35%</b>
4	Naknade zaposlenih	590.814,47	669.227,46	113,27%	1,31%
5	<b>UKUPNO ( 3+4 )</b>	<b>4.622.915,63</b>	<b>4.944.727,77</b>	<b>106,96%</b>	<b>9,65%</b>
6	<b>PROSJEČAN BROJ ZAPOSLENIH</b>	<b>216</b>	<b>223</b>	103,24%	

## **2.3 IZDVAJANJA ZA RAD GRADSKOG VIJEĆA I SAVJETA MJESNIH ZAJEDNICA**

Za funkcionisanje Gradskog vijeća u periodu 01.01.-31.12.2021.godini utrošena su sredstva u iznosu od 1.489.470,56 KM ili 2,91 ukupnih sredstava, i to:

- Naknade vijećnicima za rad u Gradskom vijeću u iznosu od 384.130,00 KM;
- Naknade članovima radnih tijela Gradskog vijeća u iznosu od 504.874,12 KM;
- Transfer za rad parlamentarnih grupa-klubova vijećnika u Gradskom vijeću u Tuzla u iznosu od 543.771,76 KM;
- Iznos od 32.556,80 KM izdvojen je na ime granta Fondaciji "Istina-pravda- pomirenje"; i
- Iznos od 24.137,88 KM utrošen je za finansiranje materijalnih troškova rada Gradskog vijeća u Tuzla.

Za naknade članovima savjeta mjesnih zajednica utrošeno je 257.984,60 KM.

## **2.4 OTPLATA KREDITA, IZDATE GARANCIJE - JEMSTVA**

### **2.4.1 Otplata kredita**

Grad Tuzla kreditno je zadužen kod "Razvojne banke FBiH" i "UniCredit banke" d.d. Mostar. Odobrena kreditna sredstva korištena su za finansiranje projekata komunalne infrastrukture. U 2021. godini iz Budžeta Grada Tuzla za otplatu kreditnih zaduženja utrošeno je 2.175.108,02 KM, od čega na otplatu glavnice 1.887.849,16 KM, a na otplatu kamate 287.258,86 KM. Ukupno stanje duga na dan 31.12.2021. godine po svim kreditnim zaduženjima iznosi 9.904.335,73 KM, od čega se na glavnice odnosi 8.963.714,19 KM, a na kamate 940.621,54 KM.

#### **2.4.1.1 Ugovor o kreditu zaključen sa Razvojn timerankom 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.godine ( "Službeni glasnik Općine Tuzla", broj: 10/11 i 03/12) Općini Tuzla je 2012. godine odobren kredit "Razvojne banke FBiH", u ukupnom iznosu 6.010.974,98 KM. Uslovi pod kojima je kredit odobren su:

- Rok otplate kredita je 120 mjeseci, uz gracie 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. godine, i završava se u VII/2022. godine.

Stanje duga na dan 31.12.2021. godine po ovom kreditu iznosilo je 312.847,88 KM od čega se na glavicu odnosi 305.934,98 KM, a na kamatu 6.912,90 KM.

#### **2.4.1.2 Aneks ugovora o kreditu zaključen sa Razvojn timerankom 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. Uslovi pod kojima je kredit odobren su:

- Rok otplate kredita je 108 mjeseci, uz gracie 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.godine, a završava se u X/2023. godine.

Stanje duga na dan 31.12.2021. godine po ovom kreditu iznosilo je 168.835,83 KM od čega se na glavnice odnosi 162.607,49 KM, a na kamatu 6.228,34 KM.

#### 2.4.1.3 Ugovor o kreditu zaključen sa UniCredit bankom DD Mostar

Na osnovu Odluke o kreditnom zaduženju Grada Tuzla broj: 01-14-5645-2015 od 26.11.2015. godine ("Službeni glasnik Grada Tuzla" broj: 11/15), te Odlukama o izmjenama Odluke o kreditnom zaduženju brojevi: 01-14-6000-2015 od 15.12.2015. godine ("Službeni glasnik Grada Tuzla" broj: 12/15), 01-14-9087-2016 od 22.12.2016. godine ("Službeni glasnik Grada Tuzla" broj: 13/16), 01-14-1199-2017 od 31.01.2017. godine ("Službeni glasnik Grada Tuzla" broj: 1/17), Gradu Tuzla je odobren kredit "UniCredit banke" d.d. Mostar u ukupnom iznosu od 5.466.027,81 KM. Uslovi pod kojima je kredit odobren su:

- 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.

Stanje duga na dan 31.12.2021. godine po ovom kreditu iznosilo je 2.056.952,69 KM od čega se na glavnice odnosi 1.972.441,72 KM, a na kamatu 84.510,97 KM.

#### 2.4.1.4 Ugovor o kreditu zaključen sa Razvojnomo bankom Federacije BiH 2020. godine

Na osnovu Odluke o kreditnom zaduženju Grada Tuzla broj: 01-14-A-10180-2019 od 28.11.2020. godine ("Službeni glasnik Grada Tuzla" broj: 11/19), Gradu Tuzla je odobren kredit šRazvojne banke FBiH, u ukupnom iznosu 7.000.000,00 KM. Uslovi pod kojima je kredit odobren su:

- Rok otplate kredita je 144 mjeseca, uz grace period od 12 mjeseci;
- Kamatna stopa je fiksna i iznosi 2,50% na godišnjem nivou;
- Otplata kredita počinje u IV/2021. godine i završava se u III/2032. godine.

Stanje duga po osnovu kredita kod šRazvojne banke FBiH, na dan 31.12.2021. godine, iznosilo je 7.365.699,33 KM, i to po osnovu glavnice 6.522.730,00 KM i po osnovu kamate 842.969,33 KM.

## 2.4.2 Garancije - jemstva

U skladu sa članom 34. Zakona o dugu, zaduživanju i jamstvima u Federaciji BiH, u Budžetu Grada Tuzla za 2021.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 vrstnim otpadom, (šSlužbeni 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 je JKP šKomunalac Tuzla, a nosilac kreditnog zaduženja je bio JKP šRegionalni centar za upravljanje vrstnim otpadom Tuzla.

U Budžetu za 2021.godinu planirana sredstva na ime rezervacije po izdatoj garanciji nisu realizovana, obzirom da JKP šKomunalac Tuzla redovno izmiruje svoje obaveze po kreditu.

### 2. Garancija - JKP „Vodovod i kanalizacija“ Tuzla

Grad Tuzla je na osnovu Odluke Općinskog vijeća o kreditnom zaduženju (šSlužbeni glasnik Općine Tuzla, broj: 8/13), dana 04.11.2015.godine zaključio Podugovor o zajmu i projektu ó Program vodosnabdijevanja i otpadnih voda u BiH II za Grad Tuzla sa Federalnim ministarstvom finansija.

Ovim podugovorom posredstvom Federalnog ministarstva finansija odobrena su sredstva JKP šVodovod i kanalizacijađ DOO Tuzla od strane Njema ke kreditne banke za obnovu (KfW) i Tvicarske vlade i Razvojne banke Austrije. Ugovorom su odobrena sredstva zajma u iznosu 6.250.000,00 eura, Grant za JKP šVodovod i kanalizacijađ DOO Tuzla u iznosu od 5,392 miliona eura i iznos od 750.000,00 eura za mjere institucionalnog ja anja šVodovod i kanalizacijađ DOO Tuzla. Zajam se po eo otpla ivati 31.12.2020.godine, a otplata se zavr-ava u junu 2028.godine.

Podugovorom broj 02-14-7243-2016 od 01.11.2016.godine izme u Grada Tuzla i JKP šVodovod i kanalizacijađ DOO Tuzla definisani su odnosi izme u Grada Tuzla i JKP šVodovod i kanalizacijađ DOO Tuzla za kori-tenje pomenutih sredstava i na in otplate kredita.

Otplatu kredita vr-i JKP šVodovod i kanalizacijađ DOO Tuzla na na in -to iznos anuiteta upla uje na transakcijski ra un Grada Tuzla, a Grad Tuzla isti iznos anuiteta upla uje Federalnom ministarstvu finansija. Grad Tuzla u svom Budfletu u periodu otplate kredita mora planirati sredstva namijenjena garanciji za urednu otplatu kredita od strane krajnjeg korisnika kredita JKP šVodovod i kanalizacijađ DOO Tuzla.

U Budfletu za 2021. godinu planirana sredstva na ime rezervacija po osnovu garancije za otplatu kredita nisu realizovana, obzirom JKP šVodovod i kanalizacijađ Tuzla redovno izmiruje svoje obaveze po kreditu.

### 3 SUFICIT ( VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA)

Na kraju obra unskog perioda 01.01.-31.12.2021.godine u Budfletu Grada Tuzla ostvaren je ukupan akumulirani suficit u iznosu od 14.292.558,96 KM. Suficit je rezultat akumuliranog suficita iz ranijih godina u iznosu od 9.624.521,45 KM, neutro-enih kreditnih sredstava iz 2016. godine u iznosu od 500.000,00 KM (za put Mandi i), uve an za vi-ak prihoda nad rashodima u izvje-tajnom periodu u iznosu od 4.168.037,51 KM.

Struktura iskazanog suficita po fondovima je slijede a:

R.br.	NAZIV	AKUMULIRANI SUFICIT IZ PRETHODNIH GODINA	VIŠAK RASHODA NAD PRIHODIMA U PERIODU I-XII 2021. GOD.	UKUPAN SUFICIT NA DAN 31.12.2021. GODINE
0	1	2	3	4
1.	Op-ti fond	4.472.308,68	2.302.200,81	6.774.509,49
2.	Fond za komunalnu infrastrukturu	3.323.493,27	1.631.231,26	4.954.724,53
3.	Fond sredstava od naknade ostvarene radom termoelektrana	1.773.769,73	155.679,00	1.929.448,73
4.	Fond za socijalno stanovanje	54.949,77	78.926,44	133.876,21
<b>5.</b>	<b>PROCIJENJENI SUFICIT (1-4)</b>	<b>9.624.521,45</b>	<b>4.168.037,51</b>	<b>13.792.558,96</b>
6.	Fond za kom. Infrastr.-neutro-ena kreditna sredstva	500.000,00	0,00	500.000,00
<b>7.</b>	<b>UKUPNO (5+6)</b>	<b>10.124.521,45</b>	<b>4.168.037,51</b>	<b>14.292.558,96</b>

U knjigovodstvu Budfleta vr-i se rezervisanje tro-kova za zapo ete aktivnosti i projekte koji se finansiraju iz Budfleta. Tako je na dan 31.12.2021.godine visina ukupno rezervisanih sredstava prema knjigovodstvenoj evidenciji u Budfletu iznosila 10.046.861,70 KM. Od ovog iznosa rezervacije u visini od 1.695.916,76 KM finansira e se iz vlastitih sredstava, iznos rezervacija od 3.180.488,94 KM iz sredstava odobrenih kredita (Razvojna banka FBiH i UniCredit banka) i rezervacije u visini od 5.170.456,00 KM iz budfletskih sredstava.

Prilikom donošenja Budžeta za 2022. godinu procijenjen je suficit u Budžetu za 2021. godinu, koji je uključen i raspoređen u Budžet za 2022. godinu, u iznosu od 11.020.659,90 KM za finansiranje projekata za koje su izvršene rezervacije u budžetu Grada Tuzla za 2021. godinu i za finansiranje drugih aktivnosti iz nadležnosti Grada Tuzla koje će se realizovati u 2022. godini.

U narednoj tabeli prikazan je ukupno ostvareni suficit u 2021. godini u iznosu od 14.292.558,96 KM po fondovima, raspoređeni i uključeni dio suficita u ukupnom iznosu od 11.020.659,90 KM po fondovima i razlika neraspoređenog dijela suficita iz 2021. godine u iznosu od 3.271.899,06 KM.

R.br.	NAZIV	Ukupno ostvareni suficit u Budžetu za 2021.g.	Raspoređen procijenjeni suficit iz 2021.g.u Budžet za 2022. g.	Razlika od ukupno ostvarenog suficita iz 2021. g. koji treba rasporediti u Budžetu za 2022. g.
0	1	2	3	4 (2-3)
1.	Opći fond	6.774.509,49	3.441.995,63	3.332.513,86
2.	Fond za komunalnu infrastrukturu	4.954.724,53	5.036.320,86	-81.596,33
3.	Fond sredstava od naknade ostvarene radom termoelektrana	1.929.448,73	2.042.343,41	-112.894,68
4.	Fond za socijalno stanovanje	133.876,21	0,00	133.876,21
5.	<b>UKUPNO (1-4):</b>	<b>13.792.558,96</b>	<b>10.520.659,90</b>	<b>3.271.899,06</b>
6.	Fond za kom. Infrastr.- neutrošena kreditna sredstva	500.000,00	500.000,00	0,00
7.	<b>UKUPNO (5+6)</b>	<b>14.292.558,96</b>	<b>11.020.659,90</b>	<b>3.271.899,06</b>

Neraspoređeni dio suficita iz 2021. godine u iznosu od 3.271.899,06 KM Gradsko vijeće Tuzla će rasporediti donošenjem Odluke o izmjenama i dopunama Budžeta Grada Tuzla za period 01.01.-31.12.2022. godine.

Kao prilog uz Izvještaj o izvršenju Budžeta za 2021. godinu, dostavljamo obrasce Godišnjeg obračuna Budžeta Grada Tuzla za 2021. godinu koji se predaju Finansijsko informatičkoj agenciji i FIA FBiH.

Tuzla, mart 2022. godine

SLUŽBA ZA BUDŽET I FINANSIJE