

**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.-31.12.2022. GODINE**

Tuzla, mart 2023. godine.

S A D R Ž A J

UVOD

1 SREDSTVA BUDŽETA	1
1.1 PRIHODI I PRIMICI	2
1.1.1 Prihodi opšteg fonda.....	3
1.1.1.1 Prihodi od poreza	3
1.1.1.2 Neporezni prihodi	5
1.1.1.3 Vlastiti prihodi, tekući i kapitalni transferi i donacije	6
1.1.2 Fond za komunalnu infrastrukturu	8
1.1.3 Fond za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara.....	9
1.1.4 Fond za skloništa	10
1.1.5 Fond za zaštitu od požara i vatrogastva.....	11
1.1.6 Fond sredstava od naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana	11
1.1.7 Vlastiti prihodi javnih ustanova	12
2 RASHODI	14
2.1 RASHODI SLUŽBI SA NAJZNAČAJNIJIM UČEŠĆEM U UKUPNIM RASHODIMA	15
2.1.1 Komunalna infrastruktura.....	15
2.1.2 Ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivreda.....	20
2.1.2.1 Finansiranje eksternih budžetskih korisnika	20
2.1.2.2 Finansiranje javnih ustanova i javnih preduzeća	21
2.1.2.3 Finansiranje poduzetništva, poljoprivrede i neprofitnih organizacija.....	21
2.1.2.4 Izdaci za poslovne prostore u vlasništvu Grada Tuzla.....	23
2.1.3 Finansiranje socijalno ugroženih građana	23
2.1.4 Finansiranje nevladinog sektora i drugih aktivnosti iz oblasti društvenih djelatnosti	25
2.1.5 Oblast civilne zaštite	27
2.1.6 Oblast socijalnog i stambenog zbrinjavanja	30
2.2 PLAĆE I NAKNADE UPOSLENIH	30
2.2.1 Plaće, naknade i kvalifikaciona struktura zaposlenih u službama za upravu, stručnim službama, upravnoj organizaciji i Gradskom pravobranilaštvu Grada Tuzla ...	30
2.2.1.1 Unutrašnja sistematizacija i kvalifikaciona struktura	30
2.2.1.2 Plate i naknade zaposlenih u Gradskoj upravi Tuzla	32
2.2.2 Plaće, naknade i kvalifikaciona struktura uposlenih u javnim ustanovama - eksternim budžetskim korisnicima Grada Tuzla	32
2.2.2.1 Unutrašnja sistematizacija i kvalifikaciona struktura	32
2.2.2.2 Struktura sredstava izdvojenih za plaće i naknade zaposlenih	33

2.3	IZDVAJANJA ZA RAD GRADSKOG VIJEĆA I SAVJETA MJESNIH ZAJEDNICA	33
2.4	OTPLATA KREDITA, IZDATE GARANCIJE - JEMSTVA.....	34
2.4.1	Otplata kredita	34
2.4.1.1	Aneks ugovora o kreditu zaključen sa Razvojnomo bankom Federacije BiH 2013.godine	34
2.4.1.2	Ugovor o kreditu zaključen sa „UniCredit“ bankom DD Mostar.....	34
2.4.1.3	Ugovor o kreditu zaključen sa Razvojnomo bankom Federacije BiH 2021. godine	34
2.4.2	Garancije - jemstva.....	35
3	SUFICIT (VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA)	36

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, 99/19 i 25a/22) definisana je procedura planiranja, izrada i sadržaj budžeta, usvajanje, način izmjene i izvršavanje budžeta na svim nivoima vlasti u Federaciji Bosne i Hercegovine.

Budžet Grada Tuzle za 2022. godinu i Odluku o izvršavanju Budžeta Grada Tuzle za 2022. godinu kao finansijsko - planske dokumente usvojilo je Gradsko vijeće Tuzla na sjednici dana 22.12.2021. godine, a objavljeni su u „Službenom glasniku Grada Tuzla“, broj: 13/21.

Prihodi i primici u Budžetu Grada Tuzle za 2022. godinu ostvarivali su se u skladu sa planom. Njihovo ostvarenje u 2022. godini u odnosu na plan za 2022. godinu je 100,70%, a u odnosu na ostvarenje prethodne godine veći su za 15,52%.

Rashodi u Budžetu Grada Tuzle ostvareni su u okviru planiranih iznosa i veći su od rashoda prethodne godine za 24,71%. U Fondu za komunalnu infrastrukturu – poseban račun rashodi 2022. godine premašuju rashode ostvarene u 2021. godini za 91,12%. Prihodi ovog fonda u 2022. godini iako veći od ostvarenja prethodne godine za 23,50%, manji su od izdataka u 2022. godini, što je rezultiralo tekućim deficitom ovog fonda za 2022.godinu, a to znači da je dio projekata komunalne infrastrukture finansiran iz akumuliranog suficita prethodnih godina.

Rashodi Fonda sredstava od naknade za prihode ostvarene radom Termoelektrane u 2022. godini su na razini ostvarenja rashoda prethodne godine. Međutim naplata prihoda ovog Fonda je u značajnom padu u 2022. godini u odnosu na prethodne godine, te se i kod ovog Fonda značajan dio projekata finansirao iz akumuliranog suficita.

Porezni prihodi kao najznačajniji prihodi u Budžetu grada Tuzle, su usljed pojave pandemije COVID 19 imali značajan pad u naplati tokom trajanja pandemije. U 2022. godini usljed pojave galopirajuće inflacije, te djelimično povećane privredne aktivnosti u odnosu na pandemijski period porezni prihodi značajno su povećani. Opšti fond Budžeta Grada Tuzle i pored znatno većih izdataka u 2022. godini, zbog uvećane naplate poreznih prihoda ima pozitivan tekući rezultat i uvjetovao je da Budžet Grada Tuzle za 2022. godinu ima pozitivan tekući finansijski rezultat.

U skladu sa članom 96. Zakona o budžetima u FBiH i članom 42. Odluke o izvršavanju budžeta Grada Tuzla za 2022. godinu („Službeni glasnik Grada Tuzla“, broj: 13/21, 5/22 i 11/22), uzimajući u obzir sve izmjene i dopune u Budžetu Grada Tuzle u 2022. 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 2022. godinu, odnosno odluka o usmjeravanju u budžet donacija, grantova i namjenskih transfera, uplaćenih 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 31.12.2022.god. i dostavila ga Gradonačelniku na razmatranje i usvajanje, nakon čega će Izvještaj biti upućen Gradskom vijeću Tuzla na usvajanje.

1 SREDSTVA BUDŽETA

Grad Tuzla je u 2022. godini raspolagao sa ukupnim sredstvima budžeta u iznosu od 77.832.348,00 KM ili 98,19 % u odnosu na planirana sredstva, što je više za 18,79 % u odnosu na ostvarena sredstva u 2021.godini ili za 12.308.970,38 KM.

Struktura ukupnih sredstava u Budžetu Grada Tuzle za 2022. godinu prema izvorima sredstava je sljedeća:

IZVOR	UKUPNO PLANIRANA SREDSTVA BUDŽETA ZA 2022.G	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH SREDSTAVA BUDŽETA ZA I-XII 2021.G	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH SREDSTAVA BUDŽETA ZA I-XII 2022.G	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UKUPNIM SREDSTVIMA BUDŽETA
1	2	3	4	5	6	7
I. PRIHODI I PRIMICI	62.281.727,22	54.288.864,60	62.715.821,11	100,70%	115,52%	80,58%
II. SUFICIT IZ PRETHODNE GODINE	13.792.558,96	9.624.926,92	13.792.558,96	100,00%	143,30%	17,72%
III. NEUTROŠENA KREDITNA SREDSTVA	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,00%	100,00%	0,64%
IV. PRIMICI OD KREDITA	2.689.277,97	1.109.586,10	823.967,93	30,64%	74,26%	1,06%
UKUPNO (I do IV)	79.263.564,15	65.523.377,62	77.832.348,00	98,19%	118,79%	100,00%

Ukupno ostvareni prihodi Budžeta u periodu izvještavanja od 01.01. do 31.12.2022. godine iznose 62.715.821,11 KM ili 100,70% u odnosu na plan i u odnosu na isti period prethodne godine veći su za 15,52% ili za 8.426.956,51 KM, a razlika do ukupno ostvarenih sredstava za period I-XII 2022.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 Mandići.

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

Pregled ostvarenja ukupnih sredstava po fondovima dat je u sljedećoj tabeli:

IZVOR SREDSTAVA/ NAZIV FONDA U BUDŽETU GRADA TUZLA	Plan budžetskih sredstava u 2022.g.	Plan sred. po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija u 2022.g.	Ukupno planirana sredstva u 2022.g.	Ostvarenje plana budžetskih sredstava u 2022.g.	Ostvarenje plan sred. po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija u 2022.g.	Ostvarenje ukupno planiranih sredstava u 2022.g	Index 7/4	Učešće u ukupnim sredstvima u 2022. g.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I OPŠTI FOND								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	41.096.833,00	1.997.736,82	43.094.569,82	44.862.410,98	1.551.969,31	46.414.380,29	107,70%	59,63%
2. Primici od prodaje	11.000,00	0,00	11.000,00	10.633,10	0,00	10.633,10	96,66%	0,01%
2. Prihodi javnih ustanova	0,00	237.933,32	237.933,32	0,00	198.215,64	198.215,64	83,31%	0,25%
3. Suficit iz prethodne godine	6.774.509,49	0,00	6.774.509,49	6.774.509,49	0,00	6.774.509,49	100,00%	8,70%
Ukupno sredstva fonda I	47.882.342,49	2.235.670,14	50.118.012,63	51.647.553,57	1.750.184,95	53.397.738,52	106,54%	68,59%

IZVOR SREDSTAVA/ NAZIV FONDA U BUDŽETU GRADA TUZLA	Plan budžetskih sredstava u 2022. g.	Plan sred. po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija u 2022. g.	Ukupno planirana sredstva u 2022. g.	Ostvarenje plana budžetskih sredstava u 2022. g.	Ostvarenje plan sred. po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija u 2022.g.	Ostvarenje ukupno planiranih sredstava u 2022. g	Index 7/4	Učešće u ukupnim sredstvima u 2022. g.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II FOND ZA KOMUNALNU INFRASTRUKTURU								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	6.745.000,00	3.315.108,63	10.060.108,63	6.298.586,97	2.591.614,89	8.890.201,86	88,37%	11,42%
2. Primici od prodaje	1.270.000,00	0,00	1.270.000,00	1.234.196,70	0,00	1.234.196,70	97,18%	1,59%
3. Neurošena kreditna sredstva	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	100,00%	0,64%
4. Primici od kredita	2.689.277,97	0,00	2.689.277,97	823.967,93	0,00	823.967,93	30,64%	1,06%
5. Suficit iz prethodne godine	4.954.724,53	0,00	4.954.724,53	4.954.724,53	0,00	4.954.724,53	100,00%	6,37%
Ukupno sredstva fonda II	16.159.002,50	3.315.108,63	19.474.111,13	13.811.476,13	2.591.614,89	16.403.091,02	84,23%	21,08%
III FOND ZA ZAŠTITU I SPAŠAVANJE LJUDI I MATERIJALNIH DOBARA								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	3.140.723,03	143.413,00	3.284.136,03	1.844.757,99	43.413,00	1.888.170,99	57,49%	2,43%
Ukupno sredstva fonda III	3.140.723,03	143.413,00	3.284.136,03	1.844.757,99	43.413,00	1.888.170,99	57,49%	2,43%
IV FOND ZA SKLONIŠTA								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	202.000,00	0,00	202.000,00	1.316,13	0,00	1.316,13	0,65%	0,00%
Ukupno sredstva fonda IV	202.000,00	0,00	202.000,00	1.316,13	0,00	1.316,13	0,65%	0,00%
V FOND ZA ZAŠTITU OD POŽARA I VATROGASTVA								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	121.979,42	0,00	121.979,42	105.411,85	0,00	105.411,85	86,42%	0,14%
Ukupno sredstva fonda V	121.979,42	0,00	121.979,42	105.411,85	0,00	105.411,85	86,42%	0,14%
VI FOND SREDSTAVA OD NAKNADE ZA PRIHODE OSTVARENE RADOM TERMOELEKTRANE								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	3.900.000,00	0,00	3.900.000,00	3.874.116,25	0,00	3.874.116,25	99,34%	4,98%
2. Suficit iz prethodne godine	1.929.448,73	0,00	1.929.448,73	1.929.448,73	0,00	1.929.448,73	100,00%	2,48%
Ukupno sredstva fonda VI	5.829.448,73	0,00	5.829.448,73	5.803.564,98	0,00	5.803.564,98	99,56%	7,46%
VII STAMBENI FOND ZA SOCIJALNO STANOVANJE								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	100.000,00	0,00	100.000,00	99.178,30	0,00	99.178,30	99,18%	0,13%
2. Suficit iz prethodne godine	133.876,21	0,00	133.876,21	133.876,21	0,00	133.876,21	100,00%	0,17%
Ukupno sredstva fonda VII	233.876,21	0,00	233.876,21	233.054,51	0,00	233.054,51	99,65%	0,30%
Ukupno fondovi od I - VII	73.569.372,38	5.694.191,77	79.263.564,15	73.447.135,16	4.385.212,84	77.832.348,00	98,19%	100,00%

1.1 PRIHODI I PRIMICI

Ukupno planirani prihodi i primici u Budžetu Grada Tuzle za 2022. godinu iznose 62.281.727,22 KM. Ukupno ostvareni prihodi i primici u periodu 01.01. do 31.12.2022. godine iznose 62.715.821,11 KM ili 100,70 % u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine veći su za 15,52 % ili za 8.426.956,51 KM.

Struktura ukupno planiranih prihoda i primitaka u Budžetu za 2022.g. je slijedeća:

VRSTA PRIHODA	UKUPNO PLANIRANI PRIHODI ZA 2022. GODINU	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA ZA I-XII 2021.G.	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA ZA I-XII 2022.G.	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UKUPNIM PRIHODIMA BUDŽETA I PRIMICIMA
1	2	3	4	5	6	7
Prihodi od poreza	35.885.533,00	32.584.883,32	39.743.575,64	110,75%	121,97%	63,37%
Neporezni prihodi	5.286.300,00	4.974.662,71	5.192.170,87	98,22%	104,37%	8,28%
Tekući transferi i donacije	1.444.833,12	529.110,48	1.038.634,07	71,89%	196,30%	1,65%
Kapitalni transferi	477.903,70	89.769,19	439.999,71	92,07%	490,15%	0,70%
Primici od prodaje vozila	11.000,00	5.328,00	10.633,10	96,66%	199,57%	0,02%
Prihodi opšteg fonda	43.105.569,82	38.183.753,70	46.425.013,39	107,70%	121,58%	74,02%

VRSTA PRIHODA	UKUPNO PLANIRANI PRIHODI ZA 2022. GODINU	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA ZA I-XII 2021.G.	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA ZA I-XII 2022.G.	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UKUPNIM PRIHODIMA BUDŽETA I PRIMICIMA
1	2	3	4	5	6	7
Neporezni prihodi	6.745.000,00	5.656.211,06	6.298.586,97	93,38%	111,36%	10,04%
Tekući transferi i donacije	150.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Kapitalni transferi	3.165.108,63	1.672.342,17	2.591.614,89	81,88%	154,97%	4,13%
Primici od prodaje zemljišta	1.220.000,00	869.200,00	1.229.212,50	100,76%	141,42%	1,96%
Primici od naknade za ekspropisanu nekretninu	50.000,00	0,00	4.984,20	9,97%	0,00%	0,01%
Prihodi i primici fonda za komunalnu infrastrukturu	11.330.108,63	8.197.753,23	10.124.398,56	89,36%	123,50%	16,14%
Prihodi od poreza	0,00	3.158,02	3.004,41	0,00%	95,14%	0,00%
Neporezni prihodi	3.140.723,03	1.054.168,83	1.841.753,58	58,64%	174,71%	2,94%
Tekući transferi i donacije	100.000,00	62.884,11	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Kapitalni transferi	43.413,00	0,00	43.413,00	100,00%	0,00%	0,07%
Prihodi fonda za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara	3.284.136,03	1.120.210,96	1.888.170,99	57,49%	168,55%	3,01%
Neporezni prihodi	202.000,00	350,88	1.316,13	0,65%	375,09%	0,00%
Prihodi fonda za skloništa	202.000,00	350,88	1.316,13	0,65%	375,09%	0,00%
Neporezni prihodi	121.979,42	25.307,63	105.411,85	86,42%	416,52%	0,17%
Tekući transferi i donacije	0,00	15.000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Prihodi fonda za zaštitu od požara i vatrogastva	121.979,42	40.307,63	105.411,85	86,42%	261,52%	0,17%
Neporezni prihodi	3.900.000,00	4.463.859,44	3.874.116,25	99,34%	86,79%	6,18%
Prihodi fonda sredstava od naknade ostavrene radom termoelektrana	3.900.000,00	4.463.859,44	3.874.116,25	99,34%	86,79%	6,18%
Neporezni prihodi	100.000,00	84.881,02	99.178,30	99,18%	116,84%	0,16%
Prihodi stambeni fonda za socijalno stanovanje	100.000,00	84.881,02	99.178,30	99,18%	116,84%	0,16%
Neporezni prihodi	164.600,00	2.120.745,03	135.120,32	82,09%	6,37%	0,22%
Tekući transferi i donacije	45.104,32	38.937,99	37.604,32	83,37%	96,57%	0,06%
Kapitalni transferi	28.229,00	38.064,72	25.491,00	90,30%	66,97%	0,04%
Prihodi Javnih ustanova	237.933,32	2.197.747,74	198.215,64	83,31%	9,02%	0,32%
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	62.281.727,22	54.288.864,60	62.715.821,11	100,70%	115,52%	100,00%

Iz prethodne tabele da se uočiti pad u ostvarenju neporeznih prihoda Fonda sredstava od naknade ostvarene radom termoelektrane Budžeta Grada Tuzle u 2022. godini.

Značajno smanjenje ukupnih prihoda javnih ustanova posljedica je promjene u Budžetu Grada Tuzle, a kojom dvije javne ustanove JU „Gradski stadion Tušanj“ i JU za predškolski odgoj i obrazovanje „Naše dijete“ Tuzla od 01.01.2022. godine su prestale biti budžetski korisnici.

1.1.1 Prihodi opšteg fonda

1.1.1.1 Prihodi od poreza

Najznačajniji prihodi u Budžetu Grada Tuzla za 2022. godinu su prihodi od poreza, koji su planirani u iznosu **35.885.533,00 KM**, a u periodu od 01.01. do 31.12.2022. godine ostvareni su u iznosu od **39.743.575,64 KM** ili **110,75 %** u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine veći su za 21,97% ili za 7.158.692,32 KM.

U ukupnim prihodima i primicima Budžeta Grada Tuzla za 2022. godinu prihodi od poreza učestvuju sa 63,37 %.

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 („Službene novine FBiH“, broj: 22/06,43/08,22/09,35/14 i 94/15) i Zakona o pripadnosti javnih prihoda na području TK („Službene novine TK“, broj: 12/05, 8/06 i 5/09).

Strukturu po vrsti i visini poreznih prihoda prikazuje slijedeća tabela:

VRSTA POREZA	PLAN BUDŽETA 2022.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I – XII 2021.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I – XII 2022.G.	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UK. PRIHODIMA I PRIMICIMA BUDŽETA 2022.g.
1	2	3	4		5	6
Prihodi od indirektnih poreza	16.019.378,00	14.456.621,50	16.693.455,18	104,21%	115,47%	26,62%
Porez na dohodak	13.202.445,00	12.222.566,76	14.247.978,08	107,92%	116,57%	22,72%
Porez na imovinu	6.638.210,00	5.840.290,87	8.788.956,83	132,40%	150,49%	14,02%
Porez na promet proizvoda i usluga (zaostale uplate)	16.000,00	9.619,79	8.847,97	55,30%	91,98%	0,01%
Porez na plaće (zaostale uplate)	3.000,00	17.140,04	2.911,71	97,06%	16,99%	0,00%
Porez na dobit (zaostale uplate)	6.500,00	38.644,36	1.425,87	21,94%	3,69%	0,00%
UKUPNO	35.885.533,00	32.584.883,32	39.743.575,64	110,75%	121,97%	63,37%

Prihodi koji se ostvaruju po osnovu **indirektnih poreza koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave**, planirani su u 2022. godini u skladu sa dokumentom Ministarstva finansija Tuzlanskog kantona „Revidirane projekcije prihoda od indirektnih i direktnih poreza gradova/općina TK za 2022. godinu i projekcije za period 2023-2025 godina“, broj: 07/1-11-12956-3/22 od 30.05.2022. godine i revidirane projekcije zaprimljene od JU Direkcija regionalnih cesta TK broj: 05-11-171/22 od 02.06.2022. godine. U skladu sa ovim projekcijama prihodi od indirektnih poreza za 2022. godinu u Budžetu Grada Tuzla planirani su u iznosu od 16.019.378,00 KM. U periodu od 01.01.-31.12.2022. godine ostvareni su u iznosu od 16.693.455,18 KM ili 104,21% u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine veći su za 15,47 % ili za 2.236.833,68 KM. U ukupnim prihodima i primicima budžeta prihodi od indirektnih poreza učestvuju sa 26,62%.

Grupa prihoda po osnovu indirektnih poreza koja se uplaćuje u Budžet Grada Tuzla obuhvata:
 - *indirektne poreze koji pripadaju JLS*, a koji se ubiru od PDV – a na krajnju potrošnju sa ostvarenjem u ovom izvještajnom periodu u iznosu od 14.280.872,08 KM. U 2021. godini preduzete su značajne aktivnosti koje su rezultirale usvajanjem Zakona o izmjeni zakona o pripadnosti javnih prihoda u FBiH („Službene novine FBiH“, broj 17/22). Ovim izmjenama u članu 9. Zakona izmjenjen je koeficijent koji odražava posebne rashodovne potrebe Kantona Sarajevo koji prema izmjenama iznosi 1,5 i koji će se svake sljedeće kalendarske godine umanjivati za 0,1 do koeficijenta 1,3.

Određeni nivo privredne aktivnosti i potrošnje doprinjeo je rastu prihoda od indirektnih poreza koji se ubiru od PDV – a na krajnju potrošnju, međutim globalna inflacija u 2022. godini, dovela je do značajnog povećanja cijena, ubrzanja novčanih tokova, te enormnog uvećanja prihoda od indirektnih poreza u zemlji, namijenjenih za raspodjelu korisnicima, koji od 2020. godine znatno raste.

-indirektne poreze koji pripadaju JLS od Direkcije cesta, sa ostvarenjem u ovom izvještajnom periodu u iznosu od 1.854.059,60 KM

- indirektne poreze za finansiranje autocesta i drugih cesta u FBiH po osnovu putarina, sa ostvarenjem u ovom izvještajnom periodu u iznosu od 558.523,50 KM.

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

Od dijela sredstava ostvarenih po osnovu putarina koji u raspodjeli pripada Federaciji BiH, 80% se raspoređuje na račun JP Autoceste FBiH, a preostalih 20% sredstava se uplaćuje na poseban račun sa kojeg se od ovog iznosa 40% raspoređuje 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 račune općina i gradova na području kantona.

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

Ova sredstva planirana su u 2022.godini u skladu sa dokumentom Ministarstva finansija Tuzlanskog kantona „Revidirane projekcije prihoda od indirektnih i direktnih poreza gradova/općina TK za 2022. godinu i projekcije za period 2023-2025 godina“, broj: 07/1-11-12956-3/22 od 30.05.2022. godine, u iznosu od **13.202.445,00 KM**, a u periodu 01.01. do 31.12.2022. godine ostvarena su u iznosu od **14.247.978,08 KM ili 107,92 %** u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine veći su za 16,57 % ili za 2.025.411,32 KM. U ukupnim prihodima i primicima budžeta prihodi od poreza na dohodak učestvuju sa 22,72%.

Kao značajnu grupu poreznih prihoda potrebno je navesti i **poreze od imovine** koji su planirani u iznosu od **6.638.210,00 KM**, sa ostvarenjem u ovom izvještajnom periodu u iznosu od **8.788.956,83 KM**, što je više u odnosu na isti period 2021.godine za 50,49% ili 2.948.665,96 KM. Porezi od imovine u ukupnim prihodima i primicima budžeta učestvuju sa 14,02%.

Grupa poreza na imovinu obuhvata prihode ostvarene po osnovu:

- porez na imovinu od fizičkih lica u iznosu od..... 189.985,68 KM,
- porez na imovinu od pravnih lica u iznosu od..... 306.543,88 KM,
- porez na imovinu za motorna vozila u iznosu od..... 774.337,10 KM,
- porez na naslijeđe i darove u iznosu od..... 266.127,80 KM,
- porez na promet nepokretnosti od fizičkih lica u iznosu od 4.382.221,46 KM,
- porez na promet nepokretnosti od pravnih lica u iznosu od..... 2.869.740,91 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 4.382.221,46 KM, što je u odnosu na isti period 2021.godine više za 44,26 % ili 1.344.531,82 KM. Sve ostale vrste prihoda od poreza na imovinu bilježe rast u naplati za period 01.01.-31.12.2022. godine u odnosu na isti izvještajni period prethodne godine. Pad u naplati prihoda evidentiran je u naplati prihoda od poreza na imovinu fizičkih i pravnih lica. Njihovo ostvarenje u 2022. godini iznosilo je 496.529,56 KM i manje je od ostvarenja u 2021. godini za 7,59 % ili za 40.786,66 KM.

1.1.1.2 Neporezni prihodi

U 2022.godini neporezni prihodi planirani su u ukupnom iznosu od **5.286.300,00 KM**, a u periodu 01.01.-31.12.2022. godine ostvareni su u iznosu od **5.192.170,87 KM ili 98,22 %** u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine veći su za **4,37 % ili za 217.508,16 KM**. Učešće neporeznih prihoda Opšteg fonda u ostvarenim prihodima i primicima ovog fonda u izvještajnom periodu iznosi 8,28 %.

U periodu 01.01.-31.12.2022. godine ostvareni najznačajniji neporezni prihodi su:

- naknade po općinskim propisima** u iznosu od 2.838.498,60 KM, koje u ukupnim prihodima i primicima učestvuju sa 4,53%, a odnose se na administrativne takse, taksa za ovjeravanje dokumentacije, prihode od iznajmljivanja: zemljišta, poslovnih prostora, stanova u vlasništvu Grada Tuzle i ostale materijalne imovine, komunalne naknade i takse, naknade po osnovu tehničkog pregleda građevina, naknada za zauzimanje javnih površina, naknade za zakup javnih površina, naknade za reklame postavljene na javnim površinama, i sl.;
- naknade po propisima viših nivoa vlasti** u iznosu od 1.932.129,18 KM i učešćem u ukupnim prihodima i primicima od 3,08 %, a odnose se na: prihode od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa, patenata i autorskih prava, prihodi od zakupa korištenja sportsko – privrednih lovišta, općinske komunalne naknade u skladu sa kantonalnim propisima za posebne namjene (zaostale uplate), naknade za upotrebu cesta, za vršenje usluga iz oblasti premjera i katastra;
- javni prihodi od nefinansijskih javnih preduzeća i finansijskih javnih institucija** u iznosu od 813,68 KM, a odnose se na prihod od dividende.
- prihodi od pružanja javnih usluga, neplaniranih uplata i novčanih kazni** u iznosu od 420.729,41 KM i učešćem u ukupnim prihodima i primicima od 0,67 %, a odnose se na: naknade po sudskim presudama u korist Grada Tuzla, refundacije po osnovu bolovanja, novčane kazne.

1.1.1.3 Vlastiti prihodi, tekući i kapitalni transferi i donacije

Ova sredstva obuhvataju vlastite prihode budžetskih korisnika, ostvarene obavljanjem usluga iz vlastite djelatnosti (naknade po osnovu tehničkog pregleda građevina), tekuće i kapitalne transfere viših nivoa vlasti koji su dodijeljeni za realizaciju konkretnih projekata i tekuće i kapitalne transfere inozemnih vlada i međunarodnih organizacija. Namjena ovih sredstava je unaprijed određena od strane njihovog uplatioca, te se ne mogu koristiti u druge svrhe. Prema računovodstvenim pravilima, vlastiti prihodi, primljeni transferi i donacije iskazuju se kao prihod u periodu kada se iskazuje realizacija (rashod) po osnovu trošenja ovih sredstava. Prema navedenom ostvareni prihodi (i izdaci) po osnovu tekućih i kapitalnih transfera planirani su i ostvareni u izvještajnom periodu kako slijedi:

Redni broj	IZVOR SREDSTAVA	PLAN VLASTITIH PRIHODA BUDŽETA 2022.G.	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2021.G	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2022.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 transferi od inozemnih vlada	301.685,77	89.061,68	222.002,28	73,59%	249,27%	0,35%
2	Tekući transferi od međunarodnih organizacija	164.026,82	16.985,97	103.361,78	63,02%	608,51%	0,16%
3	Tekući transferi od Države	142.807,95	4.306,56	131.521,68	92,10%	3053,98%	0,21%
4	Tekući transferi od Federacije	125.000,00	0,00	125.000,00	100,00%	#DIV/0!	0,20%
5	Tekući transferi od kantona	657.350,67	418.756,27	424.973,65	64,65%	101,48%	0,68%
6	Transfer od kantonalne službe za zapošljavanje	11.193,93	0,00	9.585,93	85,64%	#DIV/0!	0,02%
7	Donacije od pravnih lica	30.000,00	0,00	22.188,75	73,96%	#DIV/0!	0,04%
8	Donacije od stranih pravnih lica	12.767,98	0,00	0,00	0,00%	#DIV/0!	0,00%
I	Ukupno tekući transferi i donacije (1-8)	1.444.833,12	529.110,48	1.038.634,07	71,89%	196,30%	1,66%
1	Kapitalni transferi od inozemnih vlada	372.814,44	89.769,19	363.745,15	97,57%	405,20%	0,58%
2	Kapitalni transferi od međunarodnih organizacija	13.834,70	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
3	Kapitalni transferi od kantona	91.254,56	0,00	76.254,56	83,56%	0,00%	0,12%
II	Ukupno kapitalni transferi (1-4)	477.903,70	89.769,19	439.999,71	92,07%	490,15%	0,70%
	UKUPNO I+II	1.922.736,82	618.879,67	1.478.633,78	76,90%	238,92%	2,36%

Iz ovih sredstava finansirani su rashodi za: projekat „Panonsko – jadranska veza (PA.CON)“, projekat „Jačanje kapaciteta institucija zaštite i spašavanja (CoPRIS)“, projekat „COMMAND d – zapovjedni i operativni mehanizam multisektorske analize ključnih podataka o katastrofama“, projekat „PROMINENT PLUS - javne nabavke inovacija koje podstiču zeleni rast u mediteranskom području“, Projekat „Partnerski pristup lokalnom razvoju Tuzla“, kojeg finansiraju Međunarodna organizacija rada (ILO) i Grad Tuzla, u skladu sa Sporazumom o implementaciji od 01.04.2022. godine. Cilj projekta je jačanje zaposlenosti na području grada Tuzle, kroz program prekvalifikacije za deficitarna zanimanja. Najznačajniji iznos sredstava tekućih transfera doznačen je od TK, a usmjeren je posredstvom Službe za boračko – invalidsku zaštitu, stambene poslove i integraciju raseljenih lica prema boračkoj populaciji u vidu jednokratnih novčanih pomoći i za stambeno rješavanje korisnika boračko – invalidske zaštite.

Realizacija projekta Panonsko – jadranska veza“ (PA.CON), započela je u drugoj polovini 2020. godine. Na području grada Tuzle u sklopu projekta uređen je Park prirode Ilinčica, kroz postavljanje LED rasvjete, obnovu objekta planinskog doma kako bi se učinio dostupnim građanima, školama, sportskim udruženjima i drugima, uređeno je dječije igralište i bašte, uređeno 16 mikro-lokacija na Ilinčici sa platoima za odmor, uređene biciklističko-edukativne rute u dužini od 4 km na lokalitetu Ilinčice koje su mapirane i označene sa adekvatnom signalizacijom. Sve aktivnosti praćene su odgovarajućom promotivnom kampanjom. Sve navedene aktivnosti su u potpunosti završene do kraja 2022. godine.

Grad Tuzla učestvuje kao vodeći partner na projektu "Jačanje kapaciteta institucija zaštite i spašavanja - CoPRIS", koji ima za cilj smanjiti ranjivost i povećati otpornost na prirodne i ljudski izazvane katastrofe u prekograničnom području Tuzle i Sremske Mitrovice. Finansiranje i realizacija projekta odvija se u okviru Instrumenta za prepristupnu pomoć (IPA II) Programa prekogranične saradnje Srbija - Bosna i Hercegovina 2014.-2020. Projekat se realizuje od 01. aprila 2021. godine. Projektom je planirano formiranje, obučavanje i opremanje prekograničnog Multidisciplinarnog tima, koji će u slučaju veće prirodne ili druge nesreće biti spreman za reagovanje i pružanje podrške u prekograničnom području, te obučavanje i opremanje pripadnika relevantnih službi zaštite i spašavanja u Tuzli i osoba angažovanih u strukturama civilne zaštite i partnera u Sremskoj Mitrovici, prateći najbolje prakse Evropske unije stečene kroz obuke: EU mehanizam civilne zaštite (CMI), EU operativno upravljanje (OPM), ali i smjernice Ujedinjenih naroda za smanjenje rizika od katastrofa (UNDRR) kroz implementaciju Sendai okvira.

Projekat „Public pROcureMent of INnovation boosting greEN growTh in MED area PLUS“ (PROMINENT PLUS) je finansiran iz EU Programa Interreg MED, na osnovu ugovora o realizaciji navedenog projekta i Sporazuma o partnerstvu na realizaciji navedenog projekta, od 09.07.2021. godine. Projektom je predviđeno unapređenje sistema javnih nabavki u Gradu Tuzla, kroz primjenu koncepta inovacija u javnim nabavkama, kroz nekoliko vidova podrške od partnera uključenih u projekat, a koji imaju višegodišnje iskustvo u realizaciji koncepta inovativnih javnih nabavki. U Tuzli je u okviru projekta, održana konferencija o inovativnim javnim nabavkama, gdje su javnim preduzećima i ustanovama sa područja grada Tuzle, te drugim zainteresovanim subjektima, predstavljena rješenja inovativnih javnih nabavki u praksi. Projekat je realizovan u period 01.09.2021. godine do 15.06.2022. godine.

Cilj projekta „COMMAND d - Zapovjedni i operativni mehanizam multisektorske analize ključnih podataka o katastrofama“, koji se finansira iz EU fonda je osnaživanje zapovjedno-operativnog centra u procesu donošenja odluka i kriznog komuniciranja kroz informatizaciju, uvezivanje i analizu ključnih podataka o katastrofama. Najvažniji ostvareni rezultat projekta je izrada informatičkog alata koji se koristi za simulacije katastrofa, integraciju postojećih podataka u IT sistem iz postojećih baza

podataka hidrometeoroških, seizmoloških, katastarskih, vatrogasnih službi i hitne medicinske pomoći, te tehnička analiza i procjena potreba i metodologija za obradu podataka za Grad Tuzlu. Projekat je koristio i za razmjenu znanja, kojom prilikom su Hrvatska i Sjeverna Makedonija kao članice međunarodne asocijacije civilne zaštite (UCPM), prenijeli svoja iskustva na partnere, u smislu komunikacije koordinacionih centara za krizne situacije (ERCC) prema Albaniji, odnosno Bosni i Hercegovini, te su na taj način olakšali pristupanje EU Mehanizmu civilne zaštite. Projektni koordinator je Zagrebačka županija, a projektni partneri su Grad Tuzla, Zagrebačka županija, gradovi Tirana, Skopje i Podgorica. Projekat je započet 01.01.2020. godine, i završen je 03.11.2022. godine.

Pored ovoga iz ovih sredstava finansirani su troškovi Gradske izborne komisije za organizaciju Općih izbora 2022. godine, grant za projekte za mlade, projekat „Siguran start“, grant JZNU Dom zdravlja „Mustafa Šehović“ Tuzla za nabavku računarske opreme i interventne jednokratne pomoći socijalno ugrošenim građanima.

Vlastiti prihod Budžeta Grada Tuzla koji pripada Opštem fondu čine naknade po osnovu tehničkog pregleda građevina Službe za prostorno uređenje i zaštitu okoline. U 2022. godini ova nakanada planirana je u ukupnom iznosu od 75.000,00 KM, a u periodu 01.01.-31.12.2022. godine ostvarena je u iznosu od 73.335,53 KM ili 97,78 % u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine manja je za 15,77% ili za 9.991,19 KM.

1.1.2 Fond za komunalnu infrastrukturu

Na ovom Fondu evidentiraju se sredstva koja se Gradu Tuzla uplaćuju po osnovu prodaje zemljišta za građenje, naknade po osnovu prirodne pogodnosti za građenje (rente), naknade za postupak legalizacije građevina, naknade za korištenje građevinskog zemljišta (zaostale uplate), naknade za priključenje novih korisnika na vodovodnu i kanalizacionu mrežu i naknade za angažovani kapacitet u sistemu daljinskog zagrijavanja (centralnog grijanja), a ista se mogu koristiti za novu gradnju i rekonstrukciju komunalne infrastrukture, zaštitu okoline, izradu projektne i prostorno-planske dokumentacije.

U Budžetu Grada Tuzle za 2022. godinu prihodi i primici u fondu za komunalnu infrastrukturu planirani su u iznosu od 11.330.108,63 KM. Preostali iznos do ukupno planiranih sredstava fonda za komunalnu infrastrukturu čine sredstva od suficita iz prethodne godine u iznosu od 4.954.724,53 KM, neutrošena kreditna sredstva iz 2016. godine u iznosu od 500.000,00 KM i planirani primici od kredita u iznosu od 2.689.277,97 KM

Ukupno ostvarena sredstva u ovom izvještajnom periodu, u dijelu fonda za komunalnu infrastrukturu ¹ iznose 16.403.091,02 KM, od čega se na suficit i neutrošena kreditna sredstva odnosi 5.454.724,53 KM, na ostvarene prihode, transfere, primitke od prodaje 10.124.398,56 KM i primitke od kredita 823.967,93 KM od čega:

- ostvareni prihodi fonda za komunalnu infrastrukturu iznose 8.890.201,86 KM, što je u odnosu na isti period 2021. godine više za 21,31 %, a u odnosu na plan za 2022.godinu ostvarenje prihoda je 88,37 %. Ove prihode čine: neporezni prihodi fonda za komunalnu infrastrukturu (naknade po osnovu prirodne pogodnosti za građenje (rente), naknade za postupak legalizacije građevina i naknade za korištenje građevinskog zemljišta (zaostale uplate), naknade za priključenje novih korisnika na vodovodnu i kanalizacionu mrežu i naknade za angažovani kapacitet u sistemu daljinskog zagrijavanja (centralnog grijanja), tekući i kapitani transferi;

¹ Izvještaj o izvršenju Budžeta Grada Tuzla za period 01.01.-31.12.2022.godine, str.3. i str.17.

- ostvareni primitak od prodaje zemljišta i naknade za eksproprisanu nekretninu iznosi 1.234.196,70 KM i manji je od planiranog za 2,82 % ili za 35.803,30 KM.
- ostvareni primici od kredita iznose 823.967,93 KM. Odnose se na povučena (iskorištena) sredstva kredita odobrenog od strane Razvojne banke FBiH. Karakteristika ovog primitka je da nastaje u trenutku kada se sredstva troše, odnosno kada nastaje rashod, te se njegova visina iskazuje u visini nastalih rashoda.

Najznačajnije učešće u ostvarenim sredstvima ovog fonda u izvještajnom periodu ima prihod po osnovu naknade od prirodne pogodnosti - renta u iznosu od 4.511.486,18 KM, što je manje od ostvarenja u istom izvještajnom periodu 2021. godine za 1,44 % ili za 66.019,41 KM. U odnosu na plan ostvarenje ovog prihoda iznosi 100,26 % , odnosno veće je od planiranog za 11.486,18 KM.

U Fondu za komunalnu infrastrukturu u sklopu ukupnih prihoda fonda koji su ostvareni u visini od 8.890.201,86 KM evidentirana su namjenska sredstva uplaćena od strane inozemnih vlada, viših nivoa vlasti i fizičkih lica za realizaciju projekata komunalne infrastrukture. Njihovo ostvarenje u 2022. godini iznosi 2.591.614,89 KM, a pregled je dat u slijedećoj tabeli.

Redni broj	IZVOR SREDSTAVA	PLAN VLASTITIH PRIHODA BUDŽETA 2022.G.	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2021.G	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2022.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	220.592,00	122.978,77	150.718,79	68,32%	122,56%	0,24%
2	Kapitalni transferi od Države	79.358,74	53.485,86	29.682,15	37,40%	55,50%	0,05%
3	Kapitalni transferi od Federacije	570.000,00	254.444,07	332.824,64	58,39%	130,80%	0,53%
4	Kapitalni transferi od kantona	1.796.126,29	1.020.190,67	1.787.262,58	99,51%	175,19%	2,85%
5	Kapitalni transferi od pojedinaca	499.031,60	221.242,80	291.126,73	58,34%	131,59%	0,46%
I	Ukupno kapitalni transferi (1-5)	3.165.108,63	1.672.342,17	2.591.614,89	81,88%	154,97%	4,13%

Namjena ovih sredstava je unaprijed određena od strane njihovog uplatioca. Ova namjenska vlastita sredstva u iznosu od 2.591.614,89 KM iskorištena su za:

- Grant za JKP „Vodovod i kanalizacija“ u iznosu od 480.000,00 KM za otplatu kredita korištenog za realizaciju projekta vodosnabdijevanja i zbrinjavanja otpadnih voda,
- Izgradnju i rekonstrukciju puteva u iznosu od 312.673,28 KM,
- Izgradnju Centralnog gradskog groblja u iznosu od 132.824,64 KM.
- Sanacija pješačko – biciklističke staze od objekta zgrade „Jupiter“ do tržnog centra „Mercator“ u iznosu od 69.767,10 KM,
- Projekti energetske efikasnosti na javnim objektima (kompleks Panonskih jezera) u iznosu od 50.000,00 KM,
- Izgradnja vrelododne mreže i optimizacija sistema daljinskog grijanja u iznosu od 1.176.599,48 KM,
- Izgradnju javne rasvjete u iznosu od 19.031,60 KM i
- Izgradnja pješačkih i saobraćajnih mostova u iznosu od 350.718,79 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 („Sl.novine FBiH“, broj 39/03, 22/06, 43/10), u Budžetu 2022. 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

ispaćene neto plaće zaposlenika u radnom odnosu i svih lica angažovanih po ugovoru o vršenju privremenih i povremenih poslova i po ugovoru o djelu. Korištenje ovih sredstava propisano je aktima Federacije BiH, i to za opremanje struktura CZ, provođenje preventivnih mjera zaštite i spašavanja, saniranje šteta nastalih prirodnom i drugom nesrećom, obuku i opremanje službi CZ i slično.

U okviru Službe civilne zaštite sredstva od naknade za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara u 2022. godini planirana su u visini od **3.284.136,03 KM**. Od ovog iznosa na prihode budžeta Grada Tuzle koji se prikupljaju po osnovu posebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća planirano je 3.140.723,03 KM, a razlika sredstava u iznosu od 143.413,00 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 oprihoduju se u momentu trošenja. Neurošena sredstva za ovu namjenu na dan 31.12.2022. godine prenose se u narednu godinu za finansiranje propisanih aktivnosti iz oblasti civilne zaštite.

U periodu 01.01.- 31.12.2022. godine ostvarena su sredstva u iznosu od **1.888.170,99 KM** što je u odnosu na plan ostvarenje 57,49 %, dok učešće u ostvarenim prihodima i primicima izvještajnog perioda iznosi 3,01 %. Učešće u ukupnim sredstvima Budžeta je 2,43 %. Ostvarenje je veće u odnosu na isti period 2021.godine za 767.960,03 KM ili 68,55%. 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 1.888.170,99 KM evidentirana su namjenska sredstva uplaćena od strane viših nivoa vlasti za realizaciju projekata komunalne infrastrukture. Njihovo ostvarenje u 2022. godini iznosi 43.413,00 KM, a pregled je dat u slijedećoj tabeli:

Redni broj	IZVOR SREDSTAVA	PLAN VLASTITIH PRIHODA BUDŽETA 2022.G.	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2021.G	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2022.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 transferi od Federacije	40.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	Tekući transferi od kantona	60.000,00	62.884,11	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	Ukupno tekući transferi i donacije (1-2)	100.000,00	62.884,11	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
1	Kapitalni transferi od kantona	43.413,00	0,00	43.413,00	100,00%	0,00%	0,07%
II	Ukupno kapitalni transferi (1)	43.413,00	0,00	43.413,00	100,00%	0,00%	0,07%
	UKUPNO I+II	143.413,00	62.884,11	43.413,00	30,27%	69,04%	0,07%

Namjena ovih sredstava je unaprijed određena od strane njihovog uplatioca. Ova namjenska vlastita sredstva iskorištena su za nabavku rabljenog kamiona cisterne za pitku vodu za potrebe Gradskog štaba civilne zaštite za specijalizovane službe zaštite i spašavanja formirane u gradu Tuzla.

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 31.12.2022. godine prenose se u narednu godinu za finansiranje propisanih aktivnosti iz oblasti civilne zaštite.

Po ovom osnovu, u Bužetu Grada Tuzla za 2022.godinu planirana su sredstva od **202.000,00 KM**, a u periodu 01.01.-31.12.2022. godine ostvarena su sredstva u iznosu od **1.316,13 KM** što je u odnosu na plan ostvarenje 0,65%, i izvršenje je veće od izvršenja za posmatrani period prethodne godine za 965,25 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 2022.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 naplaćene 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 Bužetu 2022.godine, planirana su sredstva u iznosu od **121.979,42 KM**, a u periodu 01.01.-31.12.2022. godine ostvarena su u iznosu od **105.411,85 KM** što je u odnosu na plan ostvarenje 86,42%. U odnosu na isti period prethodne godine ostvarenje je veće za 65.104,22 KM ili za 161,52 %.

U skladu sa zakonskim propisima uplaćena sredstva po ovom osnovu akumuliraju se na računu 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.

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 ² u Budžetu Grada Tuzla za 2022. godinu planirana su sredstva u iznosu od 5.829.448,73 KM, a čine ih planirani prihodi u iznosu od 3.900.000,00 KM i sredstva suficita iz prethodne godine u visini od 1.929.448,73 KM.

Ukupno ostvarena sredstva u ovom izvještajnom periodu, u dijelu fonda sredstava od naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana iznose 5.803.564,98 KM od čega se na suficit odnosi 1.929.448,73 KM, a na ostvarene prihode 3.874.116,25 KM. Ostvarenje prihoda u odnosu na plan iznosi 99,34%, dok učešće u ostvarenim prihodima i primicima izvještajnog perioda iznosi 6,18%, a u odnosu na ostvarenje u periodu januar - decembar 2021. godine manje je za 589.743,19 KM ili za 13,21 %.

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:

² Izvještaj o izvršenju Budžeta Grada Tuzla za period 01.01.-31.12.2022.godine, str.5. i str.21.

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

- finansiranje projekata za lokalni ekonomski razvoj.

Ulaganjem sredstava ostvarenih po osnovu naknade uplaćene od strane JP Elektroprivreda BiH ostvaruju se posebni ciljevi vezani za strateške ciljeve razvoja utvrđene od strane Gradskog vijeća. Ostvarivanje ovih ciljeva vrši se kroz ulaganja u ubrzani ekonomski razvoj (poslovna zona, podrška zapošljavanju, poljoprivredi i poduzetništvu) i stvaranje ugodnijeg ambijenta za život građana sa razvijenom društvenom infrastrukturom i unaprijeđenje lokalne, komunalne i saobraćajne infrastrukture (rekonstrukcija i izgradnja puteva, izgradnja toplovodne i vodovodne mreže i 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 (plaće i materijalni troškovi) u 2022. godini u iznosima koje ostvari svaka javna ustanova.

U dijelu OPŠTEG FONDA³ po Javnim ustanovama u Budžetu Grada Tuzla ostvareni su prihodi u iznosu od 198.215,66 KM ili 83,31% planiranih, sa učešćem u ukupno ostvarenim prihodima i primicima od 0,32 %.

Značajno je odstupanje u ukupnom ostvarenju prihoda javnih ustanova u 2022. godini u iznosu od 198.215,66 KM, u odnosu na ostvarenje ukupnih prihoda u prethodnoj godini u iznosu od 2.197.747,74 KM. Manji su za 1.999.532,08 KM ili 90,98 %. Ovako značajna razlika u ostvarenju prihoda javnih ustanova posljedica je promjene u Budžetu Grada Tuzle, a kojom dvije javne ustanove JU „Gradski stadion Tušanj“ i JU za predškolski odgoj i obrazovanje „Naše dijete“ Tuzla od 01.01.2022. godine prestali su biti budžetski korisnici u Budžetu Grada Tuzle, izašli su iz sistema trezorskog poslovanja budžeta i svoj rad nastavili uz novčanu podršku iz budžeta grada putem redovnih mjesečnih transfera za rad. Iz ovog razloga u Budžetu Grada Tuzle za 2022. godinu u odnosu na Budžet Grada Tuzle za 2021. godinu ukupni prihodi ove dvije javne ustanove ne čine dio Budžeta Grada Tuzle.

U skladu sa Odlukom o načinu i kriterijima za uspostavu Registra budžetskih korisnika Gada Tuzle ("Službeni glasnik Grada Tuzla", broj:12/21), koju je donijelo Gradsko vijeće Tuzla, Služba za budžet i finansije objavila je Registar budžetskih korisnika Grada Tuzle za 2022. godinu („Službeni glasnik Grada Tuzla“, broj: 13/21). Javne ustanove koje imaju status budžetskih korisnika u Budžetu Grada Tuzle u 2022. godini su: JU „Centar za socijalni rad“ Tuzla i JU „Centar za kulturu“ Tuzla. Ostvareni ukupni prihodi ove dvije javne ustanove u periodu 01.01.-31.12.2022. godine dati su u narednoj tabeli:

NAZIV JAVNE USTANOVE	PLAN BUDŽETA 2021.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I-XII 2021.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I-XII 2022.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	157.933,32	87.055,92	151.487,96	95,92%	174,01%	0,24%
JU Obdanište "Naše dijete"	0,00	1.858.726,18	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
JU Gradski stadion "Tušanj"	0,00	204.845,08	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
JUCentar za kulturu	80.000,00	47.120,56	46.727,68	58,41%	99,17%	0,07%
UKUPNO	237.933,32	2.197.747,74	198.215,64	83,31%	9,02%	0,32%

³ Izvještaj o izvršenju Budžeta Grada Tuzla za period 01.01.-31.12.2022.godine, str.3.i str.13.do 16.

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 151.487,96 KM i veći su od ostvarenja u prethodnoj godini za isti period za 74,01% ili za 64.432,04 KM. Na ovako visok iznos vlastitih prihoda utjecaj je imala prvenstveno ostvarena naplata namjenskih prihoda od međunarodnih organizacija i viših nivoa vlasti, a zatim refundacija bolovanja preko 42 dana i naplata prihoda od pružanja usluga građanima. Uplaćene refundacije bolovanja u izvještajnom periodu ostvarene su u visini od 86.600,00 KM i veće su u odnosu na prethodnu godinu za 16.600,00 KM ili za 23,71%. Po osnovu prihoda od pružanja usluga građanima prihodi veći u izvještajnoj godini u odnosu na prethodnu za 19,39 % ili za 2.386,72 KM. Ostvareni namjenski prihodi od međunarodnih organizacija i viših nivoa vlasti u 2022. godini iznosili su 50.195,32 KM i veći su od njihovog ostvarenja u prethodnoj godini za 45.445,32 KM.

Javna ustanova „Centar za kulturu“ Tuzla u 2022. godini ostvarila je vlastite prihode u iznosu od 46.727,68 KM, što je u odnosu na plan ostvarenje od 58,41 %, a približno ostvarenju prihoda u 2021. godini. U ukupnim prihodima najznačajnije je učešće prihoda od iznajmljivanja poslovnih prostora i ostale materijalne imovine koji su u 2022. godini ostvareni u iznosu od 21.920,38 KM.

Naplaćena, a neoprihodovana sredstva javne ustanove u 2022. godini, akumulirana na njihovom transakcijskom računu iznose 26.784,67 KM, i ista je javna ustanova prenjela u 2023. godinu za podmirenje vlatitih izdataka.

U sklopu ukupnih prihoda javnih ustanova koji su ostvareni u visini do 198.215,64 KM evidentirana su namjenska sredstva uplaćena od strane međunarodnih organizacija, viših nivoa vlasti, pravnih i lica za realizaciju projekata javnih ustanova. Njihovo ostvarenje u 2022. godini iznosi 63.095,32 KM, a pregled je dat u slijedećoj tabeli:

Redni broj	IZVOR SREDSTAVA	PLAN VLASTITIH PRIHODA BUDŽETA 2022.G.	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2021.G	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - XII 2022.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 transferi od inozemnih vlada	0,00	28,61	0,00			
2	Tekući transferi od Države	2.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
3	Tekući transferi od Federacije	8.100,00	8.750,00	9.100,00	112,35%	104,00%	0,02%
4	Tekući transferi od međunarodnih organizacija	22.004,32	0,00	19.604,32	89,09%	0,00%	0,03%
5	Tekući transferi od kantona	2.000,00	21.124,95	2.000,00	100,00%	9,47%	0,00%
6	Transfer od Federalnog zavoda za za zapošljavanje	8.000,00	6.582,83	4.000,00	50,00%	60,76%	0,01%
7	Donacije od pravnih lica	3.000,00	2.451,60	2.900,00	96,67%	0,00%	0,00%
I	Ukupno tekući transferi i donacije (1-7)	45.104,32	38.937,99	37.604,32	83,37%	96,57%	0,06%
1	Kapitalni transferi od Države	2.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	Kapitalni transferi od Federacije	2.000,00	0,00	2.000,00	100,00%	0,00%	0,00%
3	Kapitalni transferi od kantona	0,00	38.064,72	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
4	Kapitalni transferi od međunarodnih organizacija	24.229,00	0,00	23.491,00	96,95%	0,00%	0,04%
II	Ukupno kapitalni transferi (1-4)	28.229,00	38.064,72	25.491,00	90,30%	66,97%	0,04%
	UKUPNO I+II	73.333,32	77.002,71	63.095,32	86,04%	81,94%	0,10%

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, nabavku vozila, 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.-31.12.2022.godine, vršila se u skladu sa usvojenim Budžetom i izmjenama i dopunama Budžeta Grada Tuzla za 2022.godinu i Odlukom o izvršavanju Budžeta i izmjenama i dopunama Odluke o izvršavanju Budžeta Grada Tuzla za 2022.godinu usvojenom od strane Gradskog vijeća Tuzla.

Ukupni rashodi i izdaci u Budžetu Grada Tuzla za 2022. godinu planirani su u iznosu od **79.263.564,15 KM**. U izvještajnom periodu od 01.01. do 31.12.2022. godine ostvareni su rashodi u iznosu od **62.830.661,56 KM** ili **79,27 %** u odnosu na plan, i veći su za **11.599.842,90 KM** ili **22,64%** u odnosu na isti izvještajni period 2021. godine.

Od ukupno utrošenih sredstava u izvještajnom periodu 01.01. do 31.12.2022. godine na rashode se odnosi 60.150.017,29 KM, za otplatu kredita izdvojeno je 1.856.676,34 KM, a za rashode koji se finansiraju iz kredita odobrenog od strane Razvojne banke BiH utrošeno je 823.967,93 KM.

Struktura sredstava koja su raspoređena i realizovana u periodu 01.01.-31.12.2022. godine je sljedeća:

NAMJENA	Plan rashoda iz budžeta 2022. godine	Raspored rashoda po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija 2022.g.	Ukupni rashodi budžeta za 2022.g.	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	Ostvarenje rashoda iz budžeta 2022.godine	Ostvarenje rashoda po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija 2022.g	Ostvarenje ukupnih rashoda budžeta za 2022. 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	67.613.094,41	5.694.191,77	73.307.286,18	43.602.779,90	4.630.603,50	48.233.383,40	55.764.804,45	4.385.212,84	60.150.017,29	82,05	124,71	95,73
Rashodi finansirani iz kredita	3.189.277,97	0,00	3.189.277,97	1.109.586,10	0,00	1.109.586,10	823.967,93	0,00	823.967,93	25,84	74,26	1,31
Otplata kredita	1.857.000,00	0,00	1.857.000,00	1.887.849,16	0,00	1.887.849,16	1.856.676,34	0,00	1.856.676,34	99,98	98,35	2,96
Sredstva za izdate garancije	910.000,00	0,00	910.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	73.569.372,38	5.694.191,77	79.263.564,15	46.600.215,16	4.630.603,50	51.230.818,66	58.445.448,72	4.385.212,84	62.830.661,56	79,27	122,64	100,00

Ukupno planirani rashodi u Budžetu, u skladu sa nadležnostima su raspoređeni i realizovani u periodu 01.01.-31.12.2022. godine po organizacionim jedinicama kako slijedi:

Naziv organizacione jedinice	PLAN BUDŽETA 2022.G.	OSTVARENJE RASHODA BUDŽETA ZA I-XII 2021.G	OSTVARENJE RASHODA BUDŽETA ZA I -XII 2022.G	Index 4/2	UČEŠĆE U OSTVARENIM RASHODIMA ZA I-XII 2022.G
1	2	3	4	5	6
Gradsko vijeće	2.112.207,95	1.512.914,60	1.968.578,05	93,20	3,13
Stručna služba za poslove gradonačelnika	2.311.876,71	1.542.455,03	2.085.174,42	90,19	3,32
Služba za budžet i finansije	1.260.200,00	1.063.344,81	1.184.245,63	93,97	1,88
Služba za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu	9.228.071,17	9.330.819,22	8.582.975,26	93,01	13,66
Služba za kom.posl.,izgradnju i poslove MZ	40.271.860,50	20.931.046,53	28.865.093,80	71,68	45,94
Služba za prostorno uređ.i zašt. okoline	1.078.000,00	903.354,46	1.024.557,00	95,04	1,63
Služba za geodetske i imov. pravne poslove	1.425.815,99	1.050.958,64	1.008.612,06	70,74	1,61
Služba za inspeksijske poslove	1.430.000,00	1.164.612,52	1.356.129,88	94,83	2,16
Služba za opću upravu i zajed.poslove	2.943.000,00	2.412.149,68	2.685.602,86	91,25	4,27
Služba za boračko-invalidsku zaštitu	2.435.994,86	1.858.105,99	1.892.662,59	77,70	3,01
Služba civilne zaštite	7.730.436,97	3.982.435,68	5.502.233,68	71,18	8,76
Stručna služba Gradskog vijeća	468.100,00	409.000,90	431.114,85	92,10	0,69
Gradsko pravobranilaštvo	718.400,00	532.245,42	582.195,37	81,04	0,93
UO-Zavod za urbanizam	631.000,00	556.067,53	594.452,18	94,21	0,95
Služba za internu reviziju	173.100,00	126.939,37	145.369,54	83,98	0,23
Služba za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu	5.045.500,00	3.854.368,28	4.921.664,39	97,55	7,83
UKUPNO	79.263.564,15	51.230.818,66	62.830.661,56	79,27	100,00

2.1 RASHODI SLUŽBI SA NAJZNAČAJNIJIM UČEŠĆEM U UKUPNIM RASHODIMA

Najznačajnije učešće u ukupnim rashodima realizovanim u periodu 01.01. do 31.12.2022.godine imaju rashodi: Službe za komunalne poslove, izgradnju i poslove MZ (45,94%) , Službe za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu (13,66%), Službe civilne zaštite (8,76%) i Službe za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu (7,83%).

Za izdatke kojima se finansiraju nadležnosti ove četiri službe u Budžetu 2022.godine, planirana su sredstva u iznosu od **62.275.868,64 KM ili 78,57% od ukupnih sredstava**, dok su u izvještajnom periodu od 01.01. do 31.12.2022.godine realizovani rashodi u iznosu od 47.871.967,13 KM ili 76,19 % od ukupno ostvarenih rashoda u periodu 01.01.-31.12.2022.godine, a u odnosu na plan ostvarenje je 76,87 %.

2.1.1 Komunalna infrastruktura

Za ove namjene ukupno je iz sredstava Budžeta Grada Tuzla u periodu 01.01.- 31.12.2022. godine izdvojeno 26.862.674,99 KM ili 42,75 % u odnosu na ukupne rashode, i to:

- ✓ za rashode opšteg fonda (bez rashoda za rad službe i Odjeljenja MZ-a, a uključeno je tekuće održavanje prostorija MZ)..... 11.598.472,30 KM;
- ✓ za rashode fonda za kom.infrastrukturu (Poseban račun) 11.322.380,83 KM;
- ✓ za rashode fonda od naknade TE Tuzla..... 3.941.821,86 KM.

Naprijed navedena sredstva koja su korištena za finansiranje projekata komunalne infrastrukture u periodu 01.01.- 31.12.2022. godine, osim budžetskih sredstava Grada Tuzla, obuhvataju i sredstva koja su Gradu Tuzla uplaćena od drugih nivoa vlasti i od građana kao učešće 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 2022.g.	Raspored rashoda po osnovu namjenskih i vlast. prihoda tek.trans.i donacija 2022.g.	Planirani rashodi budžeta za 2022.g.	Ostvarenje rashoda iz budžeta I-XII 2022.g.	Ostvarenje rashoda po osnovu namjenskih i vlast. prihoda tek.trans.i donacija I - XII 2022.g.	Ostvaren je ukupnih rashoda budžeta za I- XII 2022.g.	Index 7/4	Učešće u ukupnim rashodima
1	2	3	4	5	6	7	8	9
OPŠTI FOND	14.184.819,24	0,00	14.184.819,24	11.598.472,30	0,00	11.598.472,30	81,77	18,46
FOND ZA KOMUNALNU INFRASTRUKTURU	12.502.002,50	3.165.108,63	15.667.111,13	6.874.089,60	2.591.614,89	9.465.704,49	60,42	15,07
OTPLATA KREDITA (POSEBAN RAČUN)	1.857.000,00	0,00	1.857.000,00	1.856.676,34	0,00	1.856.676,34	99,98	2,96
SREDSTVA GARANCIJE	910.000,00	0,00	910.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FOND OD NAKNADE TE TUZLA	5.415.704,73	0,00	5.415.704,73	3.941.821,86	0,00	3.941.821,86	72,79	6,27
UKUPNO	34.869.526,47	3.165.108,63	38.034.635,10	24.271.060,10	2.591.614,89	26.862.674,99	70,63	42,75

Tabela 2. Struktura rashoda komunalne infrastrukture prema namjeni

NAMJENA	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA ZA I - XII 2021.G	OSTVARENJE RASHODA IZ BUDŽETA I-XII 2022.G.	OSTVARENJE RASHODA PO OSNOVU NAMJ.IVLAST. PRIHODA, TEK.TRANSF. I DONACIJA ZA I-XII 2022.G	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA ZA I - XII 2022.G	INDEX 5/2
1	2	3	4	5	6
Putevi i trotoari (tekuće održavanje, rekonstrukcija i izgradnja)	6.337.613,29	7.093.863,77	382.440,38	7.476.304,15	117,97
Toplifikacija	1.317.467,65	2.025.555,76	1.176.599,48	3.202.155,24	243,05
Higijena grada, zelene površine i zimska služba	2.225.023,44	2.758.654,95	0,00	2.758.654,95	123,98
Električna energija za javnu rasvjetu	1.667.449,86	1.845.389,93	0,00	1.845.389,93	110,67
Vodovodna i kanalizaciona mreža	653.890,88	600.832,48	0,00	600.832,48	91,89
Izgradnja, rekonstrukcija i održavanje javne rasvjete	565.377,51	968.102,30	19.031,60	987.133,90	174,60
Kapitalni grant JKP "Vodovod i kanalizacija" Tuzla	1.460.206,69	957.184,28	480.000,00	1.437.184,28	98,42
Grantovi za učešće u projektima energetske efikasnosti	957.663,21	1.534.760,31	0,00	1.534.760,31	160,26
Izgradnja parkova	65.583,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Rekonstrukcija Društvenog doma Kreka	87.199,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Izdaci za održavanje oborinske kanalizacije	299.997,17	299.965,31	0,00	299.965,31	99,99
Regulacija nereguliranih riječnih tokova	40.365,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izgradnja, rekonstrukcija i održavanje semafora i izdaci za horiz. i vertikalnu signalizaciju i vizuelne komunikacije	170.823,70	252.819,18	0,00	252.819,18	148,00
Čišćenje vodotoka	140.084,38	524.647,07	0,00	524.647,07	374,52
Izgradnja Centralnog gradskog groblja	461.687,33	1.322.855,93	132.824,64	1.455.680,57	315,30
Grantovi za nabavku i ugradnju toplotnih MRS - a.	109.902,78	33.379,16	0,00	33.379,16	30,37
Izgradnja i rekonstrukcija stadiona "Tušanj"	0,00	867.997,58	0,00	867.997,58	0,00
Stručne usluge (usluge nadzora, struč. ocje.o pregedu po osn.primj.mjera zaštite)	72.688,85	46.373,64	0,00	46.373,64	63,80
Projekti energetske efikasnosti na javnim objektima	62.829,58	24.018,30	50.000,00	74.018,30	117,81
Komunalne usluge i električna energija za objekte komunalne infrastrukture	41.448,18	38.770,71	0,00	38.770,71	93,54
Izdaci za tekuće održavanje sportskih terena i igrališta	11.653,20	155.029,10	0,00	155.029,10	1.330,36
Izdaci za kafilerijske poslove	39.904,02	59.902,61	0,00	59.902,61	150,12
Izdaci za tekuće održavanje urbanog mobilijara	39.955,50	86.088,60	0,00	86.088,60	215,46
Izgradnja mostova	24.778,52	255.558,15	350.718,79	606.276,94	2.446,78
Subvencije pojedincima za komunalnu naknadu	13.318,97	920,82	0,00	920,82	6,91
Usluge izdavanja saglasnosti za projekte komunalne infrastrukture i izrada projektne dokumentacije	24.185,36	11.476,15	0,00	11.476,15	47,45
Urbani mobilijar	29.914,91	100.763,24	0,00	100.763,24	336,83
Izdac za tekuće održavanje prostorija mjesnih zajednica koje gravitiraju TE Tuzla	69.593,03	281.364,29	0,00	281.364,29	404,30
Izdaci za održavanje kompleksa Slana Banja	49.941,45	47.526,92	0,00	47.526,92	95,17
Rekonstrukcija Doma kulture u MZ Dragunja	30.888,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sanacija krova na objektu MZ Solana	41.535,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otplata kredita	1.887.849,16	1.856.676,34	0,00	1.856.676,34	98,35
Kamate na pozajmice od domaćih fin. institucija	287.258,86	220.583,22	0,00	220.583,22	76,79
UKUPNO	19.288.078,63	24.271.060,10	2.591.614,89	26.862.674,99	139,27

Za rekonstrukciju, izgradnju i održavanje lokalnih puteva i trotoara u 2022. godini ukupno je utrošeno **7.476.304,15 KM**. Za rekonstrukciju i izgradnju novih lokalnih **puteva i trotoara** u 2022. godini utrošeno je **4.330.204,74 KM** i to za slijedeće projekte:

- rekonstrukcija trotoara, pješačkih površina i arhitektonskih barijera u iznosu od 299.972,22 KM;
- sanacija pješačko-biciklističke staze od objekta Jupiter do TC u iznosu od 69.767,10 KM;
- sanacija ulice Zlatana Mešića, Mušinac u MZ Mosnik u iznosu od 43.301,58 KM;
- sanacija saobraćajnica u naselju Mejdan u MZ Mejdan u iznosu od 86.147,43 KM
- sanacija ulice Radeta Peleša u iznosu od 285.859,28 KM
- sanacija saobraćajnica u naselju Slavinovići u MZ Slavinovići u iznosu od 519.511,05 KM
- sanacija ulice Vukovarska u MZ Ši Selo u iznosu od 180.846,90 KM
- sanacija puteva MZ Husino u iznosu od 115.828,83 KM
- sanacija puteva u zaseoku Delići u MZ Šićki Brod u iznosu od 27.758,43 KM
- sanacija puta u ul. Bukinjska u MZ Bukinje u iznosu od 79.279,20 KM
- sanacija ulice dr. Rose Hadživuković u iznosu od 97.767,79 KM
- sanacija puta za pravoslavno groblje Konca i Batva u MZ Dragunja u iznosu od 106.231,34 KM
- sanacija ulice u MZ Solina/Gradovrška, V.L. Kurjaka, Brđani, ABiH u iznosu od 86.556,31 KM
- sanacija ulice Fikreta Salihovića u MZ Solana u iznosu od 87.421,23 KM
- sanacija ulice Alije Ibrića u MZ Solana u iznosu od 88.228,53 KM
- sanacija ulice Meme Suljetovića u MZ Solana u iznosu od 29.608,49 KM
- sanacija platoa Groblje Matići u MZ Lipnica u iznosu od 59.113,64 KM
- sanacija puta Stjepana Matijevića u MZ Lipnica u iznosu od 45.474,94 KM
- sanacija puta Proleterskih liga u MZ Lipnica u iznosu od 10.819,54 KM
- sanacija puta u ulici Branilaca Tuzle u MZ Bukinje u iznosu od 18.948,74 KM
- sanacija puta u naselju Hudeč u MZ Bukinje u iznosu od 21.715,78 KM
- sanacija puta u naselju Marinovići u MZ Obodnica Gornja u iznosu od 23.970,01 KM
- sanacija puta u naselju Zapada u MZ Obodnica Gornja u iznosu od 65.690,56 KM
- sanacija puta u naselju Džafići u MZ Obodnica Gornja u iznosu od 36.201,04 KM
- sanacija puta u naselju Repušac u MZ Obodnica Donja u iznosu od 58.680,42 KM
- sanacija puta u naselju Brkani u MZ Dokanj u iznosu od 31.205,97 KM
- sanacija puta u ul. Vukovarska u MZ Ši Selo u iznosu od 95.950,75 KM
- sanacija puta u ul. Muratbega Zaimovića u MZ Kula u iznosu od 11.682,69 KM
- sanacija ulice Miroslava Krleže u MZ Brčanska Malta u iznosu od 70.115,76 KM
- sanacija puta u naselju Piskavica u MZ Tušanj u iznosu od 42.341,42 KM
- sanacija puta Cerovi u naselju Mandići u MZ Tušanj u iznosu od 33.606,20 KM
- sanacija puta u naselju Pašabunar u MZ Batva u iznosu od 12.538,02 KM
- sanacija puta za mezarje Sepetari u MZ Slavinovići u iznosu od 30.870,96 KM
- sanacija puta u naselju Vujići u MZ Požarnica u iznosu od 59.231,77 KM
- sanacija puta u naselju Kaldrmdžići u MZ Gornja Tuzla u iznosu od 25.483,11 KM
- sanacija puta u Donjoj Grabovici u MZ Grabovica u iznosu od 27.907,38 KM
- sanacija puta u ul. 21. Aprila u MZ Šićki Brod u iznosu od 35.231,04 KM
- sanacija puta u naselju Mihatovići u MZ Šićki Brod u iznosu od 24.338,52 KM
- sanacija puta u naselju Plane u MZ Šićki Brod u iznosu od 19.843,36 KM
- sanacija puta u ul. Majska u MZ Šićki Brod u iznosu od 12.764,88 KM
- sanacija puta u ul. Husinske partizanske čete u MZ Husino u iznosu od 18.924,54 KM
- sanacija puta u naselju Poljana u MZ Kiseljak u iznosu od 16.005,40 KM
- sanacija puta u naselju Serhatlići u MZ Pasci Gornji u iznosu od 21.021,19 KM
- sanacija puta u ul. Oslobođilaca u MZ Simin Han u iznosu od 49.757,53 KM
- sanacija puta u naselju Sarajac u MZ Simin Han u iznosu od 23.343,37 KM
- sanacija puta u naselju Talijani u MZ Simin Han u iznosu od 54.195,10 KM

- sanacija puta u naselju Zlokovac, ul. 17. Septembra i Đ. Đakovića u iznosu od 218.795,64 KM
- sanacija puta Donja Obodnica – Avdibašići u MZ Dokanj u iznosu od 249.945,84 KM
- sanacija puta Gornja Obodnica u MZ Gornja Obodnica u iznosu od 46.008,76 KM
- sanacija puta u naselju Grabovica u MZ Grabovica u iznosu od 119.070,14 KM
- sanacija puta u ul. Zvonka Cerića u MZ Husino u iznosu od 213.877,95 KM
- sanacija ulice Tuzlanskog partizanskog odreda put Luke u MZ Lipnica u iznosu od 35.095,32 KM
- sanacija pješačke zone Korzo u iznosu od 186.351,75 KM

Za tekuće održavanje puteva iz Budžeta u 2022. godini ukupno je utrošeno **2.751.189,31 KM** od čega 2.701.244,15 KM iz budžetskih sredstava, a 49.945,16 KM iz sredstava naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana. Za tekuće održavanje trotoara, pješačkih staza i arhitektonskih barijera izdvojeno je **320.147,10 KM**, a za čišćenje putnog pojasa izdvojeno je **74.763,00 KM**

Za izgradnju nove **vrelvodne mreže** izdvojena su sredstva u iznosu od **3.202.155,24 KM**, od čega su sredstva doznačena od kantona u iznosu od 1.176.599,48 KM, iznos od 961.388,51 KM je iz budžeta, a iznos od 1.064.167,25 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 1.520.855,55 KM;
- nabavka i ugradnja toplotne podstanice Dragodol u iznosu od 155.016,80 KM.
- ugradnja toplotne podstanice u kolektivnim stambenim objektima u ul. Maršala Tita br. 119-125, u iznosu od 32.991,31 KM;
- izgradnja sekundarne vrelvodne mreže u naselju Dragodol u iznosu od 1.021.582,68 KM;
- izgradnja vrelvodne mreže u naselju Miladije u MZ Kreka u iznosu od 443.549,91 KM;
- izgradnja vrelvodne mreže Rudarska 65 u MZ Batva u iznosu od 28.158,99 KM;

Za tekuće održavanje higijene grada, zelenih površina, zimske službe i kafilerijske poslove u 2021. godini izdvojeno je 2.818.557,56 KM, i to:

- za higijenu grada iznos od 1.079.830,41 KM
- za zelene površine iznos od 999.931,98 KM
- za zimsku službu iznos od 673.680,33 KM
- za kafilerijske poslove iznos od 59.902,61 KM
- za preventivnu DDD iznos od 5.212,23 KM

Za izgradnju **vodovodne i kanalizacione mreže**, utrošena su sredstva u iznosu od **600.832,48 KM**, od čega je iznos od 492.285,88 KM iz budžeta, a iznos od 108.546,60 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:

- sanacija kanalizacione mreže u MZ Slavinovići u iznosu od 30.419,18 KM;
- sanacija vodovodne mreže u Šljivicama u iznosu od 6.011,14 KM
- sanacija pumpne stanice u Šljivicama u iznosu od 37.871,00 KM
- sanacija vodovodne mreže Sepetari u iznosu od 6.317,95 KM
- sanacija vodovodne mreže u naselju Hudeć u MZ Lipnica u iznosu od 16.922,95 KM
- sanacija vodovodne mreže u ul. Mirze Delibašića u iznosu od 1.371,94 KM
- sanacija vodovodne mreže u naselju Batva u MZ Batva u iznosu od 29.528,30 KM
- sanacija priključak objekta DTV Partizan u iznosu od 5.202,02 KM
- sanacija cjevovoda u ul. Tuzlanskog odreda u iznosu od 9.365,97 KM
- sanacija kanalizacione mreže MZ Mejdan u iznosu od 28.318,07 KM
- sanacija vodovodne mreže u MZ Slavinovići u iznosu od 137.149,38 KM

- sanacija vodovodne mreže u naselju Cerik u iznosu od 231.291,37 KM
- sanacija vodovodne mreže u ul. Mejdan u MZ Mejdan u iznosu od 61.063,21 KM

Za izgradnju i održavanje **javne rasvjete** izdvojena su sredstva u iznosu od **987.133,90 KM**.

Za izgradnju javne rasvjete utrošeno 187.257,20 KM, od čega su sredstva građana iznosila 19.031,60 KM. Sredstva su utrošena za izgradnju i proširenje javne rasvjete Donje Breške u MZ Breške, u naselju Bare u MZ Dobrnja, u naselju Crno Blato u MZ Dokanj, u Bosanskoj ulici u MZ Gornja Tuzla, u naselju Breze u MZ Kiseljak, u MZ Simin Han, put Kicelj u MZ Slatina, u naselju Križani u MZ Slavinovići, u ulici M.B. Buše u MZ Slavinovići, u naselju Bektići, Poligorići u MZ Slavinovići, u ul. Veljka Lukića Kurjaka u MZ Solina, u MZ Ši Selo, u MZ Tušanj, u MZ Gornja Tuzla, u naselju Trokal u MZ Simin Han, u ul. Veljka Lukića Kurjaka u MZ Solina, u ul. Zvonka Cerića i Ravna trešnja u MZ Kreka, stadion Moluhe u MZ Solana, u MZ Bukinje, u ul. Kozlovačke čete u MZ Centar, u MZ Breške glavni put, u MZ Ši Selo/Vršani, u MZ Par Selo/Orašje, za nabavku ormarića javne rasvjete iz trafostanice u ormare van trafostanice i za parkovske svjetiljke za centralni gradski park u Tuzli.

Izdaci za usluge održavanja javne rasvjete iznosili su 799.876,70KM. Iznos od 499.876,70 KM izdvojen je iz sredstava opšteg fonda Budžeta Grada Tuzla, a iznos od 300.000,00 KM izdvojen je iz sredstava fonda naknade za prihode ostvarene radom termoelektrane.

Troškovi električne energije za javnu rasvjetu iznosili su 1.845.389,93 KM.

Za **Izgradnju Centralnog gradskog groblja Drežnik** u 2022. godini utrošena su sredstva od **1.455.680,57 KM**, od čega su sredstva doznačena od Federacije BiH u iznosu od 132.824,64 KM, iznos od 1.322.855,93 KM je iz kreditnih sredstava.

Za održavanje oborinske kanalizacije izdvojeno je **299.965,31 KM**.

Za čišćenje vodotoka izdvojeno je **524.647,07 KM**

Za izgradnju, rekonstrukciju i održavanje **semaforske signalizacije** u 2022.godini utrošeno je 35.005,32 KM. Troškovi održavanja horizontalne i vertikalne signalizacije u 2022. godini iznosili su 217.813,86 KM.

Za izgradnju i rekonstrukciju **stadiona „Tušanj“** utrošeno je **867.997,58 KM**, od čega se iznos od 549.197,06 KM odnosi na Grant Nogometnom savezu BiH – Učešće grada u rekonstrukciji terena stadiona Tušanj. Iznos od 318.800,52 KM utrošen je za sljedeće projekte:

- Dovršetak sjeverne tribine na stadionu Tušanj u iznosu od 90.675,00 KM,
- Sanacija zapadne tribine kompleksa stadiona Tušanj u iznosu od 84.215,52 KM,
- Sanacija stubova reflektora na stadionu Tušanj u iznosu od 143.910,00 KM.

Za projekte **energijske efikasnosti** na javnim objektima utrošeno je **74.018,30 KM**, od čega su sredstva doznačena od kantona u iznosu od 50.000,00 KM, a iznos od 24.018,30 KM izdvojen je iz sredstava naknade za prihode ostvarene radom termoelektrane. Sredstva su utrošena za unapređenje energijske efikasnosti kompleksa Panonskih jezera.

Na ime **grantova za učešće u projektima energijske efikasnosti** izdvojeno je **1.534.760,31 KM**, od čega je utrošeno 1.035.293,16 KM za korisnike individualnih stambenih objekata na području grada Tuzla. Sredstva su utrošena za utopljanje objekata, ugradnju peći na pelet, ugradnju toplinskih pumpi i ugradnju KTP (kompaktne toplinske podstanice). Iznos od 499.467,15 KM doznačen je kao Kapitalni grant JU Dom penzionera Tuzla.

Za održavanje **sportskih terena i igrališta** izdvojeno je **155.029,10 KM**.

Nabavka opreme u iznosu od **100.763,24 KM** odnosi se na:

- nabavku i ugradnju solarnih klupa u iznosu od 10.781,55 KM
- ugradnju nadstrešnica na autobuskim stajalištima u iznosu od 89.981,69 KM

Za izgradnju pješačkih mostova utrošeno je **606.276,94 KM** i to:

- pješački most preko rijeke Jale u naselju Stupine u iznosu od 155.151,73 KM
- sanacija kolskog mosta na rijeci Jali u ul. ZAVNOBIH-a u Tuzli u iznosu od 129.726,79 KM
- sanacija mosta Panonica/nadvožnjak preko Sjeverne saobraćajnice u iznosu od 321.398,42 KM

2.1.2 Ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivreda

Ukupna izdvajanja iz Budžeta Grada Tuzla za 2022.godinu za oblast ekonomskog razvoja, poduzetništva i poljoprivrede u izvještajnom periodu od 01.01.-31.12.2022.godine realizovana su u iznosu od **8.036.037,05 KM** ili **12,79 %** ukupnih rashoda.

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

Red. broj	OPIS	PLAN BUDŽETA 2022.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I – XII 2021.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I – XII 2022.G.	INDEX 4/2	INDEX 4/3
0	1	2	3	4	5	6
1	Finansiranje eksternih budžetskih korisnika (JU u sistemu trezora)	2.296.272,61	5.937.000,10	2.216.238,71	96,51%	37,33%
2	Finansiranje ostalih JU i JP	5.223.854,56	2.323.288,66	5.088.839,97	97,42%	219,04%
3	Finansiranje poduzetništva i poljoprivrede i neprofitnih organizacija	692.744,00	480.151,08	603.477,14	87,11%	125,68%
4	Izdaci za poslovne prostore u vlasništvu Grada Tuzla	125.000,00	96.039,04	110.959,20	88,77%	115,54%
5	Izgradnja kuće Bosanskog jezika	50.000,00	0,00	16.522,03	33,04%	0,00%
	UKUPNO	8.387.871,17	8.836.478,88	8.036.037,05	95,81%	90,94%

2.1.2.1 Finansiranje eksternih budžetskih korisnika

Za finansiranje rada eksternih budžetskih korisnika u 2022.godini u Budžetu Grada Tuzla planirana su sredstva u iznosu od **2.296.272,61 KM**, a u izvještajnom periodu od 01.01.-31.12.2022.godine realizovana su u iznosu od **2.216.238,71 KM**, i to 2.018.023,07 KM iz sredstava Budžeta Grada Tuzla i 198.215,64 KM iz vlastitih sredstava. Posmatrano sa stanovišta izvora finansiranja to izgleda ovako:

EKSTERNI BUDŽETSKI KORISNICI	PLAN RASHODA IZ BUDŽETA 2022.G	RASPORED PLANA PRIHODA I RASPORED RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA 2022.G	UKUPNI RASHODI BUDŽETA ZA 2022.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	OSTVARENJE RASHODA IZ BUDŽETA I- XII 2022.G	OSTVARENJE PLANA PRIHODA I RASPOREDA RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA I-XII 2022.G.	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA ZA I- XII 2022.G
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
JU Centar za socijalni rad	1.218.760,00	157.933,32	1.376.693,32	1.109.832,24	87.055,92	1.196.888,16	1.197.027,84	151.487,96	1.348.515,80
JU Centar za kulturu	839.579,29	80.000,00	919.579,29	709.014,65	47.526,03	756.540,68	820.995,23	46.727,68	867.722,91
JU Obdanište "Naše dijete"	0,00	0,00	0,00	1.750.000,00	1.858.726,18	3.608.726,18	0,00	0,00	0,00
JU Gradski stadion "Tušanj"	0,00	0,00	0,00	170.000,00	204.845,08	374.845,08	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	2.058.339,29	237.933,32	2.296.272,61	3.738.846,89	2.198.153,21	5.937.000,10	2.018.023,07	198.215,64	2.216.238,71

2.1.2.2 Finansiranje javnih ustanova i javnih preduzeća

Za finansiranje rada javnih ustanova i javnih preduzeća čiji je osnivač ili suosnivač Grad Tuzla u 2022. godini planirana su sredstva u iznosu od 5.223.854,56 KM, a u ovom izvještajnom periodu izdvojeno je **5.088.839,97 KM**, i to za slijedeće korisnike:

JAVNE USTANOVE I PREDUZEĆA čiji je osnivač ili suosnivač Grad Tuzla	PLAN BUDŽETA ZA 2022.G	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I- XII 2021.G	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I-XII 2022.G	INDEX 4/3
1	2	3	4	5
JU Narodno pozorište	588.300,00	520.000,00	588.285,41	113,13%
JU Narodna i univerzitetska biblioteka	243.000,00	210.788,66	230.000,00	109,11%
JU Obdanište Naše dijete Tuzla	2.189.000,00	0,00	2.070.000,00	0,00%
JU Gradski stadion Tušanj Tuzla	194.800,00	0,00	194.800,00	0,00%
JP „RTV 7 Tuzla“	714.500,00	589.000,00	714.500,00	121,31%
JP SKPC „Mejdan“	223.500,00	345.000,00	223.500,00	64,78%
JP „Veterinarska stanica“	135.000,00	110.000,00	135.000,00	122,73%
JZU Gradske apoteke Tuzla	170.000,00	70.000,00	170.000,00	242,86%
JP "BIT Centar" Tuzla	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00%
JP RPC Lipnica	278.500,00	318.500,00	278.500,00	87,44%
„TRŽNICE PIJACE“ DOO, za usluge i trgovinu Tuzla	175.000,00	130.000,00	175.000,00	134,62%
JKP Komemorativni centar Tuzla	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00%
Turistička zajednica Grada Tuzla	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00%
Kapitalni grant - JZNU Dom zdravlja "Dr. Mustafa Šehović" Tuzla	196.254,56	0,00	193.254,56	0,00%
UKUPNO	5.223.854,56	2.323.288,66	5.088.839,97	219,04%

2.1.2.3 Finansiranje poduzetništva, poljoprivrede i neprofitnih organizacija

Kao podrška u vidu finansiranja različitih projekata iz oblasti poduzetništva i poljoprivrede u Budžetu Grada Tuzla za 2022.godinu, planirana su sredstva u iznosu od **692.744,00 KM**, od čega je iznos od 179.000,00 KM sredstava Budžeta Grada Tuzle, a iznos od 413.744,00 KM se odnosi na sredstva od naknade za rad Termoelektrane Tuzla i sredstva u iznosu od 100.000,00 KM uplaćena su od viših nivoa vlasti. Sredstva su iskorištena za sljedeće namjene: grant za finansiranje projekata iz oblasti poduzetništva, grant za podršku privatnim preduzećima i poduzetnicima, grant organizacijama iz oblasti poljoprivredne proizvodnje, grant pojedincima za poticaj poljoprivredne proizvodnje, grant za aktivnu politiku zapošljavanja, transfer za potrebe rada Udruženja obrtnika grada Tuzla, i grant za udruženje za razvoj „Nerda“.

U izvještajnom periodu 01.01.-31.12.2022. godine iz Budžeta Grada Tuzla realizovano je 87,11 % planiranih sredstava za ove namjene ili 603.477,14 KM, i to:

1. Izdaci za izradu projektne dokumentacije za potrebe lokalnog razvoja u iznosu od 2.371,83 KM,
2. Tekući grant pojedincima za poticaj poljoprivredne proizvodnje u iznosu iznos od 121.049,21 KM,
3. Grant organizacijama iz oblasti poljoprivredne proizvodnje u iznosu od 18.000,00 KM,
4. Za potrebe rada Udruženja obrtnika grada Tuzla iznos od 20.000,00 KM,
5. Za potrebe udruženja za razvoj „Nerda“ iznos od 75.000,00 KM,

6. Tekući i kapitalni grant neprofitnim organizacijama – Učešće grada u projektima EU, drugih međunarodnih organizacija i ostalih neprofitnih organizacija u iznosu od 31.960,00 KM,
7. Grant privatnim preduzećima i poduzetnicima za poticaj poljoprivredne proizvodnje u iznosu od 46.762,77 KM,
8. Tekući grant za finansiranje projekata iz oblasti poduzetništva u iznosu od 30.000,00 KM,
9. Grant za podršku privatnim preduzećima i poduzetnicima u iznosu od 220.000,00 KM,
10. Grant za aktivnu politiku zapošljavanja u iznosu od 38.333,33 KM,

Grantom za podršku privatnim preduzećima i poduzetnicima u iznosu od 220.000,00 KM putem projekta „Siguran start“ u 2022. godini podržano je 179 subjekata (privredna društva, obrti i druge vrste samostalnih djelatnosti). U okviru ovog projekta korisnicima je bilo dostupno nekoliko linija podrške: refundiranje troškova registracije firmi, sufinansiranje troškova doprinosa za vlasnika firme, sufinansiranje nabavke sredstava za rad, sufinansiranje troškova zakupa poslovnog prostora i sufinansiranje troškova usluga kao što su: informatičke usluge, pravne usluge, knjigovodstvene usluge i sl.). Novina u 2022. godini je dodatna stimulacija za vlasnike registrovanih firmi iz ranjivih kategorija, i to uvećanje novčane podrške za 10% ukoliko je vlasnik osoba iz kategorije mladih i 5% ukoliko je vlasnik firme osoba ženskog spola.

Ovim projektom obuhvaćeno je pored 103 novoregistrovana subjekata i 76 subjekata u drugoj godini poslovanja. Ovakva izmjena proizašla je iz neposredne preporuke međunarodnih organizacija sa kojima se surađuje u domenu lokalnog ekonomskog razvoja i iz neposrednog kontakta sa privatnim poduzetničkim sektorom gdje je konstatovano da ovi poslovni subjekti imaju potrebu za finansijskom potporom u očuvanju likvidnosti i pokrenutog poslovanja u drugoj godini od osnivanja.

U 2022. godini zabilježen je znatno veći broj kvalificiranih prijava koje su premašile raspoloživa sredstva za ovu namjenu, zbog čega je linearno smanjen iznos odobrene novčane naknade svim subjektima koji su ispunjavali uslove za dodjelu sredstava, što je bio razlog za povećanje sredstava u Budžetu Grada Tuzle za 2023. godinu za ovu namjenu.

Grantom za aktivnu politiku zapošljavanja utrošena su sredstva u visini od 38.333,33 KM za realizaciju projekta „Zapošljavanje ranjivih kategorija“ u svrhu refundacije troškova za doprinose za novouposlene radnike. Podržana su 24 subjekata iz privatnog poduzetničkog sektora kojima su odobrena sredstva na ime upošljavanja 1 osobe sa evidencije nezaposlenih Biroa za zapošljavanje Tuzla koja pripada nekoj od ranjivih kategorija: osoba sa invaliditetom, osoba do 35 godina starosti(mladi), osoba starija od 55 godina, žene žrtve nasilja, štíćenici JU Dom za djecu bez roditeljskog staranja ili SOS sela, te pripadnike manjina. Za razliku od prethodnih godina u 2022. godini bio je povećan interes poslodavaca za ovaj vid podrške.

Putem grantova za poticaj poljoprivredne proizvodnje (za pojedince, privatna preduzeća i poduzetnike) podržan je 321 korisnik. Za razliku od prethodnih godina u 2022. godini bio je povećan interes za ovaj vid podrške.

U 2022. godini iz Budžeta Grada Tuzle pružena je podrška Udruženju obrtnika grada Tuzla, koje je bitan partner o ostvarivanju aktivnog pristupa procesu lokalnog ekonomskog razvoja i u jačanju saradnje sa privatnim sektorom i Udruženju za razvoj „Nerda“ koje duži niz godina kao partner Grada Tuzle pruža tehničku podršku u pripremi, apliciranju i implementiranju projekata prema međunarodnim donatorima.

U 2022. godini po osnovu saradnje sa Fondacijom „IMPAKT“ Sarajevo i Ministarstvom za kulturu, sport i mlade Tuzlanskog kantona realizovan je projekat „Impakt inkubator poslovnih ideja“. U okviru ovog projekta za 23 mlade osobe iz Tuzle obezbjeđena je stručna obuka o poduzetništvu i pokretanju i razvoju vlastitog biznisa. Za 7 najuspješnijih kandidata čiji su poslovni planovi izrađeni u okviru projekta i ocjenjeni kao najbolji osigurana je finansijska podrška za registraciju poslovne djelatnosti.

U oblasti poljoprivrede u saradnji sa organizacijom „Muslim Aid“ u 2022. godini podržano je 20 korisnika. Uz učešće korisnika u vrijednosti 20% projekta, Gradske uprave u visini 40% projekta dodjeljeno je ukupno 20 plastenika površine 100 m², sa kompletnom pratećom opremom i startnim rasadnim materijalom, uz uključivanje ovih korisnika u dalji sistem podrške i praćenja od strane Grada Tuzle.

Za projekte sa Fondacijom „IMPAKT“ Sarajevo i Ministarstvom za kulturu, sport i mlade Tuzlanskog kantona i organizacijom „Muslim Aid“ iz Budžeta Grada Tuzle u 2022. godini sa pozicija Tekući i kapitalni grant neprofitnim organizacijama – Učešće grada u projektima EU, drugih međunarodnih organizacija i ostalih neprofitnih organizacija izdvojena su sredstva u iznosu od 31.960,00 KM.

Pored svih ovih izdvajanja iz Budžeta Grada Tuzle, u 2022. godini počela je realizacija projekta „Partnerski pristup lokalnom razvoju Tuzla“, koji je podržan od međunarodne organizacije rada (ILO), a iz sredstava Evropske unije. Projekat se realizuje u sektoru preduzetništva u dva pravca. Jedan pravac je smanjanje neusklađenosti ponude i potražnje radne snage i povećanje konkurentnosti pojedinca (radnika) na tržištu rada putem programa prekvalifikacije i stručnog osposobljavanja nezaposlenih osoba za deficitarna zanimanja. Drugi pravac je podrška preduzetništvu na području grada Tuzle kroz razvoj poslovnih ideja. Realizacija projekta je u toku, a očekivani efekat je da 120 osoba iz Tuzle bude obuhvaćeno ovim projektom, te da se direktno podrži 15 registrovanih firmi proizašlih iz realizacije razrađenih poslovnih ideja u okviru ovog projekta.

2.1.2.4 Izdaci za poslovne prostore u vlasništvu Grada Tuzla

Za troškove komunalnih usluga, troškove PDV – a i druge troškove vezane za poslovne prostore u vlasništvu Grada Tuzla iz Budžeta Grada Tuzla za 2022. godinu ukupno je izdvojeno 110.959,20 KM. U navedenom iznosu najznačajnije je učešće izdataka za porez na dodanu vrijednost (PDV) vezan za fakturisanje zakupa poslovnih prostora prema zakupcima. Izdaci po osnovu PDV – a u izvještajnom periodu iznose 102.259,86 KM

2.1.3 Finansiranje socijalno ugroženih građana

Dodjela sredstava građanima Tuzle iz Budžeta Grada Tuzla vrši se direktno putem isplate jednokratnih pomoći 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 2022. godini iz sredstava Budžeta Grada Tuzla pozitivno je riješeno 1757 zahtjeva građana za jednokratnim i interventnim novčanim pomoćima kroz slijedeće oblike pomoći: plaćanje dijela troškova redovnog školovanja djece (337 zahtjeva u vrijednosti od 88.700,00 KM), nabavka osnovnih životnih namirnica (243 zahtjeva u vrijednosti od 57.100,00 KM), troškovi liječenja teške bolesti (70 zahtjeva u vrijednosti od 31.200,00 KM), troškovi liječenja teške bolesti/inostranstvo (1 zahtjev u vrijednosti od 1.000,00 KM) plaćanje sahrane/dženez (49 zahtjeva u vrijednosti od 21.850,25 KM), nabavka opreme za novorođeno dijete (89 zahtjeva u vrijednosti od 17.200,00 KM), refundacija troškova biomedicinski potpomognute oplodnje/vantjelesna oplodnja (7 zahtjeva u vrijednosti od 13.564,66 KM), interventne jednokratne pomoći na prijedlog JU „Centar za socijalni rad“ Tuzla (903 zahtjeva u vrijednosti od 299.700,00 KM), senzori za bezbolno mjerenje šećera u krvi (57 zahtjeva u vrijednosti od 84.938,36 KM) i nabavka ortotičko-protetičkih pomagala (1 zahtjev u vrijednosti od 990,00 KM). Pomoć žrtvama nasilja pružena je kroz finansiranje rada „Sigurne kuće“ pri UG „Vive žene“. Iz Budžeta Grada Tuzle u 2022. godini plaćen je doprinos za zdravstveno osiguranje lica u stanju socijalne potrebe za 435 osoba. Posredstvom grantova neprofitnim organizacijama pomoć povratnicima realizovana je usmjeravanjem granta Srpskom građanskom vijeću Tuzla – Pokret za ravnopravnost Tuzla. Sa pozicije Grant neprofitnim organizacijama - podrška radu udruženjima dodjeljena su sredstva za administrativne i režijske troškove 11 neprofitnih organizacija koje djeluju u pravcu poboljšanja položaja osoba sa invaliditetom i djece koja boluju od teških i trajnih oboljenja. Kroz rad udruženja, organizacija i fondacija podržano je 12 projekata u oblasti socijalne zaštite i 2 projekta iz oblasti ravnopravnosti spolova.

Putem Službe za boračko – invalidsku zaštitu, stambene poslove i integraciju raseljenih lica u 2022. godini iz sredstava Budžeta Grada Tuzla pozitivno je riješeno 1466 zahtjeva građana za jednokratnom

pomoći. Pomoć je usmjerena prema demobilisanim borcima, ratnim vojnim invalidima, porodicama šehida i poginulih boraca, mirnodopskim vojnim invalidima i učesnicima NOR – 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: subvencioniranje najamnine za korištenje stanova po modelu neprofitnog socijalnog stanovanja izvršeno je za 29 korisnika, u okviru subvencioniranja kamata za stambeno zbrinjavanje mladih sredstva su dodjeljena za 34 mlada bračna 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 „Imaret“ putem koje se na 11 punktova pruža podrška/pomoć za oko 1800 korisnika, Crvenog krsta - križa Grada Tuzla kroz projekat „Njega i pomoć u kući“ koju koristi oko 200 korisnika, 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 2022. godinu planirano je 2.781.087,65 KM, dok je u izvještajnom periodu realizovano 2.670.259,52 KM, od čega 2.223.779,12 KM iz budžetskih sredstava i 446.480,40 KM iz namjenskih sredstava viših nivoa vlasti za jednokratne pomoći korisnicima boračko - invalidske zaštite, socijalne jednokratne pomoći i pomoć povratku raseljenih lica. Ostvarenje ovih rashoda u 2022. godini veće je od njihovog ostvarenja u 2021. godini za 10,70 % ili za 258.146,41 KM. Ova sredstva raspoređena su na slijedeći način:

SOCIJALNO UGROŽENE KATEGORIJE GRAĐANA	PLAN RASHODA IZ BUDŽETA 2022.G	RASPORED PLANA PRIHODA I RASPORED RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA 2022.G	UKUPNI RASHODI BUDŽETA ZA 2022.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	OSTVARENJE RASHODA IZ BUDŽETA I-XII 2022.G	OSTVARENJE PLANA PRIHODA I RASPOREDA RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA I-XII 2022.G.	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA ZA I-XII 2022.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	414.993,66	335.719,89	750.713,55	414.623,50	367.659,98	782.283,48	95,99%	104,21%
Grantovi pojedincima - socijalne jednokratne pomoći	545.000,00	75.000,00	620.000,00	508.675,81	0,00	508.675,81	541.243,27	75.000,00	616.243,27	99,39%	121,15%
Transfer za rad organizacija i udruženje iz oblasti BIZ-a	305.500,00	0,00	305.500,00	301.000,00	0,00	301.000,00	305.500,00	0,00	305.500,00	100,00%	101,50%
Grant za MDD "Merhamet" Tuzla za narodnu kuhinju "Imaret"	260.000,00	0,00	260.000,00	220.000,00	0,00	220.000,00	260.000,00	0,00	260.000,00	100,00%	118,18%
Subvencioniranje kamata za stambeno zbrinjavanje mladih	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100,00%	100,00%
Grantovi pojedincima - za liječenje teško oboljelih u inostranstvu	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	810,89	0,00	810,89	4,05%	0,00%
Grant za Crveni križ za projekat tuđe njege i pomoći u gradu Tuzla	230.000,00	0,00	230.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	230.000,00	0,00	230.000,00	100,00%	115,00%
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%
Učešće grada u troš. postupka pribavljanja odobrenja za građenje stambenih obj. boračke populacije	35.000,00	0,00	35.000,00	7.931,90	0,00	7.931,90	10.996,08	0,00	10.996,08	31,42%	138,63%
Transferi za obavezno zdravstveno osiguranje lica u stanju socijalne pomoći	72.000,00	0,00	72.000,00	49.409,26	0,00	49.409,26	70.851,49	0,00	70.851,49	98,40%	143,40%
Grant za povratak - LAP Readmisija	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	4.306,56	4.306,56	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Jednokratne pomoći readmisiranim licima	0,00	27.518,65	27.518,65	0,00	0,00	0,00	0,00	3.820,42	3.820,42	13,88%	0,00%

SOCIJALNO UGROŽENE KATEGORIJE GRAĐANA	PLAN RASHODA IZ BUDŽETA 2022.G	RASPORED PLANA PRIHODA I RASPORED RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA 2022.G	UKUPNI RASHODI BUDŽETA ZA 2022.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	OSTVARENJE RASHODA IZ BUDŽETA I-XII 2022.G	OSTVARENJE PLANA PRIHODA I RASPOREDA RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA I-XII 2022.G.	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA ZA I-XII 2022.G	INDEX 10/4	INDEX 10/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Subvencioniranje najamnine za korištenje stanova po modelu neprofitno - socijalnog stanovanja	10.000,00	0,00	10.000,00	9.985,20	0,00	9.985,20	9.684,89	0,00	9.684,89	96,85%	96,99%
Učešće grada u projektima ekonomske održivosti stanara neprofitnog socijalnog stanovanja i dr.međunarodnih 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	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	100,00%	0,00%
Transfer za rad - Udruženje penzionera grada Tuzla	24.000,00	0,00	24.000,00	19.200,00	0,00	19.200,00	24.000,00	0,00	24.000,00	100,00%	125,00%
UG Roditelja i prijatelja djece s dijabetesom "Novi Horizonti" Tuzla	38.000,00	0,00	38.000,00	37.821,83	0,00	37.821,83	38.000,00	0,00	38.000,00	100,00%	100,47%
Transfer za rad UG Viva žene	50.000,00	0,00	50.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	100,00%	111,11%
Grant neprof.organ. - Srpsko građansko vijeće Tuzla	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	100,00%	100,00%
Grant za neprofitne organizacije - podrška radu udruženjima	40.000,00	0,00	40.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	100,00%	133,33%
Grantovi neprof.organ. - udruženja, organizacije i fondacije	78.069,00	0,00	78.069,00	78.069,00	0,00	78.069,00	78.069,00	0,00	78.069,00	100,00%	100,00%
UKUPNO	2.278.569,00	502.518,65	2.781.087,65	2.072.086,66	340.026,45	2.412.113,11	2.223.779,12	446.480,40	2.670.259,52	96,01%	110,70%

2.1.4 Finansiranje nevladinog sektora i drugih aktivnosti iz oblasti društvenih djelatnosti

U Budžetu za 2022. godinu za aktivnosti **sporta** planirana i realizovana sredstva, u izvještajnom periodu od 01.01.-31.12.2022.godine, su u iznosu od 2.400.000,00 KM. Izdaci za ove namjene u ukupnim rashodima Budžeta Grada Tuzla za 2022. godinu učestvuju sa 3,82%. Iz Budžeta Grada Tuzla u toku 2022. godine finansirano i sufinansirano je 82 projekta 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.

Putem javnog poziva za dodjelu sredstava za realizaciju 20 projekata iz oblasti sporta izdovjena u sredstva sa pozicije Grantovi neprofitnim organizacijama-sport u iznosu od 93.000,00 KM. Od toga tri (3) projekta su usmjerena na uključivanje djece školskog uzrasta u sportske aktivnosti u cilju zdravog razvoja, četiri (4) projekta na uključivanje adolescenata u sportsko-društvenu sferu života, tri (3) projekta na stvaranje preduslova za omasovljenje sporta, šest (6) projekata na vannastavne sportske aktivnosti učenika osnovnih i srednjih škola sa fokusom na trening i takmičenje u sportu i četiri (4) projekta na unaprjeđenje sportskog ambijenta u cilju stvaranja vrhunskih sportista.

Sa pozicije Grantovi za sportske manifestacije podržana je realizacija ukupno 62 sportske manifestacije za koje je izdovjeno 100.000,00 KM. Finansijska podrška pružena je za 14 sportskih manifestacija koje su imale karakter međunarodnog takmičenja, 3 državna prvenstva, 8 memorijalnih turnira i 13 manifestacija namjenjenih najmlađem uzrastu djece. Tokom 2022. godine podržano je 5 borilačkih sportskih klubova, 3 odbojkaška kluba, 2 gimnastička kluba, 1 teniski klub, 9 fudbalskih klubova, 2 biciklistička kluba, te klubovi iz ostalih sportskih disciplina. Sve podržane manifestacije uspješno su realizovane, te su ciljevi postavljeni prilikom planiranja istih i postignuti. Realizacija manifestacija je promovisala zdrav način života, bavljenje sportom, važnost trenajnog procesa za sve uzraste, te je uticala na jačanje osjećaja pripadnosti uspješnih sportista, te afirmaciji istih u gradu. Sve

navedene aktivnosti dale su dobar primjer mlađim naraštajima, te su potvrdile važnost podrške lokalne zajednice u oblasti sporta.

Sredstva su usmjerena i prema Sportskom savezu grada Tuzla za više aktivnosti, a među njima i obezjeđivanje besplatnog treniranja za 30 klubova sa područja grada i uplatu kotizacije za nogometne klubova Gradskog nogometnog/fudbalskog saveza. Trenažni proces se realizuje u JP SKPC Mejdan Tuzla za 25 klubova, „Mellain“ doo Tuzla pružio je usluge za 3 plivačka kluba, i JU Gradski stadion Tušanj Tuzla za 2 kluba.

Pored navedenog u 2022. 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 359.931,00 KM, a u izvještajnom periodu 01.01.-31.12.2022.godine realizovano je 330.814,53 KM ili 91,91 % planiranih sredstava za ove namjene. Izdaci za ove namjene u izvještajnom periodu od 01.01.-31.12.2022.godine veći su od izdataka u 2021.godini za 49,18 % ili za 109.065,09 KM. U ukupnim rashodima Budžeta Grada Tuzla za 2022. godinu učestvuju sa 0,53%. U toku 2022. godine održan je veliki broj manifestacija iz oblasti kulture. Tako je, u julu organizovan 12. Međunarodni festival umjetnosti mladih „Kaleidoskop“, u septembru 2022. godine održana manifestacija Književni susreti Cum grano salis. U okviru manifestacije "Ljeto u Tuzli" održane su 33 manifestacije 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 2022. godine finansirane i sufinansirane su 64 kulturne manifestacije koje su dale doprinos u smislu unapređenja kulturnog života i kvaliteta kulturnog sadržaja. Tako su podržane: 11 međunarodnih manifestacija, 6 manifestacija koje su imale za cilj podršku i promociju prava marginaliziranih grupa, 24 manifestacije iz književne, pozorišne, muzičko - scenske i plesne oblasti, 3 manifestacije iz kulturno-umjetničkog amaterizma, 2 manifestacije koje promovišu urbanu kulturu mladih, 5 manifestacija iz oblasti očuvanja kulturno-historijskog naslijeđa, 6 vjersko-kulturnih manifestacija, 3 manifestacije iz filmske umjetnosti, 7 izložbenih, 4 manifestacije iz oblasti ekologije. Pored navedenog podržane su manifestacije koje su za cilj imale promociju postignutih uspjeha i obilježavanje značajnih datuma. Iz Budžeta Grada Tuzla u 2022. godini potpomognuto je 7 osoba u vidu finansijske potpore u štampanju i objavljivanju knjiga i realizaciji umjetničkih izložbi.

Realizovane aktivnosti i manifestacije promovisale su i afirmisale kulturu, kulturno stvaralaštvo i očuvanje kulturno - historijskog naslijeđa. Pored navedenog iz Budžeta Grada Tuzle u 2022. godini podržan je rad UG „Kuća plamena mira“ i još dva projekta iz oblasti kultura i kulturno – istorijsko naslijeđe, te promocija umjetničkog stvaralaštva, kulture i tradicije. Mjesta njihovog održavanja bili su trgovi u centru Tuzle, prostorije javnih ustanova kulture, pozorište, JU Centar za kulturu i prigradske mjesne zajednice čime se postiglo da kulturni sadržaji budu dostupni svim građanima, građankama Tuzle i posjetiteljima našeg 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 života 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 2022.godinu planirane i isplaćene su u iznosu od 60.000,00 KM. U ukupnim rashodima Budžeta Grada Tuzla za 2022. godinu učestvuju sa 0,10%.. Dodjeljeno je ukupno 87 nagrada, i to: za 14 sportista i sportistkinja, 50 studenata i studentica, 2 učenika generacije srednje škole i 21 učenik i učenice koji su ostvarili natprosječan uspjeh.

Grant za projekte za mlade i Transfer za rad Vijeća mladih planirani su u 2022. godini u iznosu od 72.000,00 KM, a realizovani 52.377,50 KM. U ukupnim rashodima Budžeta Grada Tuzla za 2022. godinu učestvuju sa 0,08%. 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 4 projekta usmjerenih na obrazovanje mladih, ljudska prava, demokratiju, rodnu ravnopravnost, građanski aktivizam i društveni angažman mladih.

Za grantove **nacionalnim manjinama i vjerskim zajednicama, na području Grada Tuzla** planirana su sredstva u visini od 186.500,00 KM, a isplaćena u iznosu od 181.644,00 KM. Izdaci za ove namjene u izvještajnom periodu od 01.01.-31.12.2022.godine u ukupnim rashodima Budžeta Grada Tuzla za 2022. godinu učestvuju sa 0,29%. Iz Budžeta Grada Tuzla za 2022. godinu za Grant za realizaciju Akcionog plana za Rome Grada Tuzla utrošena su sredstva u visini do 60.000,00 KM koja su usmjerena u 5 projekata romskih udruženja čiji je cilj zaštita ljudskih prava, socijalna zaštita i kultura i kulturno historijsko naslijeđe. Za finansiranje sa budžetske pozicije Grant za ostale nacionalne manjine u 2022. godini odobrena su tri (3) projekta u prioritetoj oblasti „Kultura i kulturno-historijsko naslijeđe“ čije su aktivnosti usmjerene na promociju umjetničkog stvaralaštva, kulture i tradicije nacionalnih manjina u Tuzli. Za prethodno navedene namjene izdvojena su sredstva u ukupnoj vrijednosti od 11.644,00 KM. Tekućim i kapitalnim grantom vjerskim zajednicama iz Budžeta Grada Tuzla za 2022. godinu obezbjeđena su sredstva za: Srpsku pravoslavnu crkvenu opštinu tuzlansku u Tuzli, Franjevački samostan Svetog Petra i Pavla Tuzla, Medžlis islamske zajednice Tuzla, i Medžlis islamske zajednice Gornja Tuzla.

Grantovi za **medije** - u izvještajnom periodu planirano je 60.000,00 KM, a utrošeno 58.000,00 KM za organizacije koje se bave informisanjem građana. U ukupnim rashodima Budžeta Grada Tuzla za 2022. godinu učestvuju sa 0,09%.

U toku 2022. godine iz Budžeta Grada Tuzle podržan je rad Udruženja za zaštitu životinja „Nirina“ u iznosu od 48.000,00 KM.

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 razvrstavajući ih po spolu. Tom prilikom služba je ustanovila da postoji rodno odgovorno budžetiranje. Tako je u oblasti socijalne zaštite 58% sredstava isplaćeno prema osobama ženskog spola, u oblasti kulture 56% sredstava usmjereno je prema osobama ženskog spola, u oblasti sporta 30% sredstava usmjereno je prema osobama ženskog spola, u okviru projekata kojim se finansiraju projekti mladih 64% sredstava je usmjereno prema osobama ženskog spola i u okviru grantova za nacionalne manjine 51% sredstava usmjereno je prema osobama ženskog spola.

Za finansiranje i sufinansiranje programa, projekata i manifestacija organizacija civilnog društva iz oblasti sporta, kulture, socijalne zaštite, ljudskih prava, ekologije, nacionalnih manjina i mladih iz Budžeta Grada Tuzle za 2022. godinu izdvojena su sredstva u iznosu od 3.849.699,55 KM putem javnih poziva ili direktnim finansiranjem iz budžeta.

2.1.5 Oblast civilne zaštite

U okviru Službe civilne zaštite u Budžetu Grada Tuzla za 2022. godinu planirana su sredstva u visini od 7.730.436,97 KM. U periodu 01.01.-31.12.2022.godine utrošeno je 71,18 % od planiranih sredstava, odnosno 5.502.233,68 KM, što je više u odnosu na utrošak u 2021. godini za isti izvještajni period za 1.519.798,00 KM ili za 38,16%.

Rashodi Službe civilne zaštite u periodu 01.01.-31.12.2022. 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.-31.12.2022. godine od planiranih 3.542.321,52 KM utrošeno je 3.357.334,71 KM ili 94,78 % od planiranih sredstava.

Na ime tekućih i kapitalnih grantova u okviru Službe civilne zaštite u Budžetu Grada Tuzla za 2022. godinu planirana su sredstva u visini od 86.000,00 KM. U periodu od 01.01.-31.12.2022.godine na ime tekućih i kapitalnih grantova u okviru Službe civilne zaštite isplaćeno je 80.000,00 KM ili 93,02 % od planiranih sredstava.

Za finansiranje rada DVD na području grada Tuzla u periodu 01.01. - 31.12.2022. 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 4.001,40 KM. Pored ovoga izvršena je nabavka nadogradnje vatrogasnog kamiona u vrijednosti od 97.929,00 KM

Grad Tuzla je u Budžetu za 2022. godinu obezbijedio sredstva u iznosu od 217.000,00 KM u svrhu dodjele subvencije etažnim vlasnicima stambenih i stambeno-poslovnih kolektivnih objekata na području grada Tuzle, u svrhu učešća u sanacije zajedničkih dijelova zgrada: krov, fasada i rampe (kosine) i druge sisteme za savladavanje visinskih razlika za pristup i kretanje u zgradi osobama sa umanjnim tjelesnim mogućnostima (uklanjanje arhitektonske barijere). S ciljem pravedne i transparentne raspodjele sredstava, Gradsko vijeće Tuzle je na prijedlog Gradonačelnika razmatralo i usvojilo Odluku o postupku i uslovima za dodjelu sredstava za subvencioniranje troškova sanacije zajedničkih dijelova zgrada („Službeni glasnik Grada Tuzla“ broj: 1/22), kojom je definisano da se sredstva dodjeljuju putem javnog poziva na koji apliciraju upravitelji u ime etažnih vlasnika. Etažni vlasnici koji imaju namjeru posredstvom upravitelja aplicirati na subvenciju moraju obezbijediti najmanje 50 % sredstava od iznosa ukupne investicije ukoliko apliciraju za krov ili fasadu, odnosno, najmanje 5% sredstava od iznosa ukupne investicije ukoliko apliciraju za uklanjanje arhitektonske barijere.

U skladu sa navedenom Odlukom Gradskog vijeća Tuzle, u toku 2022.godine objavljena su ukupno dva javna poziva i zaključena su ukupno 34 ugovora o dodjeli subvencije. Prijave za koje su potpisani ugovori o dodjeli subvencije se odnose na krovove i arhitektonske barijere, dok za subvencioniranje troškova sanacije fasade nije bilo urednih prijavi. Po oba javna poziva, dodijeljeno je ukupno 206.781,36 KM koje se realizuju nakon dostave dokaza o urednom završetku sanacije. Do 31.12.2022. godine od ukupno dodjeljenih sredstava po potpisanim ugovorima, okončane su sanacije u vrijednosti od 150.348,72 KM.

2. *U okviru fonda za komunalnu infrastrukturu* pri Službi civilne zaštite za sanaciju klizišta od planiranih 580.000,00 KM u Budžetu Grada Tuzle za 2022. godinu za period 01.01 - 31.12.2022. godine utrošeno je 150.000,00 KM. U 2022. godini su pokrenuti postupci javnih nabavki za radove sanacije klizišta za preostalih 430.000,00 KM planiranih sredstava. Ova sredstva su uključena u Budžet Grada Tuzle za 2023. godinu i njihova realizacija se očekuje u 2023. godini. Utrošena sredstva u 2022. godini, u iznosu od 150.000,00 KM utrošena su za intervencije sanacije klizišta na sljedećim lokacijama:

- Sanacija nestabilne kosine u blizini lovačkog doma na Staroj Majevidi,
- Sanacija odrona na potočnom meandru u ulici Tušanjski 115,
- Izrada obalne utvrde na desnoj obali korita Tušanjskog potoka,
- Sanacija labilne kosine u zaleđu kolektivnog stambenog objekta u MZ Kiseljak,
- Sanacija klizišta u meandru Grabovičkog potoka u blizini spomenika i raskrsnice
- Sanacija klizišta u Gornjoj Tuzli.

3. *U okviru fonda za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara* u 2022. godini u Budžetu Grada Tuzla za zaštitu i spašavanje planirana su sredstva u iznosu od 3.284.136,03 KM.

Sredstva za zaštitu i spašavanje trošena su u skladu sa odredbama Zakona o zaštiti i spašavanju ljudi i materijalnih dobara od prirodnih i drugih nesreća („Sl.novine Federacije BiH“ br 39/03., 22/06., 43/10.), Odlukom o uslovima i načinu korištenja sredstava ostvarenih po osnovu posebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća („Sl.novine Federacije BiH“ br. 4/12.,80/13.i 20/20) i Godišnjim planom korištenja sredstava ostvarenih po osnovu posebne naknade za zaštitu i spašavanje od prirodnih i drugih nesreća u Gradu Tuzla za 2022.godinu.

U periodu od 01.01.-31.12.2022.godine ova sredstva realizovana su u iznosu od 1.888.170,99 KM ili 57,49 % u odnosu na planirana sredstva za ove namjene. U odnosu na isti period 2021. godine ostvarenje je veće za 68,55% ili za 767.960,03 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 F BiH“, 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 i otklanjanje posljedica od prirodne nesreće izdvojeno je 34.690,50 KM i to za čišćenje dijela vodotoka Tušanjskog potoka kao mjere otklanjanja posljedica prirodne nesreće izazvane olujnim nevremenom i iznimno velikim padavinama na području grada.

- 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 121.279,70 KM za sljedeće namjene:
 - Radovi na interventnoj sanaciji klizišta na području grada Tuzle u iznosu od 19.571,60 KM,
 - Radovi na interventnoj sanaciji dijela nestabilne kosine i djelimično izmještanje trase puta u zaleđu klizišta na lokaciji Stupe (naselje Tetima) u iznosu od 64.314,90 KM,
 - Radovi na interventnoj sanaciji klizišta u naselju Kosci na lokaciji Kosačka rijeka u iznosu od 37.393,20 KM.

U 2022 godini po postupcima javnih nabavki koji su pokrenuti u 2021. godini i 2022. godini, a okončani u 2022. godini izvršena je nabavka opreme u vrijednosti 1.277.929,18 KM za Gradski štab civilne zaštite (GŠCZ) i službe zaštite i spašavanja, i to:

- Za Gradski štab civilne zaštite:
 - nabavka opreme (dron i mobilna centrifugalna pumpa za vodu sa crijevima) u iznosu od 47.402,55 KM,
 - stambeni kontejneri (4 komada) u iznosu od 34.632,00 KM
 - nabavka rabljenog kamiona – cisterne za pitku vodu u iznosu od 70.141,50 KM, od čega je iznos od 43.413,00 KM obezbjeđen od viših nivoa vlasti (kapitalni transfer od kantona).
- Za službe zaštite i spašavanja formirane u gradu Tuzla:
 1. Mješovita specijalizovana jedinica za hitne intervencije grada Tuzle pri Profesionalno vatrogasnoj jedinici Centar i Kreka:
 - Nabavka oprema u vrijednosti od 39.822,85 KM (oprema za uređenje terena, prekrivač za gašenje požara na vozilu, dizalica za pomicanje vozila, priključci za električno vozilo, 8 rezervoara za pitku vodu).
 2. Služba za čistoću koja djeluje pri JKP „Komunalac“ DOO Tuzla:
 - nabavka rabljenog teretnog vozila sa posipačem i snježnim plugom u iznosu od 149.999,85 KM
 3. Služba vodosnabdjevanja pri JKP „Vodovod i kanalizacija“ DOO Tuzla:
 - Nabavka rabljenog teretnog vozila u iznosu od 169.989,30 KM
 4. Služba za zaštitu i spašavanje životinja i namirnica životinjskog porijekla koja djeluje pri J.P. „Gradska Veterinarska stanica“ Tuzla:
 - nabavka RT-PCR sistem u iznosu od 74.739,60 KM.
 5. Služba za informisanje i masovnu edukaciju stanovništva pri JP „RTV 7“ DOO Tuzla:
 - Tehnička oprema u vrijednosti od 98.666,10 KM.
 6. Služba radio – amatera koja je formirana od udruženja građana: Radio klub Kreka, Radio klub Tuzla i radio klub Lipnica nabavljena je tehnička oprema u iznosu od 15.077,79 KM.
 7. Služba za medicinsku pomoć pri JZNU Dom zdravlja „Dr. M. Šehović“ Tuzla
 - Nabavka dva sanitetska vozila sa medicinskom opremom u vrijednosti od 299.997,99 KM.
 8. Služba za asanaciju terena pri JKP „Komemorativni centar“ DOO Tuzla:
 - Traktor sa varijabilnim snježnim plugom u vrijednosti od 129.987,00 KM,
 - Mini bager (radna mašina) u iznosu od 129.987,00 KM
 - Rotacioni posipač soli i plug za čišćenje snijega u vrijednosti od 17.485,65 KM.

Ostali rashodi Službe za civilnu zaštitu koji se odnose na redovno poslovanje ove službe, a izvršavaju se sa Fonda za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara su:

- izdaci za angažovanje vozila i dostavu vode domaćinstvima koja koriste vodu iz vlastitih bunara (snabdjevanje vodom) u mjesnim zajednicama grada Tuzla u kojima nije izgrađen vodovod, u iznosu od 24.000,00 KM,
- izdaci za zdravstvenu zaštitu nezbrinutih životinja u iznosu od 280.000,00 KM,
- izdaci za DDD na području grada Tuzle, po Programu dezinfekcije, dezinsekcije i deviperizacije na području grada Tuzle za 2022.godinu u iznosu od 50.000,00 KM,
- izdaci u cilju preventivnog i edukativnog djelovanja na stanovništvo grada Tuzle s ciljem povećanja svijesti zajednice (informisanje, prevencija i edukacija) od opasnosti od katastrofa,

predviđeni su Godišnjim planom korištenja sredstava posebne naknade za zaštitu i spašavanje od prirodnih i drugih nesreća u Gradu Tuzli za 2022. godinu. Za ovu namjenu izdaci u 2022.godini iznosili su 80.000,00 KM,

- izdaci za provođenje edukacija za pripadnike Službi zaštite i spašavanja, prosvjetne radnike, učenike i volontere Crvenog križa/krsta Grada Tuzle iznosili su 20.000,00 KM.
- 4. *U okviru fonda za skloništa* u Budžetu Grada Tuzla za 2022. godinu planirana su sredstva u iznosu od 202.000,00 KM. U periodu 01.01.-31.12.2022. godine ostvarena su sredstva u iznosu od 1.316,13 KM ili 0,65 % od plana.
- 5. *U okviru fonda za zaštitu od požara i vatrogastva* koga čine prihodi po osnovu naknada za vatrogasne jedinice iz premije osiguranja imovine od požara i prirodnih sila i naknada iz funkcionalne premije osiguranja od autoodgovornosti za vatrogasne jedinice, u izvještajnom periodu 01.01.-31.12.2022. godine, utrošeno je 105.411,85 KM ili 86,42% od planiranih sredstava. Sredstva su usmjerena za nabavku materijala i opreme za vatrogasnu jedinicu, usluge opravke, održavanja vozila Profesionalne vatrogasne brigade Tuzla i rekonstrukciju objekta vatrogasnog doma.

2.1.6 Oblast socijalnog i stambenog zbrinjavanja

U 2022. godini za tekuće održavanje objekata (zajedničkih dijelova zgrada i uređaja u zgradama) koji se koriste za stambeno zbrinjavanje lica u stanju socijalne potrebe planirana su sredstva u iznosu od 233.876,21 KM. U izvještajnom periodu 01.01.-31.12.2022. godine, utrošeno je 31.776,83 KM ili 13,59% od planiranih sredstava. Sredstva su usmjerena za plaćanje energije, tekućeg održavanja i usluga osiguranja objekata.

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 Unutrašnja sistematizacija i kvalifikaciona struktura

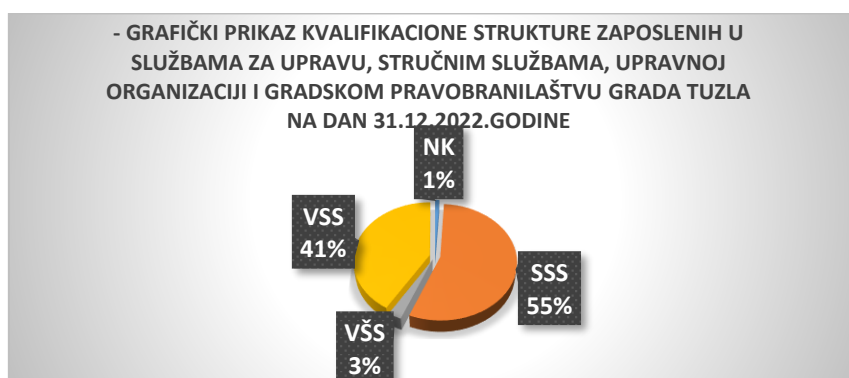
Važećim Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji gradskih organa uprave, stručnih službi, upravne organizacije i Gradskog pravobranilaštva Grada Tuzla uređena je unutrašnja organizacija i sistematizacija radnih mjesta u gradskim službama u smislu određivanja organizacionih jedinica i njihovih nadležnosti i sistematizacije radnih mjesta.

Prosječan broj zaposlenih u službama za upravu, stručnim službama, upravnoj organizaciji i Gradskom pravobranilaštvu Grada Tuzla sa 31.12.2022.godine iznosio je 413, dok je broj zaposlenih na dan 31.12.2022.godine iznosio 422.

U tabeli koja slijedi prikazani su podaci o kvalifikacionoj strukturi zaposlenih u službama za upravu, stručnim službama, upravnoj organizaciji i Gradskom pravobranilaštvu Grada Tuzla na dan 31.12.2022.godine.

Tabela 1: Kvalifikaciona struktura zaposlenih u službama za upravljanje, stručnim službama, upravnoj organizaciji i Gradskom pravobranilaštvu Grada Tuzla na dan 31.12.2022.godine

R.br.	ORGANIZACIONA JEDINICA	UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH NA DAN 31.12.2022.G.	VSS	VŠS	SSS	NK
1	Stručna služba za poslove gradonačelnika	19	17	0	2	0
2	Služba za budžet i finansije	33	19	0	14	0
3	Služba za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu	15	13	0	2	0
4	Služba za komunalne poslove, izgradnju i poslove MZ-a	44	14	1	29	0
5	Služba za prostorno uređenje i zaštitu okoline	23	18	1	4	0
6	Služba za geodetske i imovinsko - pravne poslove	28	12	1	15	0
7	Služba za inspeksijske poslove	33	24	0	9	0
8	Služba za opću upravu i zajedničke poslove	76	7	3	62	4
9	Služba za boračko-invalidsku zaštitu, stambene poslove i integraciju raseljenih lica	19	5	4	10	0
10	Služba civilne zaštite	85	11	1	73	0
11	Služba za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu	10	9	0	1	0
12	Stručna služba Gradskog vijeća	12	6	0	6	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
	UKUPNO	422	174	11	233	4



Iz tabele koja slijedi vidljivo je smanjenje broja zaposlenih u Gradskoj upravi Grada Tuzle u prethodnih deset godina za približno 14,05%, odnosno 69 zaposlenih (2012.- 2022.godina).

Tabela 2: Broj zaposlenih u službama za upravljanje i stručnim službama Grada Tuzla na dan 31.12.2012.godine / 31.12.2022.godine

ŠKOLSKA SPREMA	BROJ ZAPOSLENIH NA DAN 31.12.2012.G.	UČEŠĆE KVAL.STR. U UKUPNOM BROJU ZAPOSLENIH	BROJ ZAPOSLENIH NA DAN 31.12.2022.G.	UČEŠĆE KVAL.STR. U UKUPNOM BROJU ZAPOSLENIH
1	2	3	4	5
NK	92	18,74%	4	0,95%
SSS	222	45,21%	233	55,21%
VŠS	33	6,72%	11	2,61%
VSS	144	29,33%	174	41,23%
UKUPNO	491	100,00%	422	100,00%

2.2.1.2 Plate i naknade zaposlenih u Gradskoj upravi Tuzla

U Budžetu Grada Tuzla za 2022.godinu ukupno realizovana sredstva za bruto plaće zaposlenih sa pripadajućim doprinosima iznosila su 11.550.191,05 KM ili 18,38 % od ukupnih sredstava budžeta. Naknade zaposlenima u Gradskoj upravi Tuzla po osnovu rada u periodu 01.01.- 31.12.2022.godine realizovane su u iznosu od 2.032.823,81 KM odnosno sa 3,24 % učešća u ukupnim sredstvima budžeta. Naknade zaposlenih po osnovu rada isplaćivane su u skladu sa Odlukom o naknadama uposlenika gradskih organa uprave Tuzla koje nemaju karakter plaća („Službeni glasnik Grada Tuzla“, br. 13/21), koju je usvojilo Gradsko vijeće Tuzla.

Struktura sredstava izdvojenih za plaće i naknade zaposlenih u Gradu Tuzla u 2022. godini prikazana je u tabeli 1:

R.br.	NAZIV	OSTVARENJE 01.01.- 31.12.2021.G.	OSTVARENJE 01.01.- 31.12.2022.G.	INDEX 2022/2021	% UČEŠĆA U UKUPNIM SREDSTVIMA BUDŽETA ZA 2022.G.
	1	2	3	4 (3/2)	5
1	Bruto plaće	9.435.157,09	10.359.215,41	109,79	16,49
2	Doprinosi poslodavca	1.081.669,35	1.190.975,64	110,11	1,90
3	Plaće + doprinosi poslodavca (1+2)	10.516.826,44	11.550.191,05	109,83	18,38
4	Naknade zaposlenih	1.622.449,13	2.032.823,81	125,29	3,24
5	UKUPNO (3+4)	12.139.275,57	13.583.014,86	111,89	21,62
6	PROSJEČAN BROJ ZAPOSLENIH	415	413		

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

Ukupno isplaćena sredstva za bruto plaće u javnim ustanovama sa pripadajućim doprinosima u 2022. godini iznosila su 1.567.279,96 KM ili 2,49 % ukupnih sredstava, i to iz sredstava budžeta 1.476.679,96 KM, a iz vlastitih sredstava budžetskih korisnika 90.600,00 KM.

Za naknade uposlenih u javnim ustanovama – eksternim budžetskim korisnicima izdvojeno je 302.403,81 KM ili 0,48% ukupnih sredstava, i to iz sredstava budžeta 286.213,26 KM, a iz vlastitih sredstava budžetskih korisnika 16.190,55 KM. Naknade su isplaćivane u skladu sa važećim pravilnicima javnih ustanova.

2.2.2.1 Unutrašnja sistematizacija i kvalifikaciona struktura

Prosječan broj zaposlenih u javnim ustanovama – eksternim budžetskim korisnicima sa 31.12.2022.godine iznosio je 70.

Tabela 1: Pregled kvalifikacione strukture zaposlenih u javnim ustanovama – eksternim budžetskim korisnicima Grada Tuzla na dan 31.12.2022.godine

R.br.	Eksterni budžetski korisnici Grada Tuzla	Ukupan broj zaposlenih na dan 31.12.2022.g.	VSS	VŠS	SSS	VKV	KV	PK	NK
1	JU Centar za socijalni rad Tuzla	43	29	-	12	-	-	1	1
2	JU Centar za kulturu Tuzla	30	15	1	6	-	3	-	5
	UKUPNO	73	44	1	18	0	3	1	6

Na dan 31.12.2022.godine bilo je 73 zaposlenih u javnim ustanovama – eksternim budžetskim korisnicima Grada Tuzla.

2.2.2.2 Struktura sredstava izdvojenih za plaće i naknade zaposlenih

Struktura izdvojenih sredstava za plaće i naknade uposlenih u javnim ustanovama – eksternim budžetskim korisnicima u 2022. godini prikazana je u sljedećoj tabeli:

R.br.	NAZIV	OSTVARENJE 01.01.-31.12.2021.G.	OSTVARENJE 01.01.-31.12.2022.G.	INDEX 2022/2021	% UČEŠĆA U UKUPNIM SREDSTVIMA BUDŽETA ZA 2022.G.
	1	2	3	4 (3/2)	5
1	Plaće zaposlenih	3.845.682,68	1.410.083,23	36,67	2,24
2	Doprinosi poslodavca	429.817,63	157.196,73	36,57	0,25
3	Plaće + doprinosi poslodavca	4.275.500,31	1.567.279,96	36,66	2,49
4	Naknade zaposlenih	669.227,46	302.403,81	45,19	0,48
5	UKUPNO (3+4)	4.944.727,77	1.869.683,77	37,81	2,98
6	PROSJEČAN BROJ ZAPOSLENIH	223	70		

Broj zaposlenih na dan 31.12.2022. godine značajno se razlikuje od broja zaposlenih na dan 31.12.2021. godine iz razloga što su dvije javne ustanove JU „Gradski stadion Tušanj“ i JU za predškolski odgoj i obrazovanje „Naše dijete“ Tuzla od 01.01.2022. godine prestali biti budžetski korisnici u Budžetu Grada Tuzla. U narednoj tabeli prikazana je struktura izdvojenih sredstava u 2021. godini i u 2022. godini za dvije javne ustanove koje su budžetski korisnici (JU „Centar za kulturu“ Tuzla i JU „Centar za socijalni rad“ Tuzla):

R.br.	NAZIV	OSTVARENJE 01.01.-31.12.2021.G.	OSTVARENJE 01.01.-31.12.2022.G.	INDEX 2022/2021	% UČEŠĆA U UKUPNIM SREDSTVIMA BUDŽETA ZA 2022.G.
	1	2	3	4 (3/2)	5
1	Plaće zaposlenih	1.310.726,77	1.410.083,23	107,58%	2,24%
2	Doprinosi poslodavca	146.128,28	157.196,73	107,57%	0,25%
3	Plaće + doprinosi poslodavca	1.456.855,05	1.567.279,96	107,58%	2,49%
4	Naknade zaposlenih	232.720,57	302.403,81	129,94%	0,48%
5	UKUPNO (3+4)	1.689.575,62	1.869.683,77	110,66%	2,98%
6	PROSJEČAN BROJ ZAPOSLENIH	67	70	104,48%	

2.3 IZDVAJANJA ZA RAD GRADSKOG VIJEĆA I SAVJETA MJESNIH ZAJEDNICA

Za funkcionisanje Gradskog vijeća u periodu 01.01.-31.12.2022.godini utrošena su sredstva u iznosu od 1.693.968,81 KM ili 2,70 % ukupnih sredstava, i to:

- Naknade vijećnicima za rad u Gradskom vijeću u iznosu od 393.967,75 KM;
- Naknade članovima radnih tijela Gradskog vijeća u iznosu od 622.064,25 KM;
- Transfer za rad parlamentarnih grupa-klubova vijećnika u Gradskom vijeću Tuzla u iznosu od 627.306,38 KM;
- Iznos od 34.903,84 KM izdvojen je na ime granta Fondaciji „Istina-pravda- pomirenje“; i
- Iznos od 15.726,59 KM utrošen je za finansiranje materijalnih troškova rada Gradskog vijeća Tuzla.

Za naknade članovima savjeta mjesnih zajednica utrošeno je 454.750,95 KM.

2.4 OTPLATA KREDITA, IZDATE GARANCIJE - JEMSTVA

2.4.1 Otplata kredita

Grad Tuzla kreditno je zadužen kod "Razvojne banke F BiH" i "UniCredit banke" d.d. Mostar. Odobrena kreditna sredstva korištena su za finansiranje projekata komunalne infrastrukture. U 2022. godini iz Budžeta Grada Tuzla za otplatu kreditnih zaduženja utrošeno je 2.077.259,56 KM, od čega na otplatu glavnice 1.856.676,34 KM, a na otplatu kamate 220.583,22 KM. Ukupno stanje duga na dan 31.12.2022. godine po svim kreditnim zaduženjima iznosi 7.824.229,11 KM, od čega se na glavnice odnosi 7.107.037,85 KM, a na kamate 717.191,26 KM.

2.4.1.1 Aneks ugovora o kreditu zaključen sa Razvojn timer bankom Federacije BiH 2013.godine

Na osnovu Aneksa 1 Ugovora o kreditu broj LDP-09-19-10869-VII/13 Razvojne banke Federacije BiH od 07.10.2013.godine i broj 02-14-7657-2013 Općine Tuzla od 09.10.2013.godine, broj: 2285-VIII/14 od 27.02.2014.godine, Općini Tuzla odobrena su dodatna sredstva u iznosu 798.319,49 KM. Uslovi pod kojima je kredit odobren su:

- Rok otplate kredita je 108 mjeseci, uz grace period 12 mjeseci od dana doznake kreditnih sredstava;
- Kamatna stopa je fiksna i iznosi 4,00% na godišnjem nivou;
- Otplata kredita započela je u XI/2014.godine, a završava se u X/2023. godine.

Stanje duga na dan 31.12.2022. godine po ovom kreditu iznosilo je 75.255,79 KM od čega se na glavnice odnosi 73.903,49 KM, a na kamatu 1.352,30 KM.

2.4.1.2 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 31.12.2022. godine po ovom kreditu iznosilo je 1.175.401,54 KM od čega se na glavnice odnosi 1.146.764,36 KM, a na kamatu 28.637,18 KM.

2.4.1.3 Ugovor o kreditu zaključen sa Razvojn timer bankom Federacije BiH 2021. 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 „Razvojne 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 „Razvojne banke FBiH“, na dan 31.12.2022. godine, iznosilo je 6.573.571,78 KM, i to po osnovu glavnice 5.886.370,00 KM i po osnovu kamate 687.201,78 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 2022.godinu, planirana su sredstva na ime rezervacije po osnovu garancije izdate od strane Grada Tuzla, uz saglasnost Gradskog vijeća.

1. Garancija JKP „Komunalac“ Tuzla

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

U Budžetu za 2022.godinu planirana sredstva na ime rezervacije po izdatoj garanciji nisu realizovana, obzirom da JKP „Komunalac“ 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 („Službeni glasnik Općine Tuzla“, broj: 8/13), dana 04.11.2015.godine zaključio Podugovor o zajmu i projektu – 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 „Vodovod i kanalizacija“ DOO Tuzla od strane Njemačke kreditne banke za obnovu (KfW) i Švicarske vlade i Razvojne banke Austrije. Ugovorom su odobrena sredstva zajma u iznosu 6.250.000,00 eura, Grant za JKP „Vodovod i kanalizacija“ DOO Tuzla u iznosu od 5,392 miliona eura i iznos od 750.000,00 eura za mjere institucionalnog jačanja „Vodovod i kanalizacija“ DOO Tuzla. Zajam se počeo otplaćivati 31.12.2020.godine, a otplata se završava u junu 2028.godine.

Podugovorom broj 02-14-7243-2016 od 01.11.2016.godine između Grada Tuzla i JKP „Vodovod i kanalizacija“ DOO Tuzla definisani su odnosi između Grada Tuzla i JKP „Vodovod i kanalizacija“ DOO Tuzla za korištenje pomenutih sredstava i način otplate kredita.

Otplatu kredita vrši JKP „Vodovod i kanalizacija“ DOO Tuzla na način što iznos anuiteta uplaćuje na transakcijski račun Grada Tuzla, a Grad Tuzla isti iznos anuiteta uplaćuje Federalnom ministarstvu finansija. Grad Tuzla u svom Budžetu u periodu otplate kredita mora planirati sredstva namijenjena garanciji za urednu otplatu kredita od strane krajnjeg korisnika kredita JKP „Vodovod i kanalizacija“ DOO Tuzla.

U Budžetu za 2022. godinu planirana sredstva na ime rezervacija po osnovu garancije za otplatu kredita nisu realizovana, obzirom JKP „Vodovod i kanalizacija“ Tuzla redovno izmiruje svoje obaveze po kreditu.

3 SUFICIT (VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA)

Na kraju obračunskog perioda 01.01.-31.12.2022.godine u Budžetu Grada Tuzla ostvaren je ukupan akumulirani suficit u iznosu od 15.001.686,44 KM. Suficit je rezultat akumuliranog suficita iz ranijih godina u iznosu od 13.792.558,96 KM, neutrošenih kreditnih sredstava iz 2016. godine u iznosu od 500.000,00 KM (za put Mandići), uvećan za višak prihoda nad rashodima u izvještajnom periodu u iznosu od 709.127,48 KM. Struktura iskazanog suficita po fondovima je slijedeća:

R.br.	NAZIV	AKUMULIRANI SUFICIT IZ PRETHODNIH GODINA	VIŠAK RASHODA NAD PRIHODIMA U PERIODU I-XII 2022. GOD.	UKUPAN SUFICIT NA DAN 31.12.2022. GODINE
0	1	2	3	4
1.	Opšti fond	6.774.509,49	1.741.963,10	8.516.472,59
2.	Fond za komunalnu infrastrukturu	4.954.724,53	-674.014,34	4.280.710,19
3.	Fond sredstava od naknade ostvarene radom termoelektrana	1.929.448,73	-426.222,75	1.503.225,98
4.	Fond za socijalno stanovanje	133.876,21	67.401,47	201.277,68
5.	SUFICIT (1-4)	13.792.558,96	709.127,48	14.501.686,44
6.	Fond za kom. Infrastr.-neutrošena kreditna sredstva	500.000,00	0,00	500.000,00
7.	UKUPNO (5+6)	14.292.558,96	709.127,48	15.001.686,44

Prilikom donošenja Budžeta za 2023. godinu procenjen je suficit u Budžetu za 2022. godinu, koji je uključen i raspoređen u Budžet za 2023. godinu, u iznosu od 9.798.009,03 KM za finansiranje projekata za koje su izvršene rezervacije u budžetu Grada Tuzla za 2022. godinu i za finansiranje drugih aktivnosti iz nadležnosti Grada Tuzla koje će se realizovati u 2023. godini.

U narednoj tabeli prikazan je ukupno ostvareni suficit u 2022. godini u iznosu od 15.001.686,44 KM po fondovima, raspoređeni i uključeni dio suficita u ukupnom iznosu od 9.798.009,03 KM po fondovima i razlika neraspoređenog dijela suficita iz 2023. godine u iznosu od 5.203.677,41 KM.

R.br.	NAZIV	Ukupno ostvareni suficit u Budžetu za 2022.g.	Raspoređen procijenjeni suficit iz 2022.g.u Budžet za 2023. g.	Razlika od ukupno ostvarenog suficita iz 2022. g. koji treba rasporediti u Budžetu za 2023. g.
0	1	2	3	4 (2-3)
1.	Opšti fond	8.516.472,59	5.104.685,79	3.411.786,80
2.	Fond za komunalnu infrastrukturu	4.780.710,19	3.505.234,58	1.275.475,61
3.	Fond sredstava od naknade ostvarene radom termoelektrana	1.503.225,98	1.188.088,66	315.137,32
4.	Fond za socijalno stanovanje	201.277,68	0,00	201.277,68
5.	UKUPNO (1-4):	15.001.686,44	9.798.009,03	5.203.677,41

Neraspoređeni dio suficita iz 2022. godine u iznosu od 5.203.677,41 KM Gradsko vijeće Tuzla će rasporediti donošenjem Odluke o izmjenama i dopunama Budžeta Grada Tuzla za period 01.01.-31.12.2023. godine.

Kao prilog uz Izvještaj o izvršenju Budžeta za 2022. godinu, obrasce Godišnjeg obračuna Budžeta Grada Tuzla za 2022. godinu koji se predaju Finansijsko informatičkoj agenciji – FIA FBiH.