

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

**OBRADIVAČ:
SLUŽBA ZA BUDŽET I FINANSIJE**

**OBRAZLOŽENJE
IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU BUDŽETA GRADA TUZLE
ZA PERIOD 01.01.- 31.03.2024. GODINE**

Tuzla, april 2024. godine.

S A D R Ź A J

UVOD

1.	SREDSTVA BUDŽETA	1
1.1.	PRIHODI I PRIMICI	3
1.1.1.	Prihodi opšteg fonda.....	4
1.1.1.1.	Prihodi od poreza.....	4
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	7
1.1.3.	Fond namjenskih sredstava za puteve	8
1.1.4.	Fond za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara.....	9
1.1.5.	Fond za skloništa.....	9
1.1.6.	Fond za zaštitu od požara i vatrogastva.....	10
1.1.7.	Fond sredstava od naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana	10
1.1.8.	Fond za socijalno stanovanje	11
1.1.9.	Vlastiti prihodi javnih ustanova	11
2.	RASHODI.....	12
2.1.	RASHODI ORGANIZACIONIH JEDINICA SA NAJZNAČAJNIJIM UČEŠĆEM U UKUPNIM RASHODIMA BUDŽETA.....	14
2.1.1.	Finansiranje projekata komunalne infrastrukture	14
2.1.2.	Ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivreda	17
2.1.2.1.	Finansiranje eksternih budžetskih korisnika	17
2.1.2.2.	Finansiranje javnih ustanova i javnih preduzeća.....	18
2.1.2.3.	Finansiranje poduzetništva, poljoprivrede i neprofitnih organizacija	18
2.1.2.4.	Izdaci za poslovne prostore u vlasništvu Grada Tuzle	19
2.1.3.	Finansiranje pomoći socijalno ugroženim kategorijama građana.....	19
2.1.4.	Finansiranje nevladinog sektora i drugih aktivnosti iz oblasti društvenih djelatnosti.....	21
2.1.5.	Oblast civilne zaštite	22
2.1.6.	Oblast socijalnog i stambenog zbrinjavanja	23
2.2.	PLAĆE I NAKNADE UPOSLENIH.....	23
2.3.	OTPLATA KREDITA, IZDATE GARANCIJE – JEMSTVA	24
2.3.1.	Otplata kredita.....	24
2.3.2.	Garancije - jemstva.....	24
3.	SUFICIT (VIŠAK PRIODA NAD RASHODIMA)	25

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 period 01.01.- 31.12.2024. godine i Odluka o izvršavanju budžeta Grada Tuzle za 2024.godinu usvojeni su na sjednici Gradskog vijeća održanoj dana 22.12.2023. godine („Službeni glasnik Grada Tuzla“, broj: 12/23), a u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024.godine vršene su izmjene u skladu sa Zakonom o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine.

Na osnovu člana 59. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine i članova 8. i 14. Odluke o izvršavanju budžeta Grada Tuzle za 2024.godinu Gradonačelnik Grada Tuzle je u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine donosio odluke o preraspodjeli sredstava u okviru budžetskih korisnika i odluke o usmjeravanju u budžet donacija, grantova i namjenskih transfera, uplaćenih na depozitni račun Grada Tuzle od strane uplatioca/donatora.

Izvršenje Budžeta Grada Tuzle za period 01.01.- 31.03.2024.godine vršilo se u skladu sa usvojenim planom Budžeta Grada Tuzle za period 01.01.- 31.12.2024. godine i usvojenom Odlukom o izvršavanju Budžeta Grada Tuzle za 2024.godinu („Službeni glasnik Grada Tuzla“, broj: 12/23).

U skladu sa članovima 90. i 92. Zakona o budžetima u FBiH i članom 42. Odluke o izvršavanju budžeta Grada Tuzle za 2024.godinu, Služba za budžet i finansije pripremila je Izvještaj o izvršenju budžeta za period 01.01.-31.03.2024. godine i dostavila ga Gradonačelniku na razmatranje i usvajanje, nakon čega se isti dostavlja Gradskom vijeću na usvajanje i objavljuje na službenoj web stranici Grada Tuzle.

1. SREDSTVA BUDŽETA

Ukupna sredstva u Budžetu Grada Tuzle za 2024. godinu planirana su u iznosu 86.731.671,83 KM. Planirana sredstva Budžeta Grada Tuzle za 2024. godinu obuhvataju: prihode i primitke koji se planiraju ostvariti u 2024.godini u iznosu 67.269.484,01 KM, procijenjeni suficit iz prethodne godine u iznosu 7.601.311,91 KM i primitke od kredita u iznosu 11.860.875,91 KM

U periodu 01.01.- 31.03.2024.godine ostvarena su ukupna sredstva u iznosu 27.209.959,75 KM ili 31,37 % planiranih sredstava, a u odnosu na isti period prethodne godine veća su za 4.156.256,78 KM ili 18,03 %.

Ukupno ostvareni prihodi i primici izvještajnom periodu 01.01. - 31.03.2024. godine iznose 19.527.526,62 KM ili 29,03 % u odnosu na plan. U odnosu na isti izvještajni period prethodne godine ostvareni prihodi i primici veći su za 6.271.832,68 KM ili 47,31%. Razlika do ukupno ostvarenih sredstava za period I - III 2024. godine odnosi se na procijenjeni suficit iz prethodne godine i primitke od kredita.

Struktura ukupnih sredstava u Budžetu je sljedeća:

IZVOR	PLAN BUDŽETA 2024.G	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I-III 2023.G	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I-III 2024.G	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UKUPNIM SREDSTVIMA BUDŽETA
1	2	3	4	5	6	7
I. PRIHODI I PRIMICI	67.269.484,01	13.255.693,94	19.527.526,62	29,03	147,31	71,77
II. PROCIJENJENI SUFICIT IZ PRETHODNE GODINE - GRAD TUZLA	7.601.311,91	9.798.009,03	7.601.311,91	100,00	77,58	27,94
III.PRIMICI OD KREDITA	11.860.875,91	0,00	91.011,22	0,77	0,00	0,33
UKUPNO (I do III)	86.731.671,83	23.053.702,97	27.209.959,75	31,37	118,03	100,00

Prihodi i primici ostvareni tokom godine, neutrošena kreditna sredstva i sredstva procijenjenog suficita iz predhodne godine knjigovodstveno su evidencirana u okviru fondova u skladu sa namjenom, kako slijedi:

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

Pregled ostvarenja po fondovima dat je u sljedećoj tabeli:

IZVOR SREDSTAVA/ NAZIV FONDA U BUDŽETU GRADA TUZLE	PLAN BUDŽETSKIH SREDSTAVA U 2024.G.	PLAN SRED. PO OSNOVU NAMJEN. I VLASTITIH PRIHODA, TEK.TRAN.I DONACIJA U 2024.G.	UKUPNO PLANIRANA SREDSTVA U 2024.G.	OSTVARENJE PLANA BUDŽETSKIH SREDSTAVA ZA I-III 2024.G.	OSTVARENJE PLAN SRED. PO OSNOVU NAMJEN. I VLASTITIH PRIHODA, TEK.TRAN.I DONACIJA ZA I-III 2024.G.	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH SREDSTAVA ZA I-III 2024.G	INDEX 7/4	UČEŠĆE U UKUPNIM SREDSTVIMA U 2024. G.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I OPŠTI FOND								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzle	44.316.243,00	4.625.466,12	48.941.709,12	11.631.730,61	3.282.868,02	14.914.598,63	30,47	54,81%
2. Primici od prodaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3. Prihodi javnih ustanova	0,00	703.000,00	703.000,00	0,00	117.594,51	117.594,51	16,73	0,43%
4. Procijenjeni suficit iz prethodne godine	3.049.210,81	0,00	3.049.210,81	3.049.210,81	0,00	3.049.210,81	100,00	11,21%
Ukupno sredstva fonda I	47.365.453,81	5.328.466,12	52.693.919,93	14.680.941,42	3.400.462,53	18.081.403,95	34,31	66,45%
II FOND ZA KOMUNALNU INFRASTRUKTURU								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzle	5.470.000,00	1.702.872,85	7.172.872,85	2.983.750,78	69.420,00	3.053.170,78	42,57	11,22%
2. Primici od prodaje	330.000,00	0,00	330.000,00	174.294,00	0,00	174.294,00	52,82	0,64%
3. Primici od kredita	11.860.875,91	0,00	11.860.875,91	91.011,22	0,00	91.011,22	0,77	0,33%
4. Procijenjeni suficit iz prethodne godine	2.704.665,77	0,00	2.704.665,77	2.704.665,77	0,00	2.704.665,77	100,00	9,94%
Ukupno sredstva fonda II	20.365.541,68	1.702.872,85	22.068.414,53	5.953.721,77	69.420,00	6.023.141,77	27,29	22,14%
III FOND NAMJENSKIH SREDSTAVA ZA PUTEVE								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzle	3.664.582,29	0,00	3.664.582,29	229.699,81	0,00	229.699,81	6,27	0,84%
Ukupno sredstva fonda III	3.664.582,29	0,00	3.664.582,29	229.699,81	0,00	229.699,81	6,27	0,84%
IV FOND ZA ZAŠTITU I SPAŠAVANJE LJUDI I MATERIJALNIH DOBARA								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	2.621.118,75	100.000,00	2.721.118,75	239.082,45	0,00	239.082,45	8,79	0,88%
Ukupno sredstva fonda IV	2.621.118,75	100.000,00	2.721.118,75	239.082,45	0,00	239.082,45	8,79	0,88%
V FOND ZA SKLONIŠTA								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	202.000,00	0,00	202.000,00	87,72	0,00	87,72	0,04	0,00%
Ukupno sredstva fonda V	202.000,00	0,00	202.000,00	87,72	0,00	87,72	0,04	0,00%
VI FOND ZA ZAŠTITU OD POŽARA I VATROGASTVA								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	129.601,00	14.600,00	144.201,00	4.989,22	0,00	4.989,22	3,46	0,02%
Ukupno sredstva fonda VI	129.601,00	14.600,00	144.201,00	4.989,22	0,00	4.989,22	3,46	0,02%
VII FOND SREDSTAVA OD NAKNADE ZA PRIHODE OSTVARENE RADOM TERMoeLEKTRANE								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	3.290.000,00	0,00	3.290.000,00	764.512,60	0,00	764.512,60	23,24	2,81%
2. Procijenjeni suficit iz prethodne godine	1.847.435,33	0,00	1.847.435,33	1.847.435,33	0,00	1.847.435,33	100,00	6,79%
Ukupno sredstva fonda VII	5.137.435,33	0,00	5.137.435,33	2.611.947,93	0,00	2.611.947,93	50,84	9,60%
VIII STAMBENI FOND ZA SOCIJALNO STANOVANJE								
1. Prihodi Budžeta Grada Tuzla	100.000,00	0,00	100.000,00	19.606,90	0,00	19.606,90	21,10	0,07%
Ukupno sredstva fonda VIII	100.000,00	0,00	100.000,00	19.606,90	0,00	19.606,90	21,10	0,07%
Ukupno fondovi od I - VIII	79.585.732,86	7.145.938,97	86.731.671,83	23.740.077,22	3.469.882,53	27.209.959,75	31,37	100,00%

1.1. PRIHODI I PRIMICI

Ukupno planirani prihodi i primici u Budžetu Grada Tuzle za 2024. godinu iznose 67.269.484,01KM. U izvještajnom periodu 01.01.do 31.03.2024.godine ukupno ostvareni prihodi i primici iznose 19.527.526,62 KM ili 29,03 % u odnosu na plan, i veći su za 6.271.832,68 KM ili 47,31 % u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom periodu prethodne godine. Struktura ukupno planiranih prihoda i primitaka u Budžetu za 2024.godinu je sljedeća:

VRSTA PRIHODA	UKUPNO PLANIRANI PRIHODI ZA 2024. GODINU	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA ZA I-III 2023.G.	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA ZA I-III 2024.G.	INDEX 4/2	INDEX 4/3	UČEŠĆE U UKUPNIM PRIHODIMA BUDŽETA I PRIMICIMA
1	2	3	4	5	6	7
Prihodi od poreza	40.558.243,00	8.934.551,96	10.183.058,34	25,11	113,97	52,15%
Neporezni prihodi	3.908.000,00	1.358.732,50	1.500.101,95	38,39	110,40	7,68%
Tekući transferi i donacije	4.141.866,12	212.913,89	3.101.505,12	74,88	1.456,69	15,88%
Kapitalni transferi	333.600,00	0,00	129.933,22	38,95	0,00	0,67%
Primici od prodaje vozila	0,00	0,00	9.890,00	0,00	0,00	0,05%
I Prihodi opšteg fonda	48.941.709,12	10.506.198,35	14.924.488,63	30,49	142,05	76,43%
Neporezni prihodi	5.470.000,00	842.549,30	2.983.750,78	54,55	354,13	15,28%
Tekući transferi i donacije	154.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Kapitalni transferi	1.548.372,85	38.382,97	69.420,00	4,48	180,86	0,36%
Primici od prodaje zemljišta	330.000,00	115.293,00	174.294,00	52,82	151,17	0,89%
II Prihodi i primici fonda za komunalnu infrastrukturu	7.502.872,85	996.225,27	3.227.464,78	43,02	323,97	16,53%
Prihodi od poreza	2.541.438,00	519.792,30	167.944,72	6,61	0,00	0,86%
Neporezni prihodi	1.123.144,29	209.234,21	61.755,09	5,50	0,00	0,32%
III Prihodi i primici fonda namjenskih sredstava za puteve	3.664.582,29	729.026,51	229.699,81	6,27	0,00	1,18%
Prihodi od poreza	0,00	653,99	551,66	0,00	84,35	0,00%
Neporezni prihodi	2.621.118,75	58.237,34	238.530,79	9,10	409,58	1,22%
Tekući transferi i donacije	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Kapitalni transferi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
IV Prihodi fonda za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara	2.721.118,75	58.891,33	239.082,45	8,79	405,97	1,22%
Neporezni prihodi	202.000,00	87,72	87,72	0,04	100,00	0,00%
V Prihodi fonda za skloništa	202.000,00	87,72	87,72	0,04	100,00	0,00%
Neporezni prihodi	129.601,00	2.938,72	4.989,22	3,85	169,78	0,03%
Tekući transferi i donacije	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Kapitalni transferi	4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
VI Prihodi fonda za zaštitu od požara i vatrogastva	144.201,00	2.938,72	4.989,22	3,46	169,78	0,03%
Neporezni prihodi	3.290.000,00	880.772,82	764.512,60	23,24	86,80	3,92%
VII Prihodi fonda sredstava od naknade ostvarene radom termoelektrana	3.290.000,00	880.772,82	764.512,60	23,24	86,80	3,92
Neporezni prihodi	100.000,00	21.101,02	19.606,90	19,61	92,92	0,10
VIII Prihodi stambeni fonda za socijalno stanovanje	100.000,00	21.101,02	19.606,90	19,61	92,92	0,10
Neporezni prihodi	74.000,00	48.985,54	26.001,91	35,14	53,08	0,13
Tekući transferi i donacije	625.000,00	11.466,66	91.592,60	14,65	798,77	0,47
Kapitalni transferi	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX Prihodi Javnih ustanova	703.000,00	60.452,20	117.594,51	16,73	194,52	0,60
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI (I do IX)	67.269.484,01	13.255.693,94	19.527.526,62	29,03	147,31	100,00

1.1.1. Prihodi opšteg fonda

Prihode opšteg fonda čine prihodi od poreza, neporezni prihodi, vlastiti prihodi, tekući i kapitalni transferi i donacije. U Budžetu 2024.godine, prihodi opšteg fonda planirani su u iznosu od 48.941.709,12 KM, a u periodu od 01.01. do 31.03.2024. godine ostvareni su u iznosu od 14.924.488,63 KM ili 30,49 % u odnosu na plan, sa ostvarenjem većim za 42,05% u odnosu isti izvještajni period 2023.godine.

1.1.1.1. Prihodi od poreza

Najznačajniji prihodi u Budžetu Grada Tuzle su prihodi od poreza. U Budžetu 2024.godine, prihodi od poreza planirani su u iznosu od 40.558.243,00 KM, a u periodu od 01.01. do 31.03.2024. godine ostvareni su u iznosu od 10.183.058,34 KM ili 25,11% u odnosu na plan.

Ostvarenje poreznih prihoda u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine u odnosu na isti period prethodne godine je veće za 1.248.506,38 KM, odnosno 13,97 %.

U ukupnim приходima i primicima Budžeta prihodi od poreza učestvuju sa 52,15 %.

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 prikazuju slijedeća tabela:

VRSTA POREZA	PLAN BUDŽETA 2024.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I – III 2023.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I – III 2024.G.	INDEX 4/3	% UČEŠĆA U UKUPNIM PRIHODIMA I PRIMICIMA
1	2	3	4	5	6
Prihodi od indirektnih poreza	14.949.591,00	3.058.983,16	3.498.319,70	114,36	17,91
Porez na dohodak	17.592.652,00	3.901.403,39	4.431.475,54	113,59	22,69
Porez na imovinu	8.010.000,00	1.971.243,48	2.232.764,31	113,27	11,43
Porez na promet proizvoda i usluga (zaostale uplate)	4.000,00	1.597,91	1.176,27	73,61	0,01
Porez na plaće (zaostale uplate)	2.000,00	684,78	1.820,44	265,84	0,01
Porez na dobit (zaostale uplate)	0,00	426,70	17.306,58	4.055,91	0,09
Ostali porezi (zaostale uplate)	0,00	212,54	195,50	91,98	0,00
UKUPNO	40.558.243,00	8.934.551,96	10.183.058,34	113,97	52,15

Prihodi koji se ostvaruju po osnovu indirektnih poreza koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave, planirani su u 2024.godini u skladu sa dokumentom Ministarstva finansija Tuzlanskog kantona „Revidirane projekcije prihoda od indirektnih i direktnih poreza gradova/općina Tuzlanskog kantona za 2023.godinu i projekcije za period 2024-2026.godina, broj: 07/1-11-27509/23 od 25.10.2023“.

U skladu sa ovim projekcijama prihodi od indirektnih poreza za 2024.godinu u Budžetu Grada Tuzle planirani su u iznosu od **14.949.591,00 KM**.

Ostvarenje ovih prihoda u periodu od 01.01.- 31.03.2024.godine iznosi **3.498.319,70 KM** ili **23,40%** u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine veći su za 14,36 % ili za 439.336,54 KM.

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 Tuzle i Tuzlanskog kantona u omjeru 37,00% Grad i 63,00% Kanton.

Ova sredstva (porez na dohodak i porez na plaće za zaostale uplate) planirana su u 2024.godini u skladu sa dokumentom Ministarstva finansija Tuzlanskog kantona „Revidirane projekcije prihoda od indirektnih i direktnih poreza gradova/općina Tuzlanskog kantona za 2023.godinu i projekcije za period 2024-2026.godina, broj: 07/1-11-27509/23 od 25.10.2023“, u iznosu od 17.594.652,00 KM, a u periodu 01.01. do 31.03.2024. godine ostvarena su u iznosu od 4.433.295,98 KM ili 25,20% u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine veći su za 13,61 % ili za 531.207,81 KM.

Kao značajnu grupu poreznih prihoda potrebno je navesti i **poreze od imovine** koji su planirani u iznosu od **8.010.000,00 KM**, sa ostvarenjem u ovom izvještajnom periodu u iznosu od **2.232.764,61 KM**, što je više u odnosu na isti period 2024. godine za 13,27% ili 261.520,83 KM. Porezi od imovine u ukupnim prihodima i primicima budžeta učestvuju sa 11,43 %.

Grupa poreza na imovinu obuhvata prihode ostvarene po osnovu:

- porez na imovinu od fizičkih lica u iznosu od.....142.688,27 KM,
- porez na imovinu od pravnih lica u iznosu od280.179,36 KM,
- porez na imovinu za motorna vozila u iznosu od175.311,00 KM,
- porez na naslijeđe i darove u iznosu od.....102.605,51 KM,
- porez na promet nepokretnosti od fizičkih lica u iznosu od 1.252.855,55 KM,
- porez na promet nepokretnosti od pravnih lica u iznosu od.....279.124,62 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 1.252.855,55 KM, što je u odnosu na isti period 2023. godine više za 13,61 % ili 150.117,69 KM. Ostale vrste prihoda od poreza na imovinu bilježe rast u naplati za period 01.01.- 31.03.2024.godine u odnosu na isti izvještajni period prethodne godine.

1.1.1.2. Neporezni prihodi

U Budžetu 2024.godine, neporezni prihodi planirani su u ukupnom iznosu od **3.908.000,00 KM**, a u periodu 01.01.-31.03.2024.godine ostvareni su u iznosu od **1.500.101,95 KM** ili **38,39 %** u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine **veći su za 10,40 %** ili za **141.369,45 KM**.

Učešće neporeznih prihoda u ostvarenim prihodima i primicima u izvještajnom periodu iznosi 7,68 %.

Najznačajniji ostvareni neporezni prihodi u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine su:

1. **naknade po općinskim propisima** u iznosu od 1.103.119,35 KM, koje u ukupnim prihodima i primicima učestvuju sa 5,65 %, a odnose se na administrativne takse, taksa za ovjeravanje dokumentacije, komunalne naknade i takse, naknade po osnovu tehničkog pregleda građevina, naknada za zauzimanje javnih površina, općinske komunalne naknade u skladu sa kantonalnim propisima za posebne namjene i sl.;
2. **javni prihodi od nefinansijskih javnih preduzeća i finansijskih javnih institucija** u iznosu od 172.087,58 KM i učešćem u ukupnim prihodima i primicima od 0,88 %, a odnose se na:
 - prihodi od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa, патената i autorskih prava,
 - prihodi od iznajmljivanja posl.prostora i ostale mat.imovine,
 - prihodi od iznajmljivanja stanova u vlasništvu Grada i
 - prihodi od iznajmljivanja zemljišta.
3. **prihodi od pružanja javnih usluga, neplaniranih uplata i novčanih kazni** u iznosu od 139.327,94 KM i učešćem u ukupnim prihodima i primicima od 0,71 %, a odnose se na: naknade po sudskim presudama u korist Grada Tuzle, refundacije po osnovu bolovanja, novčane kazne i dr.
4. **naknade po propisima viših nivoa vlasti** u iznosu od 85.567,08 KM i učešćem u ukupnim prihodima i primicima od 0,44 %, a odnose se na naknade za upotrebu cesta, za vršenje usluga iz oblasti premjera i katastra i drugo.

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 određena je od strane njihovog uplatioca, te se ista 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.

Prihodi (i izdaci) po osnovu tekućih i kapitalnih transfera planirani su i ostvareni u izvještajnom periodu kako slijedi:

Red. broj	IZVOR SREDSTAVA	PLAN VLASTITIH PRIHODA BUDŽETA 2024.G.	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I – III 2023.G	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I – III 2024.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	6.186,01	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	Tekući transferi od međunarodnih organizacija	65.454,00	83.878,10	900,00	1,38	0,00	0,00%
3	Tekući transferi od Države	17.000,00	2,95	5,90	0,02	200,00	0,00%
4	Tekući transferi od Federacije	3.149.474,36	0,00	3.034.110,11	96,34	0,00	15,54%
5	Tekući transferi od kantona	909.937,76	118.909,46	66.489,11	7,31	55,92	0,34%
6	Transfer od kantonalne Službe za zapošljavanje	0,00	3.937,37	0,00	0,00	0,00	0,00%
I	Ukupno tekući transferi i donacije (1-6)	4.141.866,12	212.913,89	3.101.505,12	74,88	1.456,69	15,88%
1	Kapitalni transferi od međunarodnih organizacija	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	Kapitalni transferi od Federacije	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	Kapitalni transferi od kantona	263.600,00	0,00	129.933,22	49,29	0,00	0,67%
II	Ukupno kapitalni transferi (1-3)	333.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,67%
1	Naknada po osnovu tehničkog pregleda građevina	150.000,00	26.400,05	51.429,68	34,29	194,81	0,26%
III	Ukupno vlastiti prihodi Opšteg fonda	150.000,00	26.400,05	51.429,68	34,29	194,81	0,26%
	UKUPNO I+II+III	4.625.466,12	239.313,94	3.282.868,02	70,97	1.371,78	16,81%

Najznačajniji iznos sredstava u vlastitim sredstvima ostvarenim u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine po osnovu tekućih i kapitalnih transfera od viših nivoa vlasti doznačen je od Federacije BiH i Tuzlanskog kantona, a sredstva su usmjerena 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 i putem Službe za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu u vidu interventnih jednokratnih novčanih pomoći.

Također, Federalno ministarstvo rada i socijalne politike FBiH doznačilo je 27.12.2023. godine Gradu Tuzli, sredstva u ukupnom iznosu 2.999.474,36 KM, u skladu sa Odlukom o utvrđivanju visine jednokratne novčane pomoći energetski siromašnim domaćinstvima i raspoređivanju sredstava jedinicama lokalne samouprave s pozicije tekućeg transfera drugim nivoima vlasti i fondovima – podrška Evropske unije Bosni i Hercegovini u cilju ublažavanja negativnog socio – ekonomskog uticaja energetske krize broj: 1876/2023 od 21.12.2023. godine. Ova sredstva su realizovana putem Službe za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu, u januaru 2024.godine i evidentirana u Budžetu Grada Tuzle za 2024.godinu kao prihod, a što je obrazloženo u dijelu rashoda na strani 19.

1.1.2. Fond za komunalnu infrastrukturu

Na ovom računu evidentiraju se sredstva koja se Gradu Tuzli 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 2024.godinu prihodi i primici u fondu za komunalnu infrastrukturu **planirani su u iznosu 7.502.872,85 KM**. U izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024.godine prihodi i primici fonda za komunalnu infrastrukturu **ostvoreni su u iznosu 3.227.464,78 KM** ili **43,02 % planiranih**, sa većim ostvarenjem za 223,97 % u odnosu na ostvarenje u istom periodu 2023.godine.

Ukupna sredstva fonda za komunalnu infrastrukturu planirana su u iznosu od 22.068.414,53 KM i sastoje se od *prihoda i primitaka* u iznosu od 7.502.872,85 KM, *sredstava procijenjenog suficita* iz prethodne godine u iznosu od 2.704.665,77 KM i planiranih *primitaka od kredita* u iznosu od 11.860.875,91 KM.

Ukupno ostvorena sredstva fonda za komunalnu infrastrukturu¹ u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine iznose 6.023.141,77 KM, a čine ih sredstva procijenjenog suficita iz prethodne godine u iznosu od 2.704.665,77 KM, ostvoreni prihodi i primici fonda u iznosu 3.227.464,78 KM, od čega:

- **ostvoreni prihodi fonda za komunalnu infrastrukturu** u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine iznose **3.053.170,78 KM**, odnosno 42,57% planiranih, sa većim ostvarenjem za 246,58% u odnosu na isti period 2023.godine. Ove prihode čine: neporezni prihodi fonda za komunalnu infrastrukturu (naknade po osnovu prirodne pogodnosti za građenje (rente), naknada za postupak legalizacije građevina, prihodi od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa, naknada za korištenje javnih dobara - zaostale uplate) i kapitalni transferi od pojedinaca;
- **ostvoreni primici od prodaje zemljišta** u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine iznose **174.294,00 KM** ili **52,82 %** planiranih, sa većim ostvarenjem za 51,17% u odnosu na isti period 2023.godine.

Najznačajnije učešće u ostvarenim sredstvima fonda u ovom izvještajnom periodu ima prihod po osnovu naknade od prirodne pogodnosti - renta sa ostvarenjem u iznosu od 2.769.606,75 KM, odnosno 79,13% planiranih sredstava po ovom osnovu, sa većim ostvarenjem za 304,02% u odnosu na isti period 2023.godine.

Sastavni dio sredstava Fonda za komunalnu infrastrukturu čine i namjenska sredstva uplaćena od strane viših nivoa vlasti i fizičkih lica za realizaciju projekata komunalne infrastrukture, sa ostvarenjem u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine u iznosu od 69.420,00 KM, i prikazana su prema izvoru sredstava u tabeli koja slijedi:

Redni broj	IZVOR SREDSTAVA	PLAN VLASTITIH PRIHODA BUDŽETA 2024.G.	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - III 2023.G	OSTVARENJE PRIHODA BUDŽETA PO OSNOVU VLASTITIH PRIHODA ZA I - III 2024.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	69.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
2	Kapitalni transferi od Države	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	Kapitalni transferi od kantona	488.950,00	0,00	19.900,00	4,07	0,00	0,10 %
4	Kapitalni transferi od pojedinaca	889.822,85	38.382,97	49.520,00	5,57	129,02	0,25%
I	Ukupno kapitalni transferi (1-4)	1.548.372,85	38.382,97	69.420,00	4,48	180,86	0,35 %

¹ Izvještaj o izvršenju Budžeta Grada Tuzle za period 01.01.- 31.03.2024.godine, str.4. i str.15.

Namjena ovih sredstava je unaprijed određena od strane uplatioca, te su ista iskorištena u iznosu od 69.420,00 KM za finansiranje dijela radova rekonstrukcije i izgradnje infrastrukturnih projekata na području grada Tuzle, dok je ostatak sredstava neophodan za realizaciju ovih projekata obezbjeđen iz sredstava Budžeta Grada Tuzle.

1.1.3. Fond namjenskih sredstava za puteve

Zakonom o cestama FBiH („Službene novine FBiH“ broj: 12/2010, 16/2020 – ispr. I 66/2013), (u daljem tekstu : Zakon), definisane su nadležnosti JP „Autoceste Federacije BiH“ d.o.o. i JP „Ceste Federacije BiH“, kantonalnih, gradskih i općinskih organa vlasti u upravljanju, građenju, rekonstrukciji, održavanju i zaštiti cesta (ulica). Navedenim Zakonom propisano je da se održavanje, zaštita, obnova, rekonstrukcija i izgradnja javnih cesta finansira iz javnih prihoda, kreditnih sredstava, donacija i grantova.

U okviru Fonda namjenskih sredstava za puteve² Budžeta Grada Tuzle za 2023. godinu, evidentiraju se prihodi koji se ostvaruju posredstvom kantonalne Direkcije cesta, a prikupljaju po osnovu indirektnih poreza raspodjelom sa Jedinstvenog računa za prikupljanje poreza na dodatu vrijednost i iz namjenske putarine koja se naplaćuje kroz cijenu goriva.

Ovi prihodi ubiru se u skladu sa Pravilnikom o načinu uplate, pripadnosti i raspodjele javnih prihoda u Federaciji BiH („Sl. novine FBiH“, broj: 54/20, 55/20-isp,63/20 i 88/20) 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 Bosne i Hercegovine, 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.

Pored ovih prihoda, u okviru ovog Fonda planirana su sredstva koja se ostvaruju po posebnim propisima iz naknade za upotrebu cesta za vozila pravnih lica i naknade za upotrebu cesta za vozila građana.

Struktura sredstava Fonda namjenskih sredstava za puteve prikazana je u tabeli koja slijedi:

VRSTA POREZA	PLAN BUDŽETA 2024.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I – III 2024.G.	INDEX 3/2	% UČEŠĆA U UKUPNIM PRIHODIMA I PRIMICIMA
1	2	3	4	5
Prihodi od indirektnih poreza za finans. autocesta i drugih cesta u FBiH	624.786,00	40.644,96	6,51	0,21
Prihodi od indir. poreza koji pripadaju Direkciji cesta ez na dohodak	1.916.652,00	127.299,76	6,61	0,65
Naknada za upotrebu cesta za vozila pravnih lica	410.000,00	21.366,33	5,21	0,11
Naknade za upotrebu cesta za vozila građana	711.144,29	40.388,76	5,68	0,21
Naknada za korištenje cestovnog zemljišta	2.000,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	3.664.582,29	229.699,81	6,27	1,18

U Budžetu Grada Tuzle za 2024. godinu, prihodi fonda namjenskih sredstava za puteve **planirani su u iznosu od 3.664.582,29 KM**. U izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024.godine prihodi fonda namjenskih sredstava za puteve **ostvareni su u iznosu od 229.699,81 KM ili 6,27 % u odnosu na plan**.

Najznačajnije učešće u ostvarenim sredstvima fonda u ovom izvještajnom periodu imaju prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju Direkciji cesta, sa ostvarenjem u iznosu od 127.299,76 KM.

² Izvještaj o izvršenju Budžeta Grada Tuzle za period 01.01.- 31.03.2024.godine, str.4. i str.16.

1.1.4. 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 2024. godine planirana su sredstva koja se ostvaruju po osnovu naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća u visini od 0,5% od osnovice koju čine isplaćene neto plaće zaposlenika u radnom odnosu i svih lica angažovanih po ugovoru o vršenju privremenih i povremenih poslova i po ugovoru o djelu. Korištenje ovih sredstava propisano je aktima Federacije BiH, i to za opremanje struktura CZ, provođenje preventivnih mjera zaštite i spašavanja, saniranje šteta nastalih prirodnom i drugom nesrećom, obuku i opremanje službi CZ i slično.

U okviru Službe civilne zaštite na Fondu za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara planirana su sredstva u ukupnom iznosu od **2.721.118,75 KM**, od čega su sredstva u iznosu od 2.621.118,75 KM planirana po osnovu prihoda budžeta Grada Tuzle koji se prikupljaju po osnovu posebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća, a sredstva u iznosu od 100.000,00 KM planirana su po osnovu transfera od ostalih nivoa vlasti za realizaciju određenih projekata.

U skladu sa zakonskim propisima uplaćena sredstva po ovom osnovu akumuliraju se na namjenskom računu, a oprihode se u momentu nastanka rashoda. U periodu 01.01.- 31.03.2024.godine ostvarena su ukupna sredstva na ovom Fondu u iznosu od **239.082,45 KM** i iznose 8,79% ostvarenja planiranih sredstava, sa većim ostvarenjem za 180.191,12 KM ili 305,97% u odnosu na ostvarenje u istom periodu 2023.godine.

Utrošak sredstava ovog Fonda prikazan je po budžetskim pozicijama u posebnom dijelu Izvještaja o izvršenju budžeta Grada Tuzle za period 01.01.- 31.03.2024.godine.

U Fondu za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara, u sklopu ukupnih prihoda fonda planirana su namjenska sredstva u vidu tekućih i kapitalnih transfera od strane viših nivoa vlasti za realizaciju projekata.

U periodu 01.01.- 31.03.2024.godine nije bilo ostvarenja planiranih namjenskih sredstava.

1.1.5. 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.

Obveznici plaćanja ove naknade su investitori stambenih i poslovnih objekata koji istu uplaćuju na depozitni račun budžeta, a u skladu sa zakonskim propisima. Uplaćena sredstva po ovom osnovu akumuliraju se na namjenskom računu i oprihode se u momentu trošenja.

U posebnom dijelu Izvještaja o izvršenju budžeta Grada Tuzle za period 01.01.- 31.03.2024.godine prikazan je utrošak ovih sredstava prema budžetskim pozicijama.

Po ovom osnovu, u Bužetu Grada Tuzle za 2024. godinu planirana su sredstva u iznosu od **202.000,00 KM**, a u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine ostvarena su sredstva u iznosu od **87,72 KM**, ili 0,04 % u odnosu na planirana sredstva.

1.1.6. Fond za zaštitu od požara i vatrogastva

Zakonom o zaštiti od požara i vatrogastva („Službene novine FBiH“ broj 64/09) propisani su način ubiranja i namjena prihoda fonda za zaštitu od požara i vatrogastva u Budžetu Grada Tuzle za 2024. godinu.

Prihodi ovog fonda koji se koriste 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.

U skladu sa zakonskim propisima uplaćena sredstva po ovom osnovu akumuliraju se na računu Fonda za zaštitu od požara i vatrogastva, a oprihodeju se u momentu trošenja.

U Bužetu Grada Tuzle za 2024.godinu planirana su sredstva u iznosu od **144.201,00 KM**, od čega 129.601,00 KM iz budžetskih sredstava i 14.600,00 KM po osnovu tekućih i kapitalnih transfera od viših nivoa vlasti.

U periodu 01.01.- 31.03.2024.godine ostvarena su sredstva u iznosu od **4.989,22 KM** ili 3,46% planiranih sredstava, sa većim ostvarenjem za 69,78% u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom periodu 2023.godine.

Utrošak sredstava ovog Fonda prikazan je po budžetskim pozicijama u posebnom dijelu Izvještaja o izvršenju budžeta Grada Tuzle za period 01.01.- 31.03.2024.godine.

1.1.7. 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) , (u daljem tekstu : Zakona), javna preduzeća i druga pravna lica koja ostvaruju prihod radom termoelektrana dužna su plaćati novčani iznos naknade jedinicama lokalne samouprave (općinama i gradovima) u FBiH u iznosu od 0,0015 KM po kilovat-satu proizvedene električne energije.

U dijelu Fonda naknade ostvarene radom Termoelektrane Tuzla³ u Budžetu Grada Tuzle za 2024. godinu planirana su sredstva u iznosu od 5.137.435,33 KM, a čine ih **planirani prihodi** u iznosu od **3.290.000,00 KM** i **sredstva procijenjenog suficita** iz prethodne godine u visini od **1.847.435,33 KM**.

U dijelu fonda sredstava od naknade za prihode ostvarene radom termoelektrana, u ovom izvještajnom periodu ostvarena su sredstva u iznosu od **2.611.947,93 KM**, od čega se na procijenjeni suficit odnosi 1.847.435,33 KM, a na ostvarene prihode 764.512,60 KM. Ostvarenje prihoda u odnosu na plan iznosi 23,24 %, dok učešće u ostvarenim prihodima i primicima izvještajnog perioda iznosi 3,92 %, a u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom periodu prethodne godine manje je za 116.260,22 KM ili 13,20%.

³ Izvještaj o izvršenju Budžeta Grada Tuzla za period 01.01.-31.03.2024.godine, str.6. i str.20.

1.1.8. Fond za socijalno stanovanje

U okviru Fonda za socijalno stanovanje Budžeta Grada Tuzle za 2024.godinu planirana su sredstva u iznosu od 100.000,00 KM. U periodu 01.01.- 31.03.2024.godine ostvarena su sredstva u iznosu od 19.606,90 KM ili 19,61% planiranih sredstava, i manje je za 7,08% u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom periodu 2023.godine.

Sredstva Fonda se koriste za podmirenje troškova tekućeg održavanja stambenih jedinica - stanova po principu neprofitnog socijalnog stanovanja pokrenutog od strane Ministarstva za ljudska prava i izbjeglice BiH, a u okviru programa socijalnog stanovanja i regionalnih projekata, sve u vezi stambenog rješavanja raseljenih lica i povratnika, te domicilnog stanovništva u stanju socijalne potrebe.

1.1.9. Vlastiti prihodi javnih ustanova

Vlastita sredstva Javnih ustanova raspoređena su u javnim ustanovama za finansiranje troškova rada ustanova (plaće i materijalni troškovi) i finansiranje ostalih aktivnosti u skladu sa namjenom uplaćenih sredstava u 2024. godini u iznosima koje ostvari svaka javna ustanova.

U dijelu OPŠTEG FONDA⁴ Budžeta Grada Tuzle planirani su prihodi Javnih ustanova u iznosu od **703.000,00 KM**, a u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine ostvareni su u iznosu od **117.594,51 KM** ili 16,73% planiranih, sa učešćem u ukupno ostvarenim prihodima i primicima od 0,60 %.

Ostvareni prihodi javnih ustanova u periodu 01.01.- 31.03.2024. godine dati su u tabeli koja slijedi.

JAVNA USTANOVA	UKUPNO PLANIRANI PRIHODI U BUDŽETU ZA 2024.GODINU	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA U BUDŽETU I-III 2023. G.	OSTVARENJE UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA U BUDŽETU I-III 2024.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 Tuzla	615.000,00	20.977,66	90.592,60	14,73	431,85	0,46
JU Centar za kulturu Tuzla	88.000,00	39.474,54	27.001,91	30,68	68,40	0,14
UKUPNO	703.000,00	60.452,20	117.594,51	16,73	194,52	0,60

- JU „Centar za socijalni rad“ Tuzla u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024. godine ostvarila je vlastite prihode u iznosu od 615.000,00 KM, sa 331,85% većim ostvarenjem u odnosu na isti izvještajni period prethodne godine. Ustanova je u ovom izvještajnom periodu ostvarila prihod po osnovu primljenih tekućih transfera od Federacije u iznosu od 90.592,60 KM.

- JU „Centar za kulturu“ Tuzla u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024.godine ostvarila je vlastite prihode u iznosu od 27.001,91 KM što je za 31,60 % manje u odnosu na ostvarenje u istom izvještajnom periodu prethodne godine. Najznačajniji prihodi koje je Ustanova ostvarila u ovom izvještajnom periodu su prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostora i ostale materijalne imovine u iznosu od 18.381,91 KM.

⁴ Izvještaj o izvršenju Budžeta Grada Tuzle za period 01.01.-31.03.2024.godine, str.3.i str.13.do 14.

2. RASHODI

Realizacija rashoda iz Budžeta Grada Tuzle u izvještajnom periodu od 01.01.- 31.03.2024.godine, vršila se u skladu sa usvojenim Budžetom Grada Tuzle za 2024.godinu i Odlukom o izvršavanju Budžeta za 2024. godinu.

Struktura sredstava koja su raspoređena i realizovana u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine data je u tabelarnom pregledu kako slijedi:

NAMJENA	Plan rashoda iz budžeta 2024. godine	Raspored rashoda po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija 2024.g.	Ukupni rashodi budžeta za 2024.g.	Ostvarenje rashoda iz budžeta za I-III 2023.godine	Ostvarenje rashoda po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija za I-III 2023.g	Ostvarenje ukupnih rashoda budžeta za I-III 2023. godine	Ostvarenje rashoda iz budžeta za I-III 2024.godine	Ostvarenje rashoda po osnovu namjen. i vlastitih prihoda, tek.tran.i donacija za I-III 2024.g	Ostvarenje ukupnih rashoda budžeta za I-III 2024. 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	65.944.856,95	7.145.938,97	73.090.795,92	10.466.273,75	300.978,33	10.767.252,08	11.834.836,53	3.447.809,05	15.282.645,58	20,91%	141,94%	97,02%
Rashodi finansirani iz kredita	11.860.875,91	0,00	11.860.875,91	0,00	0,00	0,00	91.011,22	0,00	91.011,22	0,77%	0,00%	0,58%
Otplata kredita	930.000,00	0,00	930.000,00	392.233,74	0,00	392.233,74	378.412,06	0,00	378.412,06	40,69%	96,48%	2,40%
Sredstva za izdate garancije	850.000,00	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
UKUPNO	79.585.732,86	7.145.938,97	86.731.671,83	10.858.507,49	300.978,33	11.159.485,82	12.304.259,81	3.447.809,05	15.752.068,86	18,16%	141,15%	100,00%

Ukupni rashodi i izdaci u Budžetu Grada Tuzle za 2024.godinu planirani su u iznosu od **86.731.671,83 KM**.

U izvještajnom periodu od 01.01. do 31.03.2024. godine ostvareni su rashodi u iznosu od **15.752.068,86 KM** ili **18,16 % u odnosu na plan**, i veći su za **4.592.583,04 KM** ili **41,15%** u odnosu na isti izvještajni period prethodne godine.

Od ukupno realizovanih sredstava u izvještajnom periodu 01.01. do 31.03.2024. godine za finansiranje rashoda utrošeno je **15.373.656,80 KM**, dok je za finansiranje otplate kredita utrošeno **378.412,06 KM**.

Tabelarni pregled: Izvršenje rashoda Budžeta 2024.godine za period 01.01.- 31.03.2024. godine prema organizacionoj strukturi budžeta

NAZIV ORGANIZACIONE JEDINICE	PLAN BUDŽETA 2024.G.	OSTVARENJE RASHODA BUDŽETA ZA I-III 2023.G	OSTVARENJE RASHODA BUDŽETA ZA I-III 2024.G	INDEX 4/2	UČEŠĆE U OSTVARENIM RASHODIMA ZA I-III 2024.G
1	2	3	4	5	6
Gradsko vijeće	2.160.498,30	503.267,37	359.418,55	16,64%	2,28%
Stručna služba za poslove gradonačelnika	1.889.495,00	442.358,08	376.463,30	19,92%	2,39%
Služba za budžet i finansije	1.675.588,00	320.501,97	356.393,87	21,27%	2,26%
Služba za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu	7.479.663,94	1.490.564,96	1.717.804,53	22,97%	10,91%
Služba za kom.posl.,izgradnju i poslove MZ	42.546.018,95	3.262.712,58	4.539.477,88	10,67%	28,82%
Služba za prostorno uređ.i zašt. okoline	1.171.700,00	252.318,30	284.839,15	24,31%	1,81%
Služba za geodetske i imov. pravne poslove	1.336.300,00	244.577,99	240.891,98	18,03%	1,53%
Služba za inspekcijske poslove	1.695.300,00	387.952,05	369.698,46	21,81%	2,35%
Služba za opću upravu i zajed.poslove	3.379.700,00	740.571,03	693.435,93	20,52%	4,40%
Služba za boračko-invalidsku zaštitu	2.464.500,00	518.898,65	416.526,41	16,90%	2,64%
Služba civilne zaštite	7.637.035,28	1.052.631,86	1.171.136,36	15,33%	7,43%
Stručna služba Gradskog vijeća	559.000,00	119.706,00	118.988,28	21,29%	0,76%
Gradsko pravobranilaštvo	610.500,00	109.894,56	181.316,10	29,70%	1,15%
UO-Zavod za urbanizam	754.800,00	167.121,22	178.343,25	23,63%	1,13%
Služba za internu reviziju	125.248,00	35.656,10	11.003,10	8,79%	0,07%
Služba za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu	7.716.474,36	1.042.993,27	4.212.315,80	54,59%	26,74%
JU „Centar za socijalni rad“ Tuzla	2.139.000,00	252.739,53	332.337,15	15,54%	2,11%
JU „Centar za kulturu“ Tuzla	1.106.800,00	215.020,30	181.352,26	16,39%	1,15%
JU Tuzlanska razvojna agencija "TRAG"	284.050,00	0,00	10.326,50	3,64%	0,07%
UKUPNO	86.731.671,83	11.159.485,82	15.752.068,86	18,16%	100,00%

2.1. RASHODI ORGANIZACIONIH JEDINICA SA NAJZNAČAJNIJIM UČEŠĆEM U UKUPNIM RASHODIMA BUDŽETA

Najznačajnije učešće u ukupnim rashodima realizovanim u periodu 01.01. do 31.03.2024.godine imaju rashodi realizovani u okviru nadležnosti sljedećih organizacionih jedinica:

- Službe za komunalne poslove, izgradnju i poslove MZ (28,82 %),
- Službe za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu (10,91 %),
- Službe civilne zaštite (7,43%), i
- Službe za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu (26,74 %).

U Budžetu za 2023.godine planirana sredstva za finansiranje rashoda iz nadležnosti ovih organizacionih jedinica iznose **65.379.192,53 KM** ili **75,38 % od ukupnih sredstava**. U izvještajnom periodu 01.01. do 31.03.2024.godine realizovani rashodi iz nadležnosti ovih organizacionih jedinica iznose 11.640.734,57 KM ili 73,90% od ukupno realizovanih sredstava budžeta.

2.1.1. Finansiranje projekata komunalne infrastrukture

Najveći iznos sredstava iz Budžeta Grada Tuzle u periodu 01.01.- 31.03.2024. godine utrošen je za finansiranje projekata komunalne infrastrukture, u okviru Službe za komunalne poslove, izgradnju i poslove MZ-a, sa realizovanim rashodima u ovom izvještajnom periodu u ukupnom iznosu od 4.050.705,72 KM ili 25,72% u odnosu na ukupno izvršenje rashoda. Sredstva su utrošena za finansiranje projekata komunalne infrastrukture, kako slijedi:

- za rashode opšteg fonda uključujući rashode za finansiranje tekućeg održavanja prostorija MZ (izuzeti su rashodi za finansiranje rada službe i finansiranje rada Odjeljenja MZ-a), sredstva u iznosu od1.843.074,51 KM
- za finansiranje rashoda fonda za komunalnu infrastrukturu (Poseban račun) sredstva u iznosu od..... 587.474,49 KM
- za otplatu kredita za projekte komunalne infrastrukture sredstva u iznosu.....378.412,06 KM
- za finansiranje rashoda fonda od naknade TE Tuzla sredstva u iznosu od.....1.012.044,85 KM
- za finansiranje rashoda fonda namjenskih sredstva za puteve u iznosu od.....229.699,81 KM

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 2024.G.	RASPORED RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLAST. PRIHODA TEK.TRANS.I DONACIJA ZA 2024.G.	PLANIRANI RASHODI BUDŽETA ZA 2024.G.	OSTVARENJE RASHODA IZ BUDŽETA I-III 2024.G.	OSTVARENJE RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLAST. PRIHODA TEK.TRANS.I DONACIJA I - III 2024.G.	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA BUDŽETA ZA I - III 2024.G.	INDEX 7/4	UČEŠĆE U UKUPNIM RASHODIMA
1	2	3	4	5	6	7	8	9
OPŠTI FOND	9.924.525,35	343.600,00	10.268.125,35	1.713.141,29	129.933,22	1.843.074,51	17,95%	11,70%
FOND ZA KOMUNALNU INFRASTRUKTURU	17.979.688,53	1.552.872,85	19.532.561,38	518.054,49	69.420,00	587.474,49	3,01%	3,73%
OTPLATA KREDITA (POSEBAN RAČUN)	930.000,00	0,00	930.000,00	378.412,06	0,00	378.412,06	40,69%	2,40%
SREDSTVA GARANCIJE	850.000,00	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
FOND OD NAKNADE TE TUZLA	4.627.435,33	0,00	4.627.435,33	1.012.044,85	0,00	1.012.044,85	21,87%	6,42%
FOND NAMJENSKIH SREDSTAVA ZA PUTEVE	3.664.582,29	0,00	3.664.582,29	229.699,81	0,00	229.699,81	6,27%	1,46%
UKUPNO	37.976.231,50	1.896.472,85	39.872.704,35	3.851.352,50	199.353,22	4.050.705,72	10,16%	25,72%

Tabela 2. Struktura rashoda komunalne infrastrukture prema namjeni

NAMJENA	OSTVARENJE RASHODA IZ BUDŽETA I-III 2024.G.	OSTVARENJE RASHODA PO OSNOVU NAMJ.IVLAST. PRIHODA, TEK.TRANSF. I DONACIJA ZA I-III 2024.G	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA ZA I – III 2024.G
1	2	3	4
Putevi i trotoari (rekonstrukcija i izgradnja)	364.435,31	69.420,00	433.855,31
Putevi i trotoari (tekuće održavanje)	199.992,37	0,00	199.992,37
Toplifikacija	646.121,57	0,00	646.121,57
Higijena grada, zelene površine i zimska služba	558.508,49	0,00	558.508,49
Izdaci za kafilerijske poslove	11.973,73	0,00	11.973,73
Izdaci za horizontalnu i vertikalnu signalizaciju i vizuelne komunikacije i održavanje semafora	20.410,22	0,00	20.410,22
Izgradnja i rekonstrukcija vodovodne i kanalizacione mreže objekata vodosnabdijevanja	87.718,26	0,00	87.718,26
Izgradnja, rekonstrukcija i sanacija mostova	42.361,32	0,00	42.361,32
Tekuće održavanje javne rasvjete	356.209,75	0,00	356.209,75
Električna energija za javnu rasvjetu	408.233,98	0,00	408.233,98
Izgradnja Centralnog gradskog groblja	91.011,22	0,00	91.011,22
Održavanje i čišćenje vodotoka	239.993,91	0,00	239.993,91
Izdaci za održavanje oborinske kanalizacije	37.348,27	0,00	37.348,27
Grantovi za energijsku efikasnost	301.718,58	0,00	301.718,58
Izrada projektne dokumentacije	1.392,77	0,00	1.392,77
Izdaci za održavanje kompleksa Slana Banja	61.904,70	0,00	61.904,70
Sanacija pješačke zone Korzo	0,00	129.933,22	129.933,22
Komunalne usluge i električna energija za objekte komunalne infrastrukture	347,95	0,00	347,95
Usluge izdavanja saglasnosti za projekte komunalne infrastrukture	8.724,34	0,00	8.724,34
Izdaci za tekuće održavanje prostorija mjesnih zajednica	217,73	0,00	217,73
Otplata kredita	378.412,06	0,00	378.412,06
Kamate na pozajmice od domaćih fin. institucija	34.315,97	0,00	34.315,97
UKUPNO	3.851.352,50	199.353,22	4.050.705,72

U izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024.godine za rekonstrukciju i izgradnju lokalnih puteva i trotoara utrošena su sredstva u ukupnom iznosu od **433.855,31 KM** od čega:

- iz budžetskih sredstava u iznosu od 364.435,31KM,
- iz namjenskih sredstava (sredstva uplaćena od strane fizičkih lica i pravnih lica) sredstva u iznosu od 69.420,00 KM.

Od ukupno utrošenih sredstava u izvještajnom periodu za ovu namjenu, **za rekonstrukciju i izgradnju novih lokalnih puteva** utrošeno je ukupno **433.855,31 KM**, i to za projekte kako slijedi:

- Izgradnja kružnog toka na raskrsnici Crveni 7 u Tuzlu u iznosu od 327.578,36 KM;
- Sanacija puta u naselju Kovačevo selo/ MZ Požarnica u iznosu od 106.276,95 KM.

Za **tekuće održavanje puteva** u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024. godine iz Budžeta Grada Tuzle realizovana su sredstva u iznosu od **199.992,37 KM**.

Za **izgradnju, rekonstrukciju i sanaciju pješačkih i saobraćajnih mostova** u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024 godine iz Budžeta Grada Tuzle realizovana su sredstva u iznosu od **42.361,32 KM**.

Za **izgradnju i rekonstrukciju vodovodne i kanalizacione mreže objekata vodosnabdijevanja** utrošena su sredstva u ukupnom iznosu od **87.718,26 KM** za projekat Vodovodna i kanalizaciona mreža na raskrsnici Crveni 7;

Za **izgradnju nove vrelovodne mreže i nabavku toplotnskih podstanica** utrošena su sredstva u ukupnom iznosu od **646.121,57 KM**.

Navedena sredstva su utrošena za izgradnju vrelovodnih priključaka za individualne stambene objekte i kolektivne stambene objekte izgrađene prije 2011.godine.

Za **izgradnju Centralnog gradskog groblja Drežnik** u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine utrošena su sredstva u iznosu od **91.011,22 KM**.

Za **sanaciju pješačke zone Korzo** u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024. godine iz Budžeta Grada Tuzle realizovana su sredstva u iznosu od **129.933,22 KM**

U izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024..godine, **za tekuće održavanje higijene grada, zelenih površina i zimske službe** i kafilerijske poslove utrošena su sredstva u iznosu od **570.482,22 KM**.

Izdaci za komunalne usluge za objekte komunalne infrastrukture u ovom izvještajnom periodu iznosili su **347,95 KM**.

Za **horizontalnu i vertikalnu i vizualnu signalizaciju** u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024.godine realizovana su sredstva u iznosu od **14.990,66 KM** a za **održavanje semafora** je utrošen iznos od **5.419,56 KM**.

Za **održavanje i čišćenje vodotoka** u ovom izvještajnom periodu utrošena su sredstva u iznosu od **239.993,91 KM**.

U periodu 01.01.-31.03.2024. godine **izdaci za održavanje oborinske kanalizacije** realizovani su u ukupnom iznosu od **37.348,27 KM**

U periodu 01.01.-31.03.2024. godine **izdaci za održavanje kompleksa Slana Banja** iznosili su **61.904,70 KM**.

Na ime **troškova električne energije za javnu rasvjetu na području grada Tuzle** u ovom izvještajnom periodu realizovana su sredstva u iznosu od **408.233,98 KM**, a za **održavanje javne rasvjete** utrošen je iznos od **356.209,75 KM**.

Izdaci **izrade projektne dokumentacije** za projekte komunalne infrastrukture u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine iznosili su **1.392,77 KM** , a **usluge izdavanja saglasnosti za projekte komunalne infrastrukture** iznosile su **8.724,34 KM**.

Na ime **Kapitalnih grantova pojedincima** koji su namijenjeni za nabavku i ugradnju toplotnih podstanica i za sufinansiranje mjera poboljšanja energijske efikasnosti i smanjenja aerozagađenja na području grada Tuzle, u periodu 01.01.-31.03.2024.godine realizovana su sredstva u ukupnom iznosu od **301.718,58 KM**.

2.1.2. Ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivreda

Za finansiranje JU i JP čiji je osnivač ili suosnivač Grad Tuzla i finansiranje aktivnosti u oblasti ekonomskog razvoja, poduzetništva i poljoprivrede u oblasti ekonomskog razvoja, poduzetništva i poljoprivrede u 2024. godini u Budžetu Grada Tuzle planirana su sredstva u iznosu od **10.076.816,18 KM**, a u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024.godine realizovana su u iznosu od **2.075.562,98 KM**, kako slijedi:

Red. broj	OPIS	PLAN BUDŽETA 2024.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I – III 2023.G.	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I – III 2024.G.	INDEX 4/2	INDEX 4/3
0	1	2	4	4	5	6
1	Finansiranje eksternih budžetskih korisnika (JU u sistemu trezora)	3.529.850,00	467.759,83	524.015,91	14,85	112,03
2	Finansiranje ostalih JU i JP	5.362.100,00	1.306.049,99	1.470.250,00	27,42	112,57
3	Tekući i kapitalni grantovi neprofitnim organizacijama - Učešće grada projektima EU i drugih međunarodnih oorganizacija	90.000,00	0,00	35.000,00	38,89	0,00
4	Finansiranje poduzetništva i poljoprivrede i neprofitnih organizacija	735.000,00	9.999,99	12.506,00	1,70	125,06
5	Izdaci za poslovne prostore u vlasništvu Grada Tuzle	338.818,24	33.791,07	33.791,07	9,97	121,49
6	Nabavka zgrada - prostor za obdanište (završni radovi)	21.047,94	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO	10.076.816,18	1.811.624,73	2.075.562,98	20,60	114,57

2.1.2.1. Finansiranje eksternih budžetskih korisnika

Za finansiranje rada eksternih budžetskih korisnika u 2024. godini u Budžetu Grada Tuzle planirana su sredstva u iznosu od **3.529.850,00 KM**, a u izvještajnom periodu od 01.01.- 31.03.2024.godine realizovana su u iznosu od **524.015,91 KM**, od čega 428.494,88 KM iz sredstava Budžeta Grada Tuzle i 95.521,03 KM iz vlastitih sredstava. Pregled ovih sredstava prema izvoru finansiranja dat je u tabeli, kako slijedi :

EKSTERNI BUDŽETSKI KORISNICI	PLAN RASHODA IZ BUDŽETA 2024.G	RASPORED PLANA PRIHODA I RASPORED RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA 2024.G	UKUPNI RASHODI BUDŽETA ZA 2024.G.	OSTVARENJE RASHODA IZ BUDŽETA ZA I - III 2023.G	OSTVARENJE PLANA PRIHODA I RASPOREDA RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA I-III 2023.G.	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA ZA I - III 2023.G	OSTVARENJE RASHODA IZ BUDŽETA ZA I - III 2024.G	OSTVARENJE PLANA PRIHODA I RASPOREDA RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA I-III 2024.G.	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA ZA I - III 2024.G
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
JU CENTAR ZA SOCIJALNI RAD	1.524.000,00	615.000,00	2.139.000,00	234.371,87	18.367,66	252.739,53	241.744,55	90.592,60	332.337,15
JU CENTAR ZA KULTURU	1.018.800,00	88.000,00	1.106.800,00	210.106,54	4.913,76	215.020,30	176.423,83	4.928,43	181.352,26
JU TUZLANSKA RAZVOJNA AGENCIJA „TRAG“	284.050,00	0,00	284.050,00	0,00	0,00	0,00	10.326,50	0,00	10.326,50
UKUPNO	2.826.850,00	703.000,00	3.529.850,00	444.478,41	23.281,42	467.759,83	428.494,88	95.521,03	524.015,91

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 2024. godini planirana su sredstva u iznosu od **5.362.100,00 KM**, a u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024. godine realizovana su u iznosu od **1.470.250,00 KM**, kako slijedi:

JAVNE USTANOVE I PREDUZEĆA čiji je osnivač ili suosnivač Grad Tuzla	PLAN BUDŽETA ZA 2023.G	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I-III 2023.G	OSTVARENJE BUDŽETA ZA I-III 2023.G	INDEX 4/3
1	2	4	4	5
JU Narodno pozorište	695.000,00	147.500,00	173.750,00	117,80
JU Narodna i univerzitetska biblioteka	266.400,00	60.550,00	60.600,00	100,08
JP „RTV 7 Tuzla“	845.000,00	174.999,99	211.400,00	120,80
JP SKPC „Mejdan“ Tuzla	140.000,00	20.000,00	34.800,00	174,00
JP „Gradska Veterinarska stanica“	95.000,00	15.000,00	23.700,00	158,00
JZU Gradske apoteke Tuzla	110.000,00	70.000,00	110.000,00	157,14
JP "BIT Centar" Tuzla	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
JP RPC „Inkubator Lipnica“	350.000,00	75.000,00	89.000,00	118,67
„TRŽNICE PIJACE“ TUZLA DOO	150.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
JU Obdanište "Naše dijete" Tuzla	2.385.000,00	575.000,00	640.000,00	111,30
JU Gradski stadion "Tušanj"	261.700,00	59.000,00	67.000,00	113,56
Kapitalni grant za JU Obdanište "Naše dijete" Tuzla	0,00	49.000,00	0,00	0,00
Kapitalni grant JP SKPC Mejdan Tuzla	34.000,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	5.362.100,00	1.306.049,99	1.470.250,00	112,57

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 Tuzle za 2024.godinu, planirana su sredstva u iznosu od **735.000,00 KM**, od čega 175.000,00 KM iz sredstava Budžeta Grada Tuzla, a iznos od 510.000,00 KM iz sredstva od naknade za rad Termoelektrane Tuzla. Planirano je da se sredstva iskoriste za sljedeće namjene: grant za finansiranje projekata iz oblasti poduzetništva, grant za podršku privatnim preduzećima i poduzetnicima, grant za podršku privatnim preduzećima i poduzetnicima za poticaj poljoprivredne proizvodnje, grant organizacijama iz oblasti poljoprivredne proizvodnje, grant pojedincima za poticaj poljoprivredne proizvodnje, tekući i kapitalni grant za razvoj primarne poljoprivredne proizvodnje, grant za aktivnu politiku zapošljavanja, transfer za potrebe rada Udruženja obrtnika grada Tuzla i grant za udruženje za razvoj „Nerda“, za izradu projektne dokumentacije za potrebe lokalnog razvoja, izgradnja poslovnih zona.

U izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024. godine iz Budžeta Grada Tuzla realizovano je 1,70% planiranih sredstava za ove namjene ili 12.506,00 KM, kako slijedi:

1. Udruženje za razvoj „Nerda“ u iznosu od 5.006,00 KM,
2. Udruženje obrtnika grada Tuzla u iznosu od 7.500,00 KM.

Značajniji utrošak sredstava u ove namjene očekuje se po okončanju javnih poziva za dodjelu sredstva za podršku poduzetništvu i poljoprivredi.

2.1.2.4. Izdaci za poslovne prostore u vlasništvu Grada Tuzle

Za finansiranje izdataka koji se odnose na poslovne prostore u vlasništvu Grada Tuzla u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024. godine ukupno je izdvojeno 33.791,07 KM.

U ove troškove spadaju troškovi održavanja poslovnih prostora, troškovi energije, troškovi komunalnih usluga, troškovi PDV – a.

Najznačajnije učešće u ukupnim izdacima za ove namjene čine izdaci za porez na dodanu vrijednost (PDV) a koji se odnose na fakturisanje troškova zakupa poslovnih prostora prema zakupcima, i u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024.godine iznose 27.962,78 KM, što je 82,75 % ukupno realizovanih sredstava za ove namjene.

2.1.3. Finansiranje pomoći socijalno ugroženim kategorijama građana

Za finansiranje pomoći socijalno ugroženim kategorijama građana u Budžetu za 2024. godinu planirana su sredstva u iznosu od **5.843.474,36 KM**, a u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024.godine realizovana su u iznosu od **3.547.771,31 KM** ili **60,71 %** u odnosu na planirana sredstva za ove namjene, od čega 491.172,09 KM iz budžetskih sredstava i 3.056.599,22 KM iz namjenskih sredstava viših nivoa vlasti za jednokratne pomoći korisnicima boračko - invalidske zaštite, socijalne jednokratne pomoći građanima i pomoć povratku raseljenih lica.

Sredstva za finansiranje pomoći socijalno ugroženim kategorijama građana u Budžetu za 2024. godinu raspoređena su u okviru Službe za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu i Službe za boračko – invalidsku zaštitu, stambene poslove i integraciju raseljenih lica.

Putem *Službe za kulturu, sport, mlade i socijalnu zaštitu* u periodu 01.01.- 31.03.2024. godine, realizovana su sredstva za *finansiranje pomoći socijalno ugroženim kategorijama građana u ukupnom iznosu od 3.126.840,11 KM*, od čega su sredstva u iznosu **127.730,00 KM** isplaćena direktno građanima putem dodjele *socijalnih jednokratnih pomoći*. Socijalna jednokratna pomoć ima za cilj zaštititi socijalno najugroženije kategorije građana kojima je za zadovoljenje osnovnih životnih potreba neophodna pomoć zajednice. U izvještajnom periodu pozitivno je riješeno 483 zahtjeva građana za jednokratnim i interventnim novčanim pomoćima kroz slijedeće oblike pomoći: plaćanje dijela troškova redovnog školovanja djece (54 zahtjeva), nabavka osnovnih životnih namirnica (119 zahtjeva), troškovi liječenja teške bolesti (40 zahtjeva), troškovi sahrane/dženaze (5 zahtjeva), nabavka opreme za novorođeno dijete (9 zahtjeva), interventne jednokratne pomoći na prijedlog JU „Centar za socijalni rad“ Tuzla (252 zahtjeva) i senzori za bezbolno mjerenje šećera u krvi (2 zahtjeva), nabavka ortotičko – protetičkih pomagala (1 zahtjev) i troškove sahrane/dženaze za lice koje nema bližih srodnika (1 zahtjev).

Također, putem pozicije *Grantovi pojednicima - Program mjera podrške energetske siromašnim domaćinstvima/kućanstvima* isplaćena su sredstva za 7458 socijalno ugroženih domaćinstava sa područja grada Tuzle, u ukupnom iznosu **2.999.110,11 KM**. Federalno ministarstvo rada i socijalne politike FBiH doznačilo je 27.12.2023. godine Gradu Tuzli, sredstva u ukupnom iznosu 2.999.474,36 KM, u skladu sa Odlukom o utvrđivanju visine jednokratne novčane pomoći energetske siromašnim domaćinstvima i raspoređivanju sredstava jedinicama lokalne samouprave s pozicije tekućeg transfera drugim nivoima vlasti i fondovima – podrška Evropske unije Bosni i Hercegovini u cilju ublažavanja negativnog socio – ekonomskog uticaja energetske krize broj: 1876/2023 od 21.12.2023. godine.

Značajna pomoć socijalno ugroženim kategorijama građana pružena je i indirektno putem finansiranja aktivnosti Narodne kuhinje „Imaret“, Crvenog krsta - križa Grada Tuzla kroz projekat „Njega i pomoć u kući“, „Sigurne kuće“ pri UG "Viva žene", Udruženja penzionera Grada Tuzla, a u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine za ove namjene isplaćena su sredstva u iznosu od **201.488,18 KM**.

Putem **Službe za boračko – invalidsku zaštitu, stambene poslove i integraciju raseljenih lica** u periodu 01.01.- 31.03.2024 godine, realizovana su sredstva za finansiranje pomoći **socijalno ugroženim kategorijama građana u ukupnom iznosu od --- KM**, od čega su sredstva u iznosu **140.049,11 KM** isplaćena direktno građanima putem dodjele **socijalnih jednokratnih pomoći**. U izvještajnom periodu pozitivno je riješeno 1356 zahtjeva građana za jednokratnom pomoći, a sredstva su usmjerena prema korisnicima boračko-invalidske zaštite (*demobilisanim borcima, ratnim vojnim invalidima, porodicama šehida i poginulih boraca, mirnodobskim vojnim invalidima i učesnicima NOR – a 1941-1945*), kroz slijedeće oblike pomoći: troškovi sahrane/dženaze (100 zahtjeva), pomoć u slučaju teške i trajne bolesti (598 zahtjeva), pomoć za nabavku lijekova (17 zahtjeva), pomoć za liječenje u inostranstvu (1 zahtjev), jednokratna pomoć za životne potrebe i nabavku higijenskih i prehrambenih paketa (638 zahtjeva) i za specifični slučaj (2 zahtjeva).

Pomoć socijalno ugroženim kategorijama građana u ukupnom iznosu od **79.393,91 KM** pružena je i indirektno kroz **subvencioniranje najamnine** za korištenje stanova po modelu neprofitno - socijalnog stanovanja izvršeno je za 29 korisnika (lica u stanju socijalne potrebe kojima je pravo na subvenciju utvrđeno rješenjem) i **transfere za rad organizacija i udruženja iz oblasti boračko-invalidske zaštite** (potpomognut je rad 13 boračkih organizacija koje djeluju na području grada Tuzle) i drugo.

Sredstva za pomoć socijalno ugroženim kategorijama građana raspoređena su kako slijedi:

SOCIJALNO UGROŽENE KATEGORIJE GRAĐANA	PLAN RASHODA IZ BUDŽETA 2024.G	RASPORED PLANA PRIHODA I RASPORED RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA 2024.G	UKUPNI RASHODI BUDŽETA ZA 2024.G.	OSTVARENJE RASHODA IZ BUDŽETA I-III 2024.G	OSTVARENJE PLANA PRIHODA I RASPOREDA RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA I- III 2024.G.	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA ZA I-III 2024.G	INDEX 7/4
1	2	3	4	5	6	7	8
Grantovi pojedincima - jednokratne pomoći korisnicima BIZ – a	435.000,00	400.000,00	835.000,00	52.560,00	57.489,11	140.049,11	16,77
Grantovi pojedincima - socijalne jednokratne pomoći	500.000,00	0,00	500.000,00	127.730,00	0,00	127.730,00	25,55
Transfer za rad organizacija i udruženje iz oblasti BIZ-a	312.000,00	0,00	312.000,00	77.999,91	0,00	77.999,91	25,00
Grant za MDD "Merhamet" Tuzla za narodnu kuhinju "Imaret"	260.000,00	0,00	260.000,00	64.980,00	0,00	64.980,00	24,99
Subvencioniranje kamata za stambeno zbrinjavanje mladih	142.000,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grantovi pojedincima - za liječenje teško oboljelih u inostranstvu	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grant za Crveni križ za projekat tuđe njege i pomoći u gradu Tuzla	241.000,00	0,00	241.000,00	60.250,00	0,00	60.250,00	25,00
Transfer za rad Crveni križ grada Tuzla	50.000,00	0,00	50.000,00	12.480,00	0,00	12.480,00	24,96
Učešće grada u troš. postupka pribavljanja odobrenja za građenje stambenih obj. boračke populacije	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferi za obavezno zdravstveno osiguranje lica u stanju socijalne pomoći	120.000,00	0,00	120.000,00	21.126,18	0,00	21.126,18	17,61
Grant za povratak - LAP Readmisija	3.000,00	17.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvencioniranje najamnine za korištenje stanova po modelu neprofitno - socijalnog stanovanja	15.000,00	0,00	15.000,00	1.394,00	0,00	1.394,00	9,29

SOCIJALNO UGROŽENE KATEGORIJE GRAĐANA	PLAN RASHODA IZ BUDŽETA 2024.G	RASPORED PLANA PRIHODA I RASPORED RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA 2024.G	UKUPNI RASHODI BUDŽETA ZA 2024.G.	OSTVARENJE RASHODA IZ BUDŽETA I-III 2024.G	OSTVARENJE PLANA PRIHODA I RASPOREDA RASHODA PO OSNOVU NAMJENSKIH I VLASTITIH PRIHODA, TEKUĆIH TRANSFERA I DONACIJA ZA I- III 2024.G.	OSTVARENJE UKUPNIH RASHODA ZA I-III 2024.G	INDEX 7/4
1	2	3	4	5	6	7	8
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
Grantovi za raseljena lica - pomoć povratku	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfer za rad - Udruženje penzionera grada Tuzla	30.000,00	0,00	30.000,00	7.500,00	0,00	7.500,00	25,00
Transfer za rad - UG Vive žene	60.000,00	0,00	60.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	25,00
UG Roditelja i prijatelja djece s dijabetesom "Novi Horizonti" Tuzla	38.000,00	0,00	38.000,00	19.000,00	0,00	19.000,00	50,00
Grant neprof. Organ. - Srpsko građansko vijeće Tuzla	5.000,00	0,00	5.000,00	1.152,00	0,00	1.152,00	23,04
Grantovi neprof. organ. - udruženja, organizacije i fondacije	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grant za neprofitne organizacije - podrška radu udruženjima	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grantovi pojedincima – Program mjera podrške energetski siromašnim domaćinstvima/kućanstvima	0,00	2.999.474,36	2.999.474,36	0,00	2.999.110,11	2.999.110,11	99,99
UKUPNO	2.427.000,00	3.416.474,36	5.843.474,36	491.172,09	3.056.599,22	3.547.771,31	60,71

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

Za sufinansiranje projekata i programa organizacija civilnih društava (udruga građana, fondacije i dr.) u Budžetu Grada Tuzle za 2024. godinu planirana su sredstva u iznosu od 179.000,00 KM, a u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine realizovana su u iznosu od 71.834,33 ili 40,13% sredstava planiranih za ove namjene. U okviru ovih izdataka pružena je podrška finansiranju radu Dnevnog centra za djecu sa višestrukim smetnjama „Koraci nade“, UG „Kuća plamena mira“ Tuzla,“ i Udruženja za zaštitu životinja „Nirina“.

U Budžetu 2024.godine za aktivnosti **sporta** planirana su sredstva u iznosu od 2.925.000,00 KM, a u izvještajnom periodu od 01.01.- 31.03.2024.godine realizovana su u iznosu od 687.938,00 KM što je 23,52% u odnosu na sredstva planirana za ove namjene.

Za grantove organizacijama iz oblasti **kulture** planirana su sredstva u iznosu od 165.000,00 KM.

Realizacija sredstava planiranih za ove namjene očekuje se u II i III kvartalu 2024.godine, po okončanju javnih poziva za dodjelu sredstava.

Za **nagrade studentima, učenicima i sportistima** za nadprosječan uspjeh u Budžetu Grada Tuzle za 2024. godinu planirana su sredstva u iznosu od 80.000,00 KM, a u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024.godine nije bilo izdataka po ovom osnovu.

U Budžetu 2024.godine, na ime **Grantova za projekte za mlade** planirana su sredstva u iznosu 50.000,00 KM. Sredstva sa ove budžetske pozicije dodjeljuju se omladinskim udruženjima sa područja grada Tuzle putem javnog poziva za dodjelu finansijskih sredstava na ime podrške projektima za mlade, a njihova realizacija se očekuje u II kvartalu 2023.godine, odnosno nakon što sa odabranim korisnicima zaključe Ugovori o dodjeli i načinu korištenja sredstava iz Budžeta Grada Tuzle za 2023. godinu.

U izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024.godine na ime **transfera za rad Vijeća mladih** realizovana su sredstva u iznosu od 13.700,00 KM, što je 62,27% planiranih sredstava za ove namjene.

Sredstva su usmjerena za rad Vijeća mladih Grada Tuzle. Ovim sredstvima podržana je izrada integrisane web platforme i mobilne aplikacije u organizaciji Vijeća mladih grada Tuzle. Web platforma i mobilna aplikacija sadrže stavke poput pop-up oblačića i/ili tabova za prijavu korupcije, oglasa za zapošljavanje, pozivanje mladih na aktivizam, promociju grada, video sadržaje, te foto galeriju mladih aktivista, Tuzlaka i Tuzlanki vrijednih pomena. Osim uspostave portala, intenzivirana je i promocija portala na društvenim mrežama, te je paralelno s tim započeta komunikacija sa medijima a sve u cilju bolje promocije portala i platforme te njenog približanja što većem broju mladih.

Za grantove **vjerskim zajednicama, nacionalnim udruženjima i udruženjima nacionalnih manjina na području Grada Tuzle** planirana su sredstva u iznosu od 121.500,00,00 KM, a u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024.godine. Realizacija ovih sredstava očekuje se u II kvartalu 2024.godine, odnosno nakon što se sa odabranim korisnicima zakluče Ugovori o dodjeli i načinu korištenja sredstava iz Budžeta Grada Tuzle za 2024. godinu.

Grantovi za **medije** u Budžetu Grada Tuzle za 2024. godinu planirani su u iznosu od 60.000,00 KM, a u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024. godine nije bilo izdataka po ovom osnovu. Realizacija izdataka za ove namjene očekuje se po okončanju javnog poziva.

2.1.5. Oblast civilne zaštite

U okviru Službe civilne zaštite u Budžetu Grada Tuzle za 2024. godinu planirana su sredstva u visini od **7.637.035,28 KM**. U periodu 01.01.- 31.03.2024.godine realizovano je **1.171.136,36 KM** ili **15,33 % planiranih** sredstava za ove namjene. Sredstva realizovana u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine veća su u odnosu na isti izvještajni period prethodne godine za 118.504,50 KM ili 11,26 %.

Rashodi Službe civilne zaštite u periodu 01.01.-31.03.2024.godine realizovani su kroz slijedeće fondove Budžeta Grada Tuzle:

1. *U okviru Opšteg fonda Budžeta Grada Tuzle* za finansiranje rashoda rada Službe civilne zaštite za period 01.01.- 31.03.2024.godine od planiranih 4.013.862,38 KM realizovano je 926.976,97 KM ili 23,09 % planiranih sredstava.
2. U fondu za komunalnu infrastrukturu u okviru Službe civilne zaštite, za sanaciju klizišta u Budžetu Grada Tuzle za 2024.godinu planirana su sredstva u iznosu od 555.853,15 KM, a u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine nije bilo ostvarenja za ove namjene.
3. *U okviru fonda za zaštitu i spašavanje ljudi i materijalnih dobara* u Budžetu 2024.godine, za zaštitu i spašavanje planirana su sredstva u iznosu od 2.721.118,75 KM. U periodu 01.01.- 31.03.2024.godine realizovana sredstva u iznosu 239.082,45 KM, raspoređena za provođenje preventivnih mjera za zaštitu i spašavanje, saniranje šteta nastalih prirodnom nesrećom, opremanje službi CZ, obuku i drugo. U odnosu na isti period prethodne godine ostvarenje je veće za 180.191,12 KM (305,97%).
4. *U okviru fonda za skloništa* u Budžetu Grada Tuzle za 2024. godinu planirana su sredstva u iznosu od 202.000,00 KM. U periodu 01.01.- 31.03.2024.godine realizovana su u iznosu od 87,72 KM ili 0,04 % planiranih sredstava.
5. *U okviru fonda za zaštitu od požara i vatrogastva u Budžetu Grada Tuzle* 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, *planirana su sredstva u iznosu od 144.201,00 KM*. U izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024. godine, realizovano je 4.898,22 KM ili 3,46% planiranih sredstava za ove namjene. Sredstva su utrošena za usluge opravke, održavanja vozila Profesionalne vatrogasne brigade Tuzla.

2.1.6. Oblast socijalnog i stambenog zbrinjavanja

U 2024. 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 100.000,00 KM, a u izvještajnom periodu od 01.01.- 31.03.2024.godine realizovano je 4.775,94 KM ili 4,78% planiranih sredstava za ove namjene.

2.2. PLAĆE I NAKNADE UPOSLENIH

Važećim Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji općinskih organa uprave i stručnih službi Grada Tuzle 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 i stručnim službama Grada Tuzle sa 31.03.2024.godine iznosio je 424.

U Budžetu 2024.godine za bruto plaće zaposlenih sa pripadajućim doprinosima planirana su sredstva u iznosu od 14.892.086,00 KM, a u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine realizovana su u iznosu od 3.499.724,99 KM ili 23,50% planiranih sredstava za ove namjene.

Budžetom 2024.godine planirana su sredstva za naknade zaposlenih po osnovu rada, u skladu sa važećim propisima, u iznosu od 2.292.000,00 KM. U periodu 01.01.- 31.03.2024.godine realizovana su u iznosu od 414.979,71 KM ili 18,11 % planiranih sredstava za ove namjene.

Navedene naknade isplaćuju se u skladu sa važećom Odlukom o naknadama uposlenicima gradskih organa uprave Tuzla koje nemaju karakter plaće („Službeni glasnik Grada Tuzla“, broj: 13/21) koju je usvojilo Gradsko vijeće Tuzla.

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

U Budžetu 2024.godine planirana su sredstva za plaće sa pripadajućim doprinosima eksternih budžetskih korisnika - javnih ustanova koje su u sistemu trezorskog poslovanja Budžeta Grada Tuzle u ukupnom iznosu 2.085.800,00 KM.

Realizovani izdaci za bruto plaće zaposlenih sa pripadajućim doprinosima u javnim ustanovama eksternih budžetskih korisnika u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine iznosili su 328.046,60 KM, i to 326.746,60 KM iz sredstava budžeta, a iz vlastitih sredstava budžetskih korisnika 1.300,00 KM.

U Javnim ustanovama – eksternim budžetskim korisnicima za naknade zaposlenih po osnovu rada u Budžetu 2024. godine planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 382.500,00 KM, a u periodu 01.01.- 31.03.2024.godine realizovana su u iznosu od 47.907,89 KM ili 12,52 % planiranih sredstava za ove namjene.

Prosječan broj zaposlenih u Javnim ustanovama - eksternim budžetskim korisnicima sa 31.03.2024.godine iznosio je 76.

2.3. OTPLATA KREDITA, IZDATE GARANCIJE – JEMSTVA

2.3.1. Otplata kredita

Grad Tuzla kreditno je zadužen kod "Razvojne banke F BiH" i "UniCredit banke" d.d. Mostar.

U Budžetu Grada Tuzle za 2024. godinu, za otplatu glavnog duga po naprijed navedenim kreditima planirana su sredstva u iznosu od 930.000,00 KM, a sredstva za kamate planirana su u iznosu od 370.000,00 KM.

U periodu 01.01. - 31.03.2024. godine izmirene su obaveze po osnovu kredita u ukupnom iznosu od 412.728,03 KM, od čega se iznos od 378.412,06 KM odnosi na ime otplate glavnice, a iznos od 34.315,97 KM na ime otplate kamata.

Odlukom o kreditnom zaduženju Grada Tuzle (Službeni glasnik broj 12/23 i 1/24) Gradsko vijeće Grada Tuzle dalo je saglasnost na kreditno zaduženje Grada Tuzle od Razvojne banke FBiH u iznosu 11.100.000,00 KM, koja se mogu koristiti isključivo za finansiranje infrastrukturnih projekata na području Grada Tuzle.

Dana 14.03.2024.godine sklopljen je Ugovor o kreditu u skladu sa naprijed navedenom odlukom, pod sljedećim uslovima:

- rok otplate kredita 144 mjeseca uključujući 12 mjeseci grace perioda
 - kamatna stopa 2,90% na godišnjem nivou
 - troškovi obrade kredita 0,30 %,
- a odobrena sredstva uplaćena su Gradu Tuzla dana 19.03.2024.godine.

2.3.2. Garancije - jemstva

U skladu sa članom 34. Zakona o dugu, zaduživanju i jamstvima u Federaciji BiH, u Budžetu Grada Tuzle za 2023.godinu, planirana su sredstva u visini od 850.000,00 KM na ime rezervacija po osnovu garancija izdatih od strane Grada Tuzle, uz saglasnost Gradskog vijeća.

Korisnici garancija su:

1. JKP „Komunalac“ DOO Tuzla za realizaciju Projekta upravljanja čvrstim otpadom, i
2. JKP „Vodovod i kanalizacija“ DOO Tuzla za realizaciju Programa vodosnabdijevanja i otpadnih voda u BiH za Grad Tuzlu.

U izvještajnom periodu 01.01. – 31.03.2024.godine nije bilo izdataka po osnovu izdatih garancija.

3. SUFICIT (VIŠAK PRIODA NAD RASHODIMA)

Na kraju obračunskog perioda 01.01.- 31.03.2024. godine u Budžetu Grada Tuzle ostvaren je ukupan suficit u iznosu od 11.457.890,89 KM, a njegova struktura po fondovima prikazana je u sljedećem tabelarnom pregledu.

Tabelarni prikaz strukture suficita po fondovima

R.br.	NAZIV	PROCIJENJENI SUFICIT IZ 2023. GODINE	SUFICIT 01.01.- 31.03. 2024.GODINE	UKUPAN SUFICIT NA DAN 31.03.2024. GODINE
0	1	2	3	4 (2+3)
1.	Opšti fond	3.049.210,81	1.736.690,82	4.785.901,63
2.	Fond za komunalnu infrastrukturu	2.704.665,77	2.352.589,45	5.057.255,22
3.	Fond sredstava od naknade ostvarene radom termoelektrana	1.847.435,33	-247.532,25	1.599.903,08
4.	Fond za socijalno stanovanje	0,00	14.830,96	14.830,96
5	UKUPNO (1. do 4.)	7.601.311,91	3.856.578,98	11.457.890,89

Iz prethodne tabele evidentno je da se ukupan suficit na dan 31.03.2024.godine u iznosu od 11.457.890,89 KM sastoji od:

- procijenjenog suficita iz 2023.godine u iznosu od 7.601.311,91 KM, i
- suficita nastalog u izvještajnom periodu 01.01.- 31.03.2024.godine u iznosu od 3.856.578,98 KM.

Obzirom da je 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) propisano da se periodični izvještaji izrađuju u roku od 20 dana od isteka izvještajnog perioda, Služba za budžet i finansije je preuzela ulazne podatke za izvještaj iz softverskog sistema trezora Grada Tuzle (Finova) dana 04.04.2024. godine.

Imajući u vidu naprijed navedeno, važno je istaći da su u Izvještaj o izvršenju Budžeta za period 01.01. do 31.03.2024.godine uključeni samo rashodi koji su do 04.04.2024.godine pristigli na knjigovodstvenu evidenciju, te da ostale mjesečne obaveze (troškovi) za mjesec mart 2024. godine koje će pristizati na knjigovodstvenu evidenciju nakon 04.04.2024.godine iznose oko 700.000,00 KM (troškovi energije – javna rasvjeta, usluge zajedničke komunalne potrošnje na području grada, troškove održavanja komunalne infrastrukture i sl.).

Ukupno rezervisana sredstva za postupke javnih nabavki za nabavke radova, roba i usluga u ovom izvještajnom periodu iznose 17.334.734,51 KM. Rezervacije budžetskih sredstava se vrše za postupke javnih nabavki koje su u toku, kao i za potpisane ugovore za nabavke radova, roba i usluga.

Tuzla, april 2024. godine

SLUŽBA ZA BUDŽET I FINANSIJE