



2022

OPĆINA KALESIJA
Budžet za građane
2022. godina



Budžet Općine Kalesija za 2022. godinu

Šta je budžet?

Budžet je jedan od najvažnijih dokumenata koji se donosi na nivou jedinice lokalne samouprave (JLS).

Budžet je akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci JLS za budžetsku godinu. Propis kojim su regulisana sva pitanja vezana uz budžet je Zakon o budžetima („Službene novine FBIH“ broj:102/13, 102/15 i 104/16), kojim je propisan način izrade i donošenja budžeta na svim nivoima vlasti u Federaciji Bosne i Hercegovine, pa tako i na nivou naše JLS.



Slika 1. Bosanska konvertibilna marka

Kako se donosi Budžet?

Budžet donosi Općinsko vijeće najkasnije do kraja tekuće godine za iduću godinu prema prijedlogu kojeg utvrđuje Općinski načelnik. Prijedlog budžeta Općinski načelnik podnosi Općinskom vijeću na razmatranje do 31. decembra tekuće godine.

Budžet se, nakon donošenja objavljuje u „Službenom glasniku Općine Kalesija“ i na službenim Internet stranicama Općine Kalesija.

Ako se budžet ne usvoji prije početka fiskalne godine, finansiranje se obavlja privremeno, a najduže za period 01.01. – 31.03. (I kvartal). Parlament donosi odluku o privremenom finansiranju. Sredstva sa kojima se raspolaže po odluci ne smiju preći $\frac{1}{4}$ Budžeta iz protekle godine.

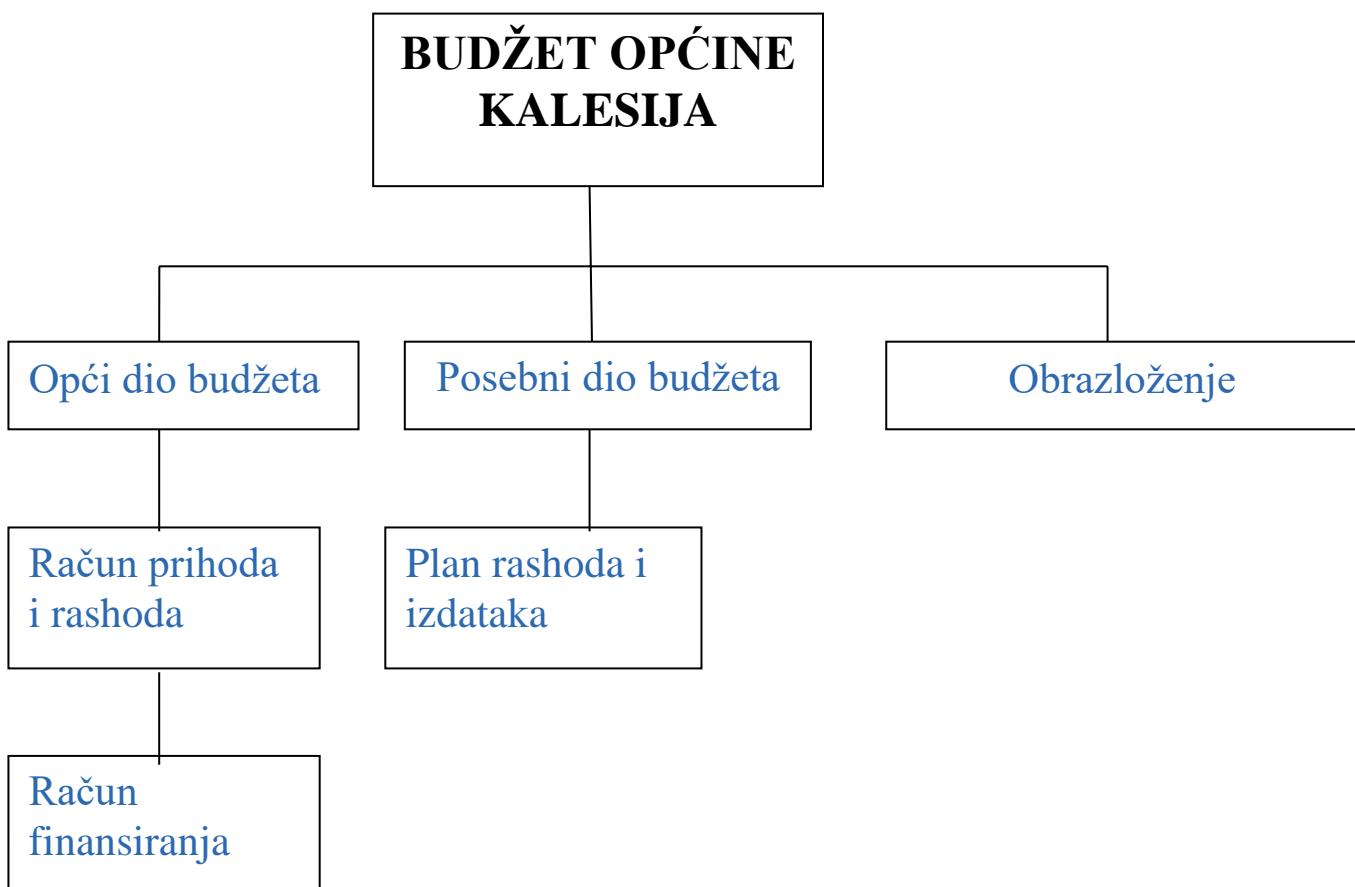
Struktura Budžeta

Budžet Općine Kalesija sastoji se od tri dijela:

Opći dio - račun prihoda i rashoda i račun finansiranja koji obuhvata prihode i primitke te rashode i izdatke po vrstama.

Posebni dio – sadrži rashode i izdatke raspoređene po programima odnosno njihovim sastavnim dijelovima, aktivnostima i projektima, a iskazani su prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima finansiranja potrebnim za njihovo provođenje.

Obrazloženje - detaljniji opis programa uz navođenje općih i posebnih ciljeva koji se namjeravaju postići, zakonske osnove te pokazatelja uspješnosti.



Slika 2. Struktura budžeta 2022. godinu

Struktura prihoda

1. Prihodi poslovanja

1.1.Prihodi od poreza – obuhvataju poreze koji su isključivi prihod Općine Kalesija, a propisani su Zakonom o raspodjeli prihoda od PDV-a koji se dijele po utvrđenoj formuli između Općina Kantona i Federacije BiH, Poreza na Dohodak koji se dijele između Kantona i Općina i poreza koji se ukupljaju Odlukama o općinskim naknadama i taksama i isključivi su prihod Općina.

1.2.Pomoći – (transfери) - tekuće i kapitalne pomoći-transferi iz državnog, federalnog i kantonalnog proračuna, tekuće i kapitalne pomoći od izvan budžetskih korisnika (fondova) i međunarodnih i domaćih donatora.

1.3.Prihodi od imovine – Prihodi od finansijske imovine (zatezne kamate i kamate na depozite po viđenju) i prihodi od nefinansijske imovine (zakup poslovnih objekata, koncesijska naknada, zakup zemljišta, naknada za - legalizacija objekata).

1.4.Prihodi od komunalnih i administrativnih taksi i naknada po posebnim propisima (odlukama općinskog vijeća) - općinske administrativne takse, komunalne takse, naknade za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta u građevinsko zemljište, šumske i vodne naknade.

1.5.Prihodi od usluga i prihodi od donacija – sastoje se od tekućih donacija koje uplaćuju pravne ili fizičke osobe za realizaciju projekata.

1.6.Kazne, i ostalo – obuhvataju prihode koji se ostvare naplatom troškova prinudne naplate i ostale prihode koji nisu posebno spomenuti.

2. Prihodi od prodaje nefinansijske imovine

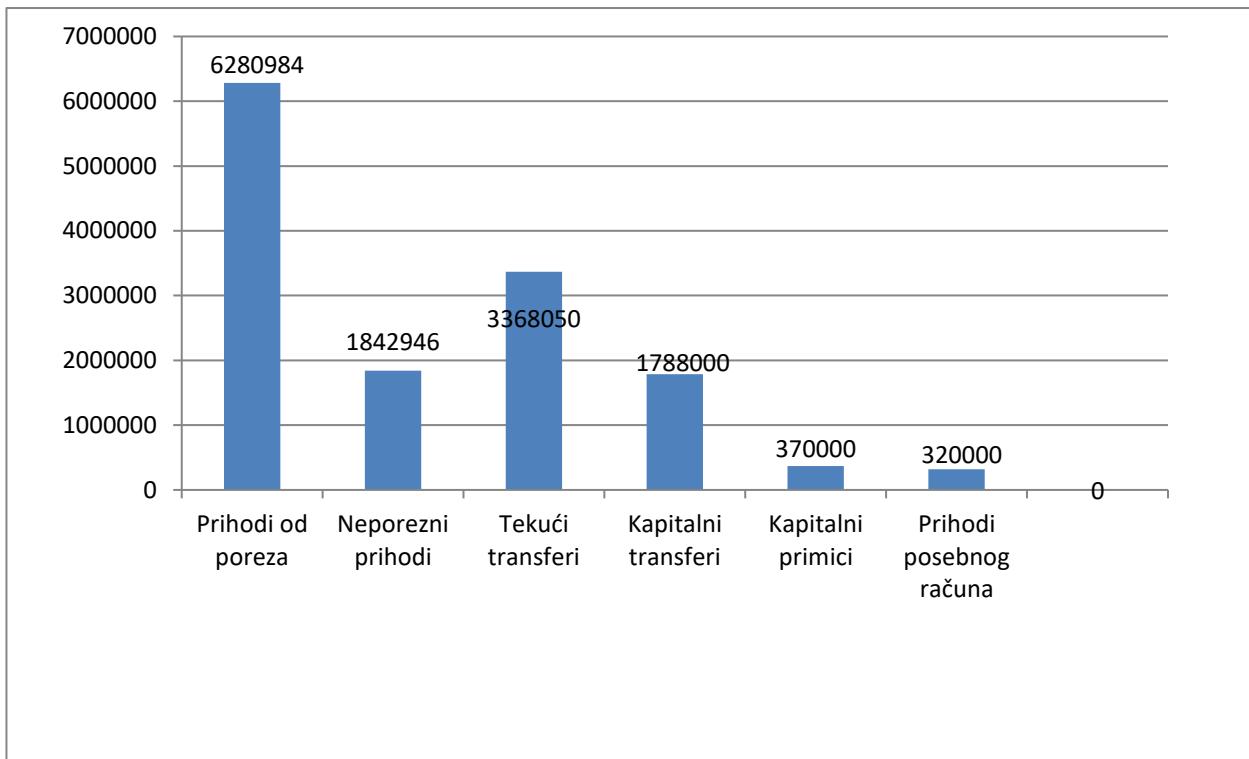
Prihodi od prodaje imovine - prihodi od prodaje građevinskih objekata, građevinskog i poljoprivrednog zemljišta, te ostale dugotrajne imovine.

3. Primici od finansijske imovine i zaduženja

Primici od finansijske imovine - kreditna sredstva.

4. Raspoloživa sredstva iz prethodne godine

Višak ili manjak iz prethodne godine - utvrđuje se nakon završetka budžetske godine, prenosi se u iduću godinu.



Grafikon 1. Struktura planiranih prihoda

STRUKTURA RASHODA

1. Rashodi poslovanja

1.1.Rashodi za zaposlene – obuhvataju, bruto platu službenika Općine i pripadajuće doprinose na plate te ostale rashode za zaposlene.

1.2.Materijalni rashodi – odnose se na rashode za izvršavanje programa i aktivnosti Općine, a to su:

1.2.1.Rashodi za usluge koji obuhvataju, komunalne usluge, usluge za održavanje građevinskih objekata u vlasništvu općine, zelenih površina, lokalnih cesta, javne rasvjete.

1.2.2.Nadalje slijede rashodi za materijal i energiju, a obuhvataju troškove kancelarijskog materijala, službenih novina, sredstava za čišćenje, troškove električne energije, sitnog inventara, te troškove materijala i dijelova za održavanje građevinskih objekata.

1.2.3.Naknade troškova zaposlenima odnose se na naknade troškova prijevoza na posao i s posla, za službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenih.

1.2.4.Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (rashodi za podmirenje doprinosa u programu „Stručno usavršavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa“).

1.2.5. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja sastoje se od naknada za rad općinskog vijeća i općinskih komisija, rashoda za reprezentaciju te premije osiguranja.

1.3.Finansijski rashodi rashodi za usluge platnog prometa, te ostali nespomenuti finansijski rashodi koji nisu navedeni, za potrebe Općine

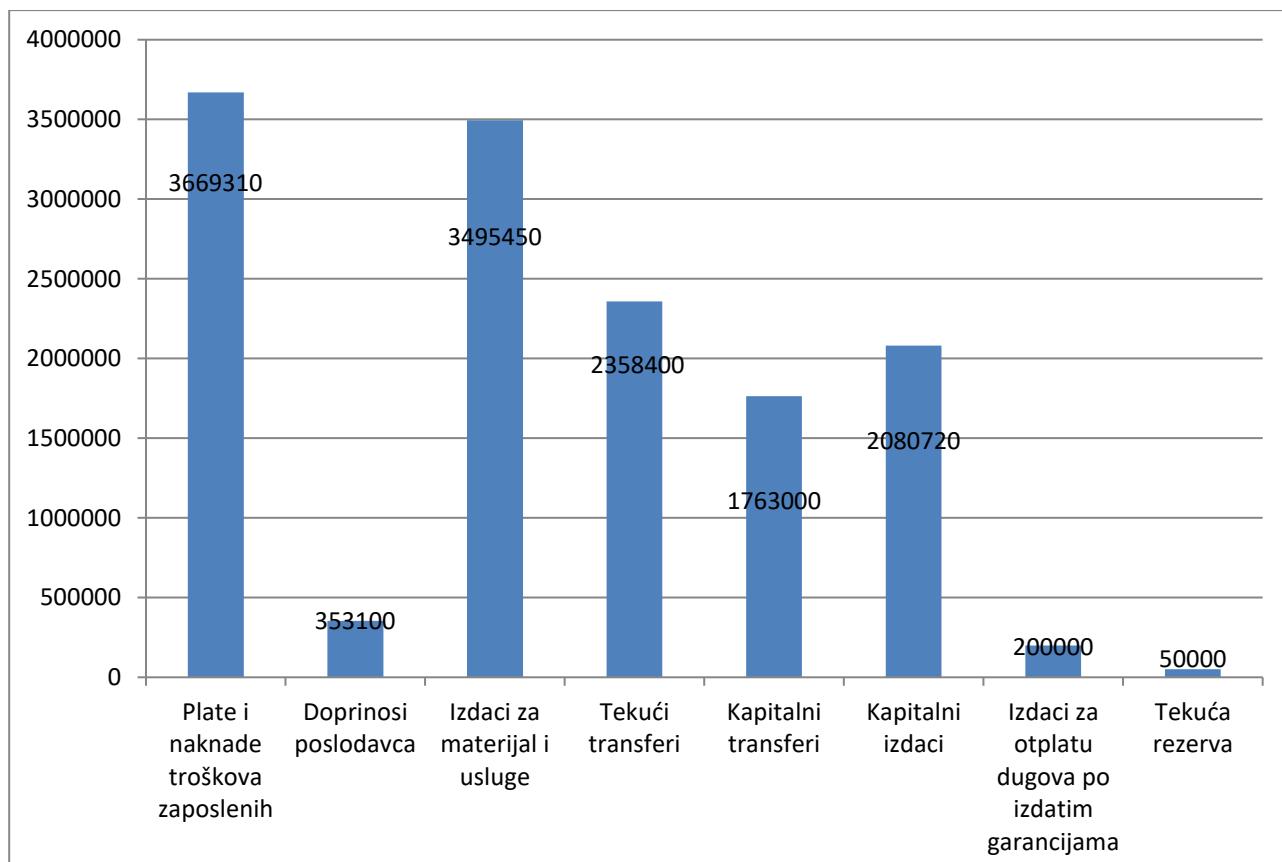
1.4.Ostali rashodi tekuće donacije za finansiranje redovne djelatnosti neprofitnih, boračkih i sportskih organizacija, za finansiranje rada političkih stranaka, te za donaciju vjerskim organizacijama i socijalno ugroženim licima.

2. Rashodi za nabavu nefinansijske imovine

2.1.Rashodi za nabavku dugotrajne imovine /osnovnih sredstava/ obuhvataju:

- Rashode za nabavku građevinskih objekata – investicije predviđene Programom gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture kao i Planom razvojnih programa Općine Kalesija;
- Rashode za nabavku opreme – (nabava opreme za potrebe rada Općine, Civilne zaštite, opremanje sportskih, školskih i objekata po Mjesnim zajednicama);
- Rashode za nabavku nematerijalne imovine (izrada izmjena i dopuna prostornog plana, nabava software-a).

2.2.Rashodi za dodatna ulaganja na nefinansijskoj imovini - obuhvataju dodatna ulaganja na građevinskim objektima.



Grafikon 2. Struktura planiranih rashoda

Važno je znati!

Jedno od najvažnijih načela budžeta je da budžet mora biti uravnotežen, to znači da ukupna visina planiranih prihoda mora biti jednaka ukupnoj visini planiranih rashoda.

Svi javni prihodi i primici, uključujući i vlastite prihode korisnika budžeta moraju biti raspoređeni u budžetu i iskazani po izvorima iz kojih potiču, a svi rashodi i izdaci moraju biti utvrđeni u budžetu i uravnoteženi s prihodima i primicima.



Slika 2. Ravnoteža

Određeni rashodi mogu se finansirati isključivo iz prihoda - **namjenski prihodi**.

- Prihodi od prodaje imovine - koriste se za finansiranje kapitalnih investicija.
- Komunalna naknada - koristi se za održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture (jana rasvjeta, održavanje ceste, obilježavanje cesta...).
- Naknada za legalizaciju nezakonito izgrađene objekata – koristi se za održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture (jana rasvjeta, održavanje ceste, obilježavanje cesta...).
- Naknada za zakup zemljišta - koristi se za finansiranje gradnje objekata u poljoprivrednom zemljištu, putevi, kanali

Nenamjenski prihodi ili opći prihodi (porezi, zakupnine, prihodi od taksi i ostali prihodi) - koriste se za finansiranje svih vrsta rashoda za potrebe funkciranja Općine, za održavanje komunalne infrastrukture, za unapređenje stanovanja, za sufinansiranje projekta u oblasti kulture, sporta, socijalne zaštite, zaštite okoliša; za finansiranje održavanja manifestacija kulturnog i sportskog sadržaja, za realizaciju Socijalnog programa i zdravstvene zaštite te za predškolsko, i ostalo obrazovanje.

Da li se budžet može mijenjati?

Budžat je dokument koji se može mijenjati, u skladu sa odredbama Zakona o budžetu, budžet se može mijenjati tokom budžetske godine „rebalans budžeta” (izmjena budžetskih iznosa, odnosno njihovo smanjenje ili povećanje u odnosu prema izvorno planiranom budžetu. Obavlja se tokom fiskalne godine).

Odredbe budžeta su obavezujuće za općinske organe na rashodovnoj strani i planirani izdaci se nesmiju prekoračiti bez rebalansa budžeta, odnosno bez izmjena budžeta koja se provodi po istoj proceduri po kojoj je donijet budžet. Procedura izmjene budžeta ista je proceduri njegovog donošenja, „rebalans budžeta” predlaže Općinski načelnik, a donosi ga Općinsko vijeće.

Budžet Općine Kalesija za 2022. godinu

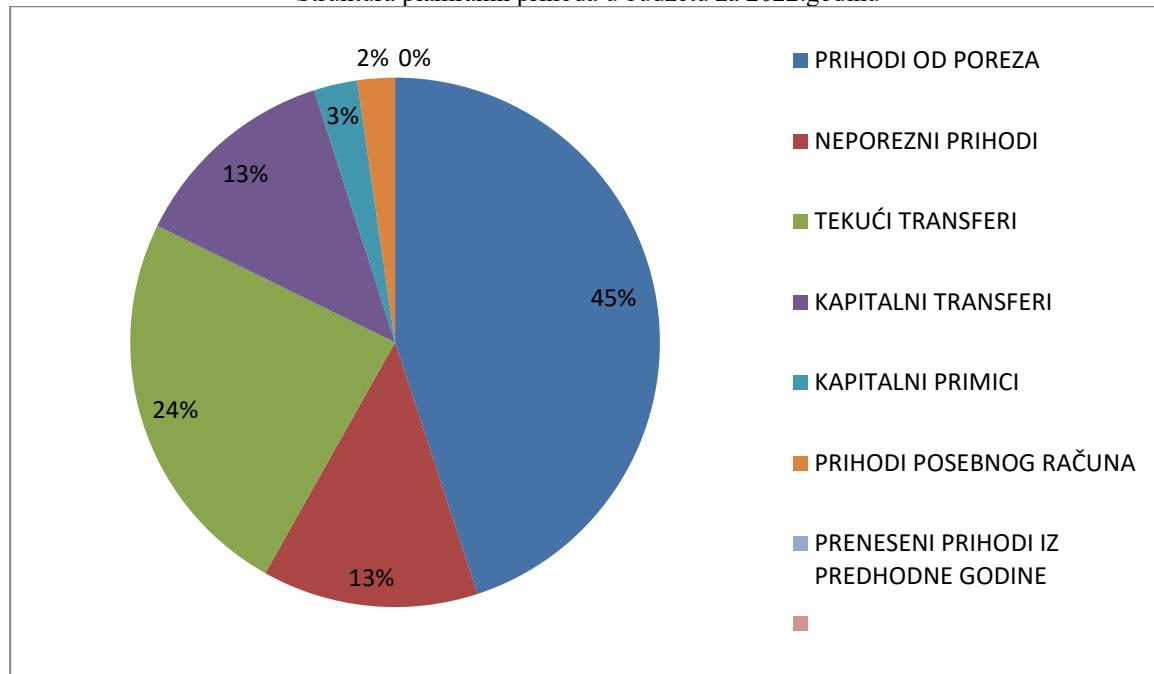
Struktura planiranih prihoda

Struktura planiranih prihoda za 2022. godinu iznosi: **13.969.980,00 KM.**

Redni broj	Naziv prihoda	Budžet za 2021.g.	Budžeta za 2022.g.	% učešća 2022.g.
1.	PRIHODI OD POREZA	6 121 849,00	6 280 984,00	44,96
2.	NEPOREZNI PRIHODI	1 665 417,00	1 842 946,00	13,19
3.	TEKUĆI TRANSFERI	1 286 761,00	3 368 050,00	24,11
4.	KAPITALNI TRANSFERI	2 134 268,00	1 788 000,00	12,80
5.	KAPITALNI PRIMICI	452 900,00	370 000,00	2,65
6.	PRIHODI POSEBNOG RAČUNA	524 210,00	320 000,00	2,29
7.	PRENESENİ PRIHODI IZ PREDHODNE GODINE			-
8.	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	12 185 405,00	13 969 980,00	100,00

Tabela 1. Struktura planiranih prihoda

Struktura planiranih prihoda u budžetu za 2022.godinu



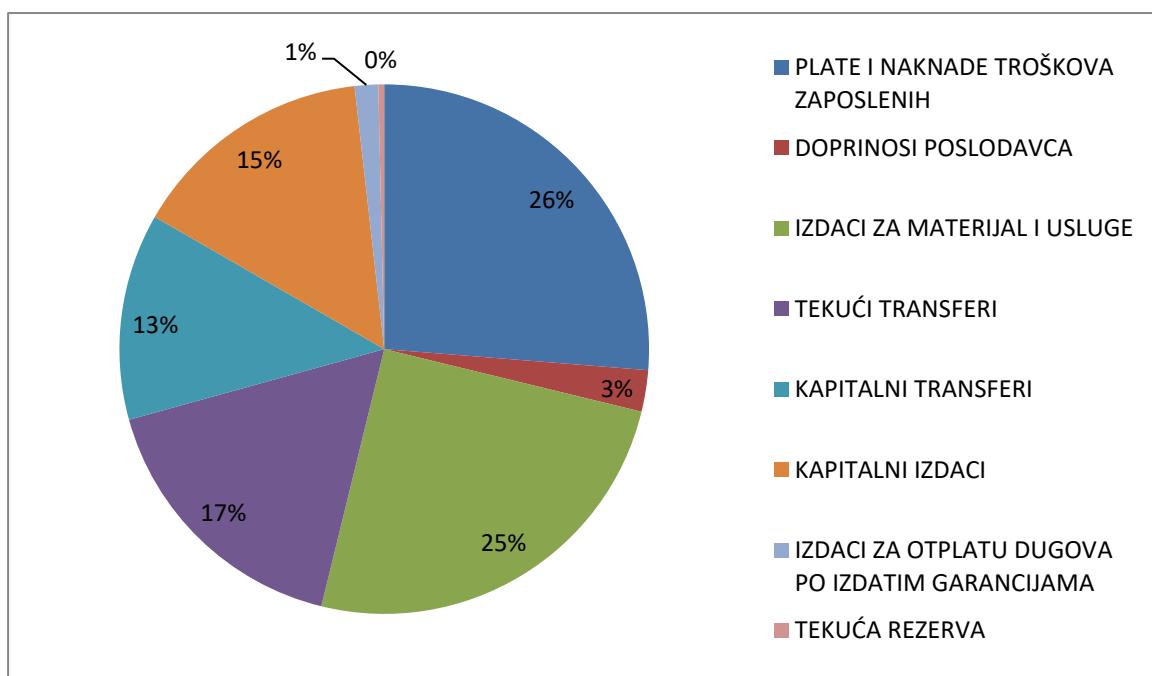
Grafik 3. Prihodi i primici budžeta, plan za 2022. godinu

Struktura planiranih rashoda

Struktura planiranih rashoda za 2022. godinu iznosi: **13.969.980,00 KM.**

Red broj	Naziv rashoda / izdataka	Budžet za 2021.g.	Budžet za 2022.g.	% učešća 2022.g.
1	PLATE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH	3 127 158,00	3 669 310,00	26,27
2	DOPRINOSI POSLODAVCA	302 427,00	353 100,00	2,53
3	IZDACI ZA MATERIJAL I USLUGE	3 400 170,00	3 495 450,00	25,02
4	TEKUĆI TRANSFERI	2 022 100,00	2 358 400,00	16,88
5	KAPITALNI TRANSFERI	1 072 000,00	1 763 000,00	12,62
6	KAPITALNI IZDACI	1 707 310,00	2 080 720,00	14,89
7	IZDACI ZA OTPLATU DUGOVA PO IZDATIM GARANCIJAMA	205 240,00	200 000,00	1,43
8	TEKUĆA REZERVA	50 000,00	50 000,00	0,36
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	11 886 405,00	13 969 980,00	100,00

Tabela 2. Struktura planiranih rashoda



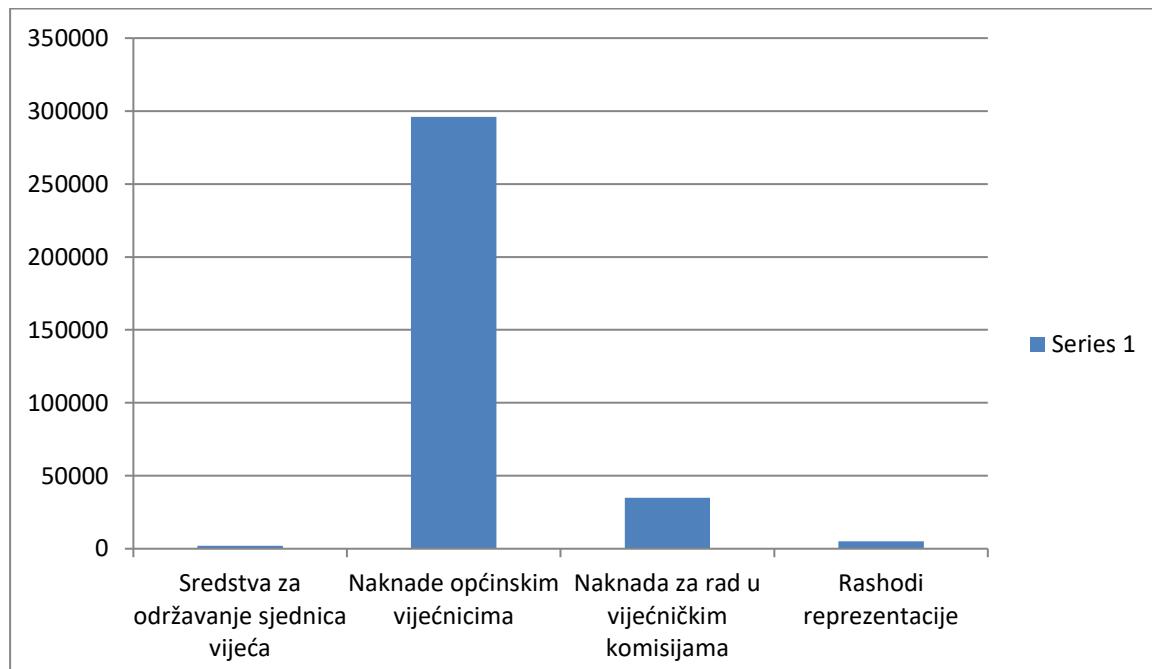
Grafik 4. Rashodi i izdaci budžeta za 2022. godinu

Obrazloženje planiranih rashoda za 2022. godinu

Rashodi za rad općinskog vijeća: 338.000,00 KM.

Opis	Iznos
Sredstva za održavanje sjednica vijeća	2.000,00
Naknade općinskim vijećnicima	296.000,00
Naknada za rad u vijećničkim komisijama	35.000,00
Rashodi reprezentacije	5.000,00
UKUPNO	338.000,00

Tabela 3. Rashodi za rad Općinskog vijeća

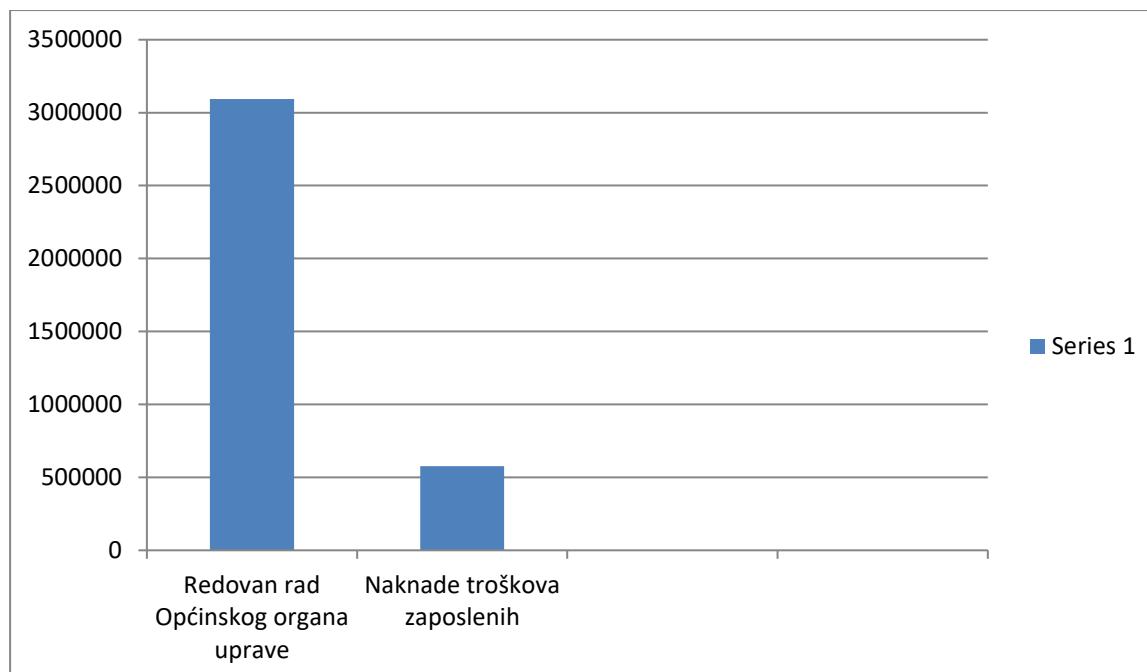


Grafik 5. Rashodi općinskog vijeća

Rashodi za plate i nadoknade troškova uposlenih – 3.669.310,00 KM.

Opis	Iznos
Redovan rad Općinskog organa uprave	3.092.850,00
Naknade troškova zaposlenih	576.460,00
UKUPNO	3.669.310,00

Tabela 4. Rashodi za plate i nadoknade troškova uposlenih



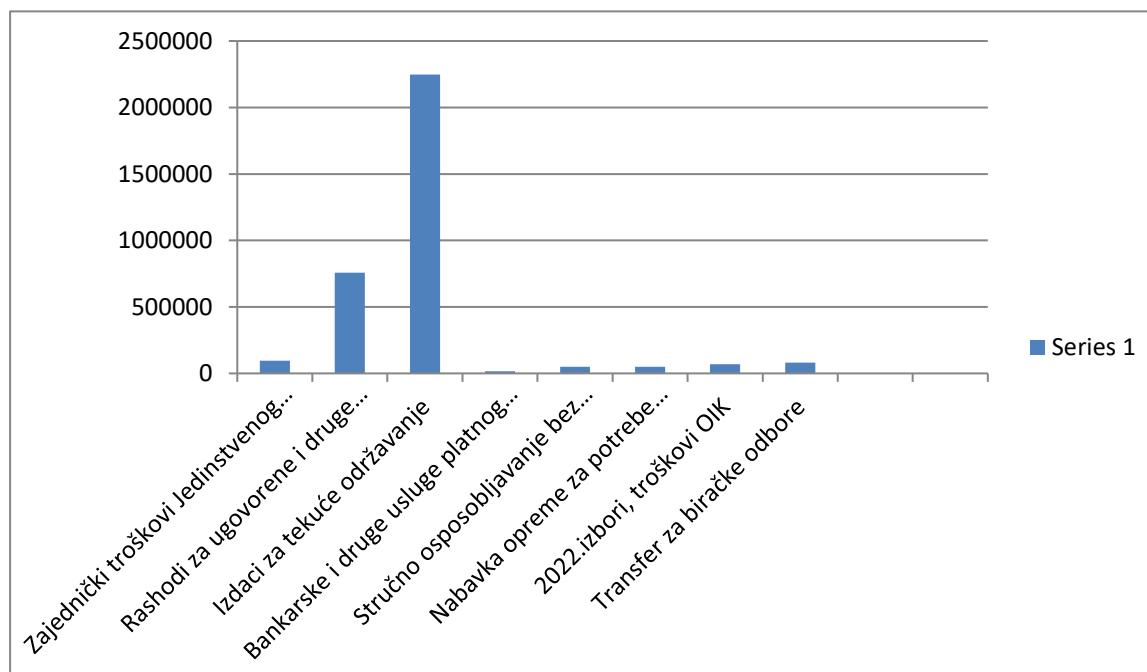
Grafik 6. Rashodi i naknade troškova uposlenih

Planirani broj uposlenih po Pravilniku o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji službi za upravu i stručnih službi Općine Kalesija, iznosi 122 radnika.

Tekući rashodi izdaci za materijal sitan inventar i usluge – 3.365.150,00 KM

Opis	Iznos
Zajednički troškovi Jedinstvenog organa uprave	95.230,00
Rashodi za ugovorene I druge posebne usluge	756.700,00
Izdaci za tekuće održavanje	2.248.320,00
Bankarske I druge usluge platnog prometa	14.900,00
Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa Volonteri	50.000,00
Nabava opreme za potrebe Jedinstvenog organa uprave	50.000,00
2022.izbori, troškovi OIK	70.000,00
Transfer za biračke odbore	80.000,00
UKUPNO	3.365.150,00

Tabela 5. Tekući rashodi za materijal, sitan inventar i usluge

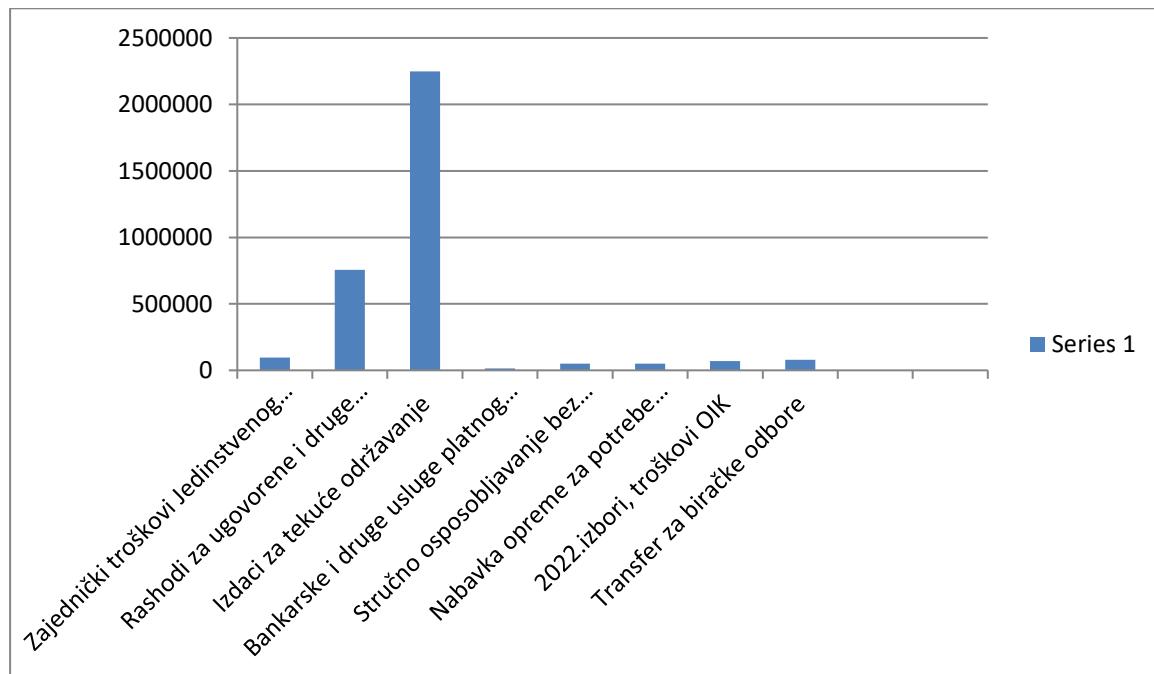


Grafik 7. Tekući rashodi za materijal sitan inventar i usluge

Rashodi za predškolski odgoj I obrazovanje -70.000,00 KM

Opis	Iznos
Sredstva za predškolski odgoj	25.000,00
Predškolski odgoj – romska I druga djeca	5.000,00
Prevoz djece	30.000,00
Nadareni učenici završnih razreda osnovne škole	10.000,00
UKUPNO	70.000,00

Tabela 6. Rashodi za predškolski odgoj I obrazovanje

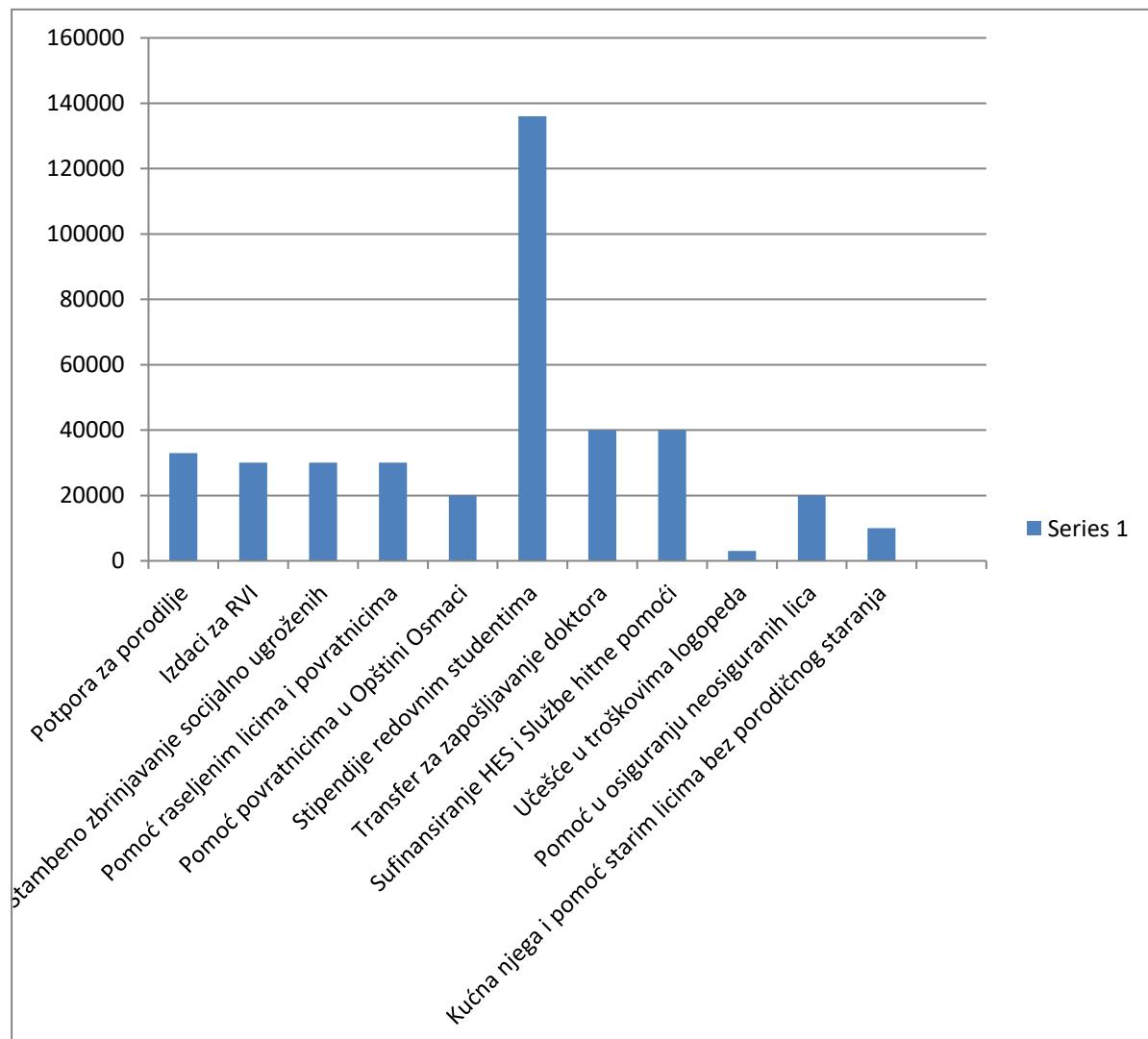


Grafik 8. Rashodi za predškolski odgoj i obrazovanje

Rashodi za socijalno ugrožene I zdravstvo – 392.000,00 KM

Opis	Iznos
Potpore za porodilje	33.000,00
Izdaci za RVI	30.000,00
Stambeno zbrinjavanje socijalno ugroženih	30.000,00
Pomoć raseljenim licima I povratnicima	30.000,00
Pomoć povratnicima u Opštini Osmaci	20.000,00
Stipendije redovnim studentima	136.000,00
Transfer za zapošljavanje doktora	40.000,00
Sufinansiranje HES I Službe hitne pomoći	40.000,00
Učešće u troškovima logopeda	3.000,00
Pomoć u osiguranju neosiguranih lica	20.000,00
Kućna njega i pomoć starim licima bez porodičnog staranja	10.000,00
UKUPNO	392.000,00

Tabela 7. Rashodi za socijalno ugrožene i zdravstvo

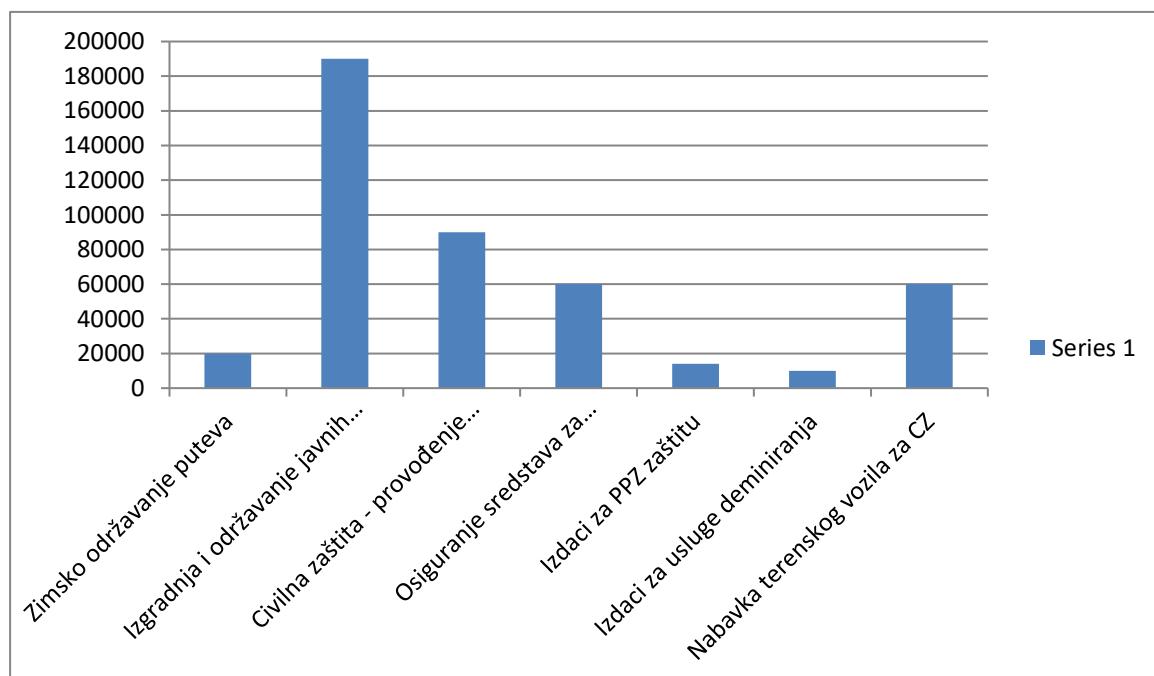


Grafik 9. Rashodi za socijalno ugrožene i zdravstvo

Rashodi za civilna zaštita i ppz zaštitu – 444.000,00 KM

Opis	Iznos
Zimsko održavanje puteva	20.000,00
Izgradnja i održavanje javnih skloništa	190.000,00
Civilna zaštita - provođenje aktivnosti Civilne zaštite	90.000,00
Osiguranje sredstava za sprovođenje mjera zaštite od prirodnih i drugih nesreća	60.000,00
Izdaci za PPZ zaštitu	14.000,00
Izdaci za usluge deminiranja	10.000,00
Nabavka terenskog vozila za CZ	60.000,00
UKUPNO	444.000,00

Tabela 8. Rashodi za Civilnu zaštitu i PPZ

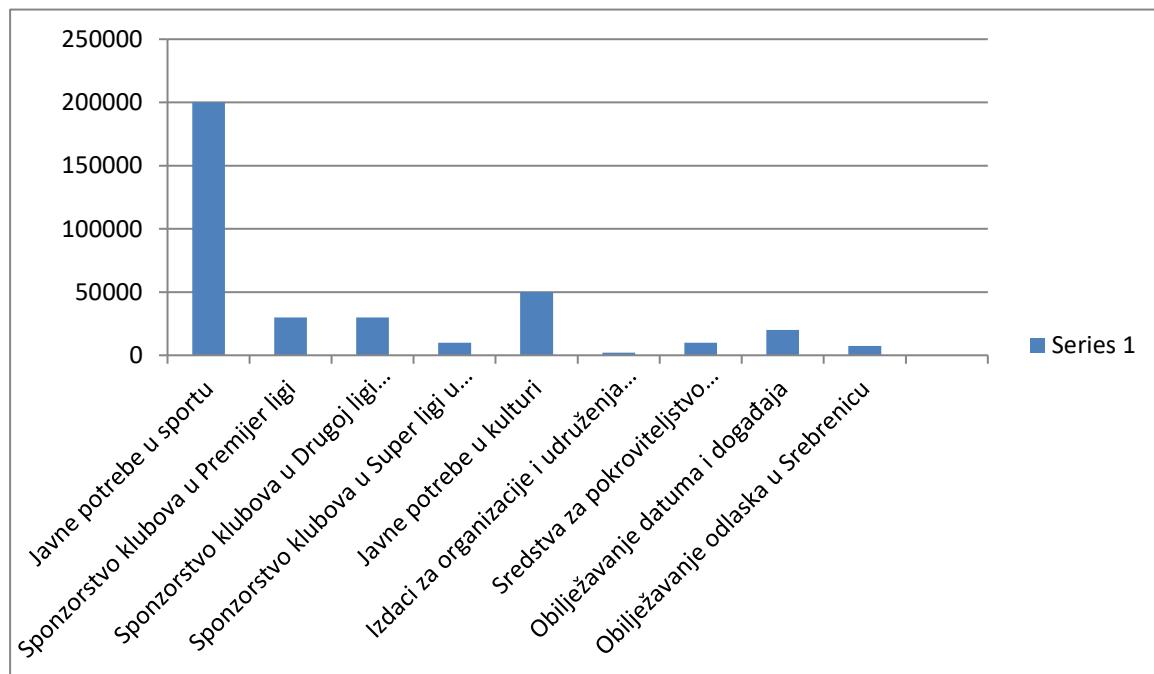


Grafik 10. Rashodi za CZ i PPZ

Rashodi za društvene djelatnosti – 359.500,00 KM

Opis	Izos
Javne potrebe u sportu	200.000,00
Sponzorstvo klubova u Premijer ligi	30.000,00
Sponzorstvo klubova u Drugoj ligi FBiH	30.000,00
Sponzorstvo klubova u Super ligi u odbojci	10.000,00
Javne potrebe u kulturi	50.000,00
Izdaci za organizacije i udruženja koji pomažu rad mlađih	2.000,00
Sredstava za pokroviteljstvo kulturnih manifestacija i izložbi	10.000,00
Obilježavanje datuma i događaja	20.000,00
Obilježavanje odlaska u Srebrenicu	7.500,00
UKUPNO	359.500,00

Tabela 9. Rashodi za društvene djelatnosti

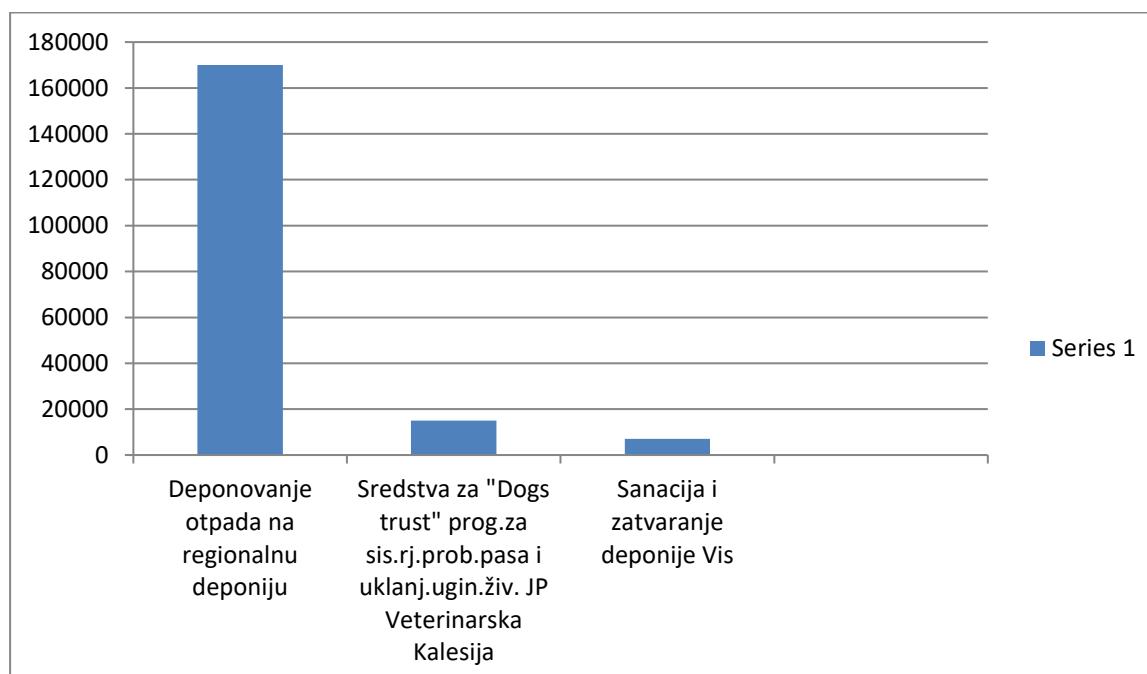


Grafik 11. Rashodi za društvene djelatnosti

Zaštita okoliša – 192.000,00 KM

Opis	Iznos
Deponovanje odpada na regionalnu deponiju	170.000,00
Sredstva za "Dogs trust" prog.za sis.rj.prob. pasa i uklanj.ugin.živ. JP Veterinarska Kalesija	15.000,00
Sanacija i zatvaranje deponije Vis	7.000,00
UKUPNO	192.000,00

Tabela 10. Zaštita okoliša

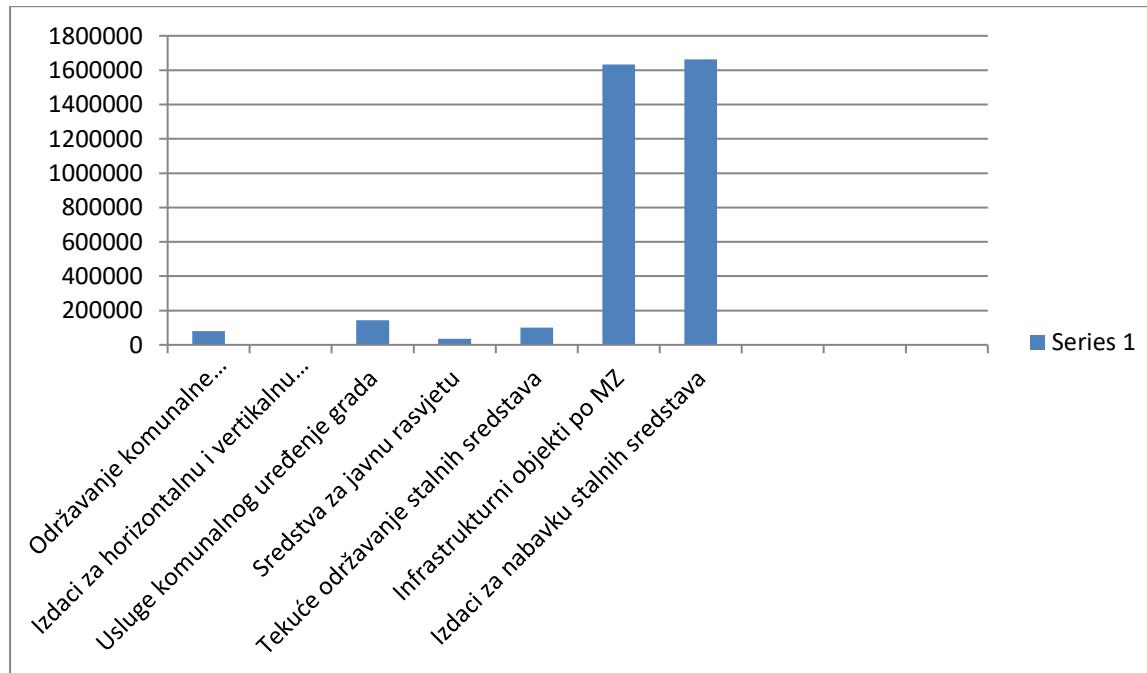


Grafik 12. Zaštita okoliša

Upravljanje imovinom Općine Kalesija – 3.660.520,00 KM

Opis	Iznos
Održavanje komunalne infrastrukture	80.000,00
Izdaci za horizontalnu i vertikalnu signalizaciju u gradu	4.500,00
Usluge komunalnog uređenje grada	144.300,00
Sredstva za javnu rasvjetu	36.000,00
Tekuće održavanje stalnih sredstava	100.000,00
Infrastrukturni objekti po MZ	1.633.000,00
Izdaci za nabavku stalnih sredstava	1.662.720,00
UKUPNO	3.660.520,00

Tabela 11. Upravljanje imovinom Općine Kalesija

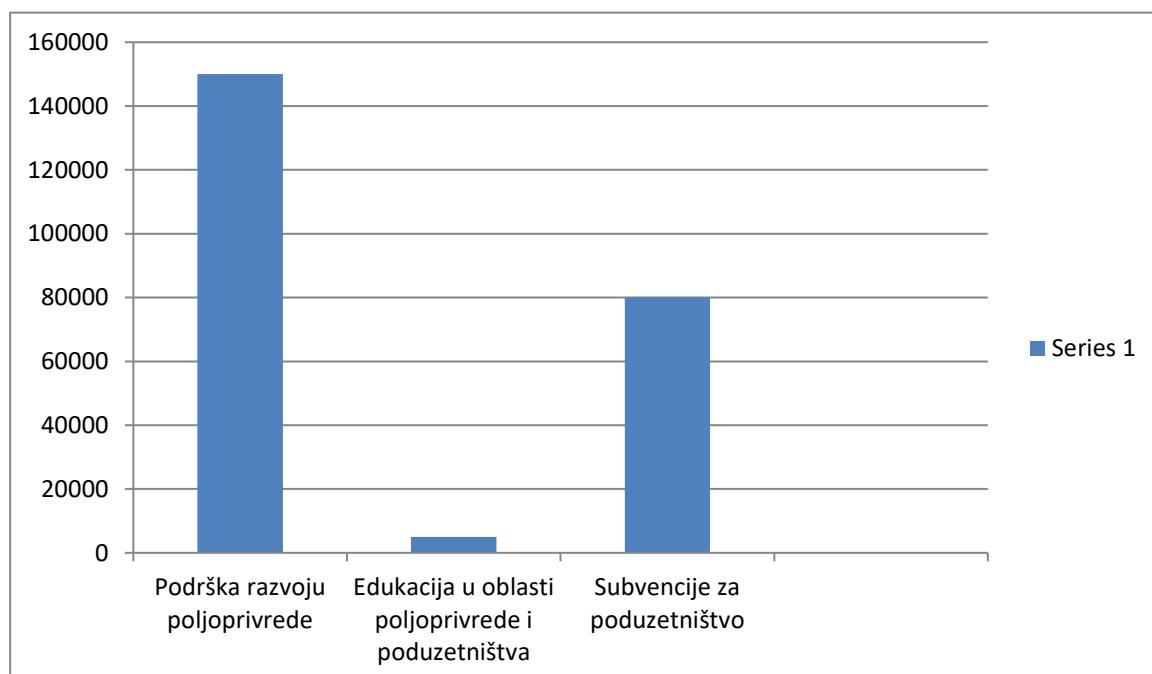


Grafik 13. Upravljanje imovinom Općine Kalesija

Podrška jačanju privrede i poljoprivrede – 235.000,00 KM

Opis	Iznos
Podrška razvoju poljoprivrede	150.000,00
Edukacija u oblasti poljoprivrede i poduzetništva	5.000,00
Subvencije za poduzetništvo	80.000,00
Ukupno	235.000,00

Tabela 12. Podrška jačanju privrede i poljoprivrede



Grafik 14. Podrška jačanju privrede i poljoprivrede

ZAKLJUČAK

Prikupljene prihode, općinske vlasti koriste za unapređenje kvalitete života građana na svom području. To se odnosi na uređenje objekata po mz kao što su ambulante , čitaonice, sportski objekti, školski objekti, izdvajanje sredstava za brigu o djeci, za socijalnu kategoriju stanovništva, za predškolsko i drugo obrazovanje – stipendije, volontere, prevoz djece, nagrade učenicima za postignut uspjeh u osnovnoj školi, zatim za razvoj i održavanje sporta, za kulturu, za zaštitu okoliša, civilnu zaštitu, razvoj putne infrastrukture i ostalo.

Ovaj Vodič za građane izrađen je zbog izgradnje međusobnog povjerenja koje treba voditi aktivnijem uključivanju građana u proces upravljanja, a time i do unapređenja funkcionisanja lokalne samouprave koja bi potrebe građana uskladila s budžetskim politikama i na taj način uticala na raspodjelu sredstava.

KONTAKTI I KORISNE INFORMACIJE

OPĆINA KALESIJA

Patriotske lige 15

75260 Kalesija

TEL. 035/ 367 -700

FAX: 035/ 631 -286

Adresa elektronske pošte: opcina@kalesija.ba

*Vaša pitanja, primjedbe i prijedloge
možete slati poštom na gore navedene adrese!*