

BOSNA I HERCEGOVINA
Federacija Bosne i Hercegovine
KANTON SARAJEVO
OPĆINA ILIJAŠ



OPĆINSKI NAČELNIK

BOSNIA AND HERZEGOVINA
Federation of Bosnia and Herzegovina
CANTON SARAJEVO
MUNICIPALITY ILIJAS

DOKUMENT OKVIRNOG BUDŽETA
OPĆINE ILIJAŠ
ZA PERIOD 2021 - 2023. god.

Ilijaš, juni 2020. godina

Na osnovu člana 13. i 15. Zakona o principima lokalne samouprave u Federaciji BiH („Službene novine Federacije BiH“ br. 49/06 i 51/09), članova 16. do 18. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ br. 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19 i 99/19“), te člana 57. i 107. Statuta općine Ilijaš ('Službene novine Kantona Sarajevo' br.20/09-prečišćeni tekst i 46/18), Općinski načelnik donosi:

Dokument Okvirnog Budžeta Općine Ilijaš za period 2021 – 2023. godina

Budžet predstavlja glavni instrument u kreiranju vladinih politika i predstavlja sredstvo kojim se strateški prioriteti pretvaraju u konkretne usluge, programe i aktivnosti, kao odgovor na socijalne, ekonomske i druge potrebe građana. Budžet Općine, kao interni zakonski akt, predstavlja ključni dokument kojim se određuje politika finansiranja aktivnosti i programa iz djelokruga nadležnosti Općine kao jedinice lokalne samouprave. S obzirom na veliki broj postavljenih nadležnosti postavljenih pred jedinice lokalne samouprave, te manjak raspoloživih sredstava za njihovo pokrivanje, značaj općinskog budžeta, odnosno njegova pravilna raspodjela time i postaje veća. Zato je neophodno da se pri procesu planiranja budžeta odrede prioriteti na sistematičan i realan način, te sredstva alociraju na zadovoljenje potreba lokalne zajednice s ciljem najefektivnijeg trošenja javnih sredstava. Međutim, odluka o budžetskim rashodima za jednu godinu nije uvijek dovoljna kako bi se ostvarili vladini ciljevi, zbog čega se i izrađuje Dokument okvirnog budžeta.

U skladu sa odredbama Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine propisana je obaveza trogodišnjeg planiranja budžeta, sadržaj finansijskog plana svih korisnika, podnošenje budžetskih zahtjeva te sadržaj budžeta. Srednjeročno planiranje budžeta je proces u kome se pripremaju procjene i projekcije prihoda za srednjeročni period (za narednu budžetsku godinu i dvije nastupajuće), odnosno planira se potrošnja. Srednjeročno planiranje je kontinuiran proces koji počinje srednjeročnom ekonomskom i fiskalnom prognozom¹, u skladu sa kojom se projiciraju ekonomski i fiskalni položaj općine u trogodišnjem periodu, a završava odobrenim konačnim budžetom i okvirnim predviđanjima za dvije godine. Sam cilj dokumenta je da pruži informacije o finansijskim resursima i očekivanim mogućnostima. Ključni cilj Dokumenta okvirnog budžeta je da postavi makroekonomske, fiskalne i razvojne politike u središtu procesa planiranja i izrade Budžeta, imajući u vidu činjenicu da je godišnji Budžet jedan od osnovnih instrumenata kojima se realizuju ciljevi Strategije razvoja.

Princip srednjeročnog planiranja je da se svaki godišnji budžet planira putem trogodišnjeg (rolling) plana budžeta koji predstavlja procjenu godišnjeg budžeta za narednu fiskalnu godinu, te preliminarne projekcije budžeta za dvije naredne godine. Izrada Dokumenta okvirnog budžeta, kao jednog od ključnih dokumenta odnosno instrumenata u stvaranju kvalitetnog osnova za raspodjelu budžetskih sredstava, je praksa na većini nivoa vlasti u Bosni i Hercegovini, pa tako i u Općini Ilijaš. Ovaj dokument je ključni rezultat srednjeročnog procesa planiranja i izrade budžeta u '10 koraka' koja je zasnovana na najboljim međunarodnim iskustvima.

Moderni proces srednjoročnog planiranja budžeta je proces koji :

- a. ima jasno definiran budžetski kalendar i raspodjelu odgovornosti,
- b. ima jasnu fiskalnu strategiju zasnovanu na nivou raspoloživih vladinih resursa,
- c. omogućava raspodjelu ograničenih resursa na najvažnije ekonomske i socijalne prioritete politike vlade,
- d. unapređuje predvidivost budžetskih politika i finansiranja,
- e. osigurava efikasnije i djelotvornije korištenje vladinih resursa,

¹ Budžetska instrukcija br. 1 – za izradu Dokumenta okvirnog budžeta za period 2021.-2023. (preliminarni nacrt srednjeročnog budžeta) i rokovi za izradu br. 04/3-11-61/20 od 10.02.2020.g.

- f. unapređuje transparentnost i odgovornost vladinih politika, programa i procesa donošenja odluka,
- g. osigurava razmatranje finansijskih učinaka u narednim godinama, pri donošenju odluka u vezi sa politikama, te donošenje tih odluka tokom ciklusa planiranja budžeta.

Zakonom o budžetima u Federaciji BiH i Operativnim budžetskim kalendarom za izradu i donošenje Dokumenta okvirnog budžeta za period 2021-2023.godina i Budžeta općine Ilijaš za 2021. godinu propisan je budžetski kalendar kojim su utvrđeni krajnji rokovi za svaku fazu budžetskog planiranja i kojim je predviđeno da Dokument okvirnog budžeta kao jedinstveni dokument Općinski načelnik razmatra i usvaja do 30. Juna tekuće godine, nakon čega se Dokument okvirnog budžeta dostavlja Općinskom vijeću kao informacija i objavljuje na web stranici općine.

Prilikom izrade Dokumenta okvirnog budžeta koristile su se trenutno dostupne projekcije prihoda:

- Makroekonomska projekcija Direkcije za ekonomsko planiranje BiH (www.dep.gov.ba)
- Projekcija poreznih prihoda Federalnog ministarstva finansija (www.fmf.gov.ba)
- Projekcije prihoda Odjeljenja za makroekonomsku analizu Uprave za indirektno oporezivanje BiH (www.new.uino.gov.ba)
- Saopštenja Federalnog zavoda za statistiku (<https://fzs.ba/>)

Sve trenutno raspoložive projekcije prihoda u vrlo ograničenom opsegu posmatraju učinak pandemije koronavirusa (COVID-19) na ukupnu procjenu prihoda za naredni period, tako da je još uvijek prerano za donošenje bilo kakvih čvrstih zaključaka o tome kakav će ista imati uticaj na priliv prihoda, a njezin potpuni učinak će biti predmet nekih narednih procjena.

Također, sačinjena je projekcija rashoda općine Ilijaš koje će prilikom svake izrade Budžeta za odgovarajuću godinu, biti podložna revidiranju i potrebnim korekcijama.

Fiskalna strategija za ovaj srednjoročni period temelji se na srednjoročnim politikama djelovanja Općine Ilijaš, sa ciljem jačanja upravljanja javnim finansijama, ujednačene fiskalne politike i jačanju finansijske discipline, što će doprinijeti ekonomskom i socijalnom jačanju Općine Ilijaš sa ciljem općeg, institucionalnog i funkcionalnog jačanja, kao i daljoj stabilnosti Budžeta općine Ilijaš.

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici Općine Ilijaš planirani su u skladu sa odredbama Zakona o pripadnosti javnih prihoda u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ br. 22/06, 43/08, 22/09, 35/14 i 94/15), te ostalim Federalnim i Kantonalnim zakonskim propisima i odlukama Općinskog vijeća Ilijaš, kojima su regulisani prihodi općinskog budžeta.

Prihodi i primici u okviru Dokumenta okvirnog budžeta općine Ilijaš za 2021.-2023. godinu su planirani na bazi ostvarenih prihoda u 2019. godini, te projiciranih prihoda za 2020. godinu.

POREZNI PRIHODI

Projekcije prihoda od indirektnih poreza za korisnike u Federaciji BiH urađene su prema zvaničnim primjenjivanim koeficijentima raspodjele iz Uputstva o određivanju učešća kantona, jedinica lokalne samouprave i nadležnih kantonalnih ustanova za ceste u prihodima od indirektnih poreza i načinu raspoređivanja tih prihoda za 2020. godinu, objavljenih u „Službenim novinama Federacije BiH“, broj 84/19 i revidirane projekcije prihoda od indirektnih poreza za općine Sarajevskog Kantona za period 2021.-2023. godina, urađenih i dostavljenih od strane Federalnog ministarstva finansija broj 05-12-5-3361-1/20, od 06.05.2020. godine. Pored navedenih dostavljene su i projekcije prihoda za upravitelje cesta koja se raspoređuje općinama u skladu sa Zaključkom o raspodjeli prihoda od indirektnih poreza koji

pripadaju Direkcijama cesta – Direkcija puteva Kantona Sarajevo (Službene novine Kantona Sarajevo br. 17/18 i 32/18) i prema kojima Općini Ilijaš pripada 3,57 % od projiciranih sredstava.

u KM

VRSTA PRIHODA	IZVRŠENJE		PROJEKCIJA		
	2019	2020	2021	2022	2023
1. Prihodi od indirektnih poreza iz raspodjele sa Jedinstvenog računa	509.175.126	437.129.551	456.359.852	482.963.331	488.968.009
1.1. Kantonalni budžet	457.229.757	392.606.014	409.877.626	433.771.425	439.164.501
1.2. Općinski/gradski budžeti	44.653.685	38.227.037	39.908.730	42.235.208	42.760.318
1.2.1. Hadžiki	4.335.663	3.677.441	3.839.220	4.063.027	4.113.543
1.2.2. Ilijaš	6.677.703	5.719.912	5.971.543	6.319.654	6.398.226
1.2.3. Ilijaš	3.782.606	3.241.653	3.384.260	3.581.546	3.626.075
1.2.4. Sarajevo-Novı grad	10.904.064	9.433.286	9.848.277	10.422.382	10.551.964
1.2.5. Sarajevo-Stari grad	3.145.934	2.680.852	2.798.799	2.961.955	2.968.781
1.2.6. Sarajevo-Centar	5.032.336	4.260.985	4.479.755	4.740.902	4.769.846
1.2.7. Sarajevo-Novo Sarajevo	5.807.570	4.985.570	5.204.897	5.508.316	5.576.801
1.2.8. Trnovo	1.053.694	899.864	939.452	984.217	1.006.578
1.2.9. Vogošća	3.813.794	3.297.464	3.442.527	3.643.209	3.688.505
1.3. Grad Sarajevo	7.391.704	6.296.500	6.573.497	6.956.699	7.043.191

u KM

VRSTA PRIHODA	IZVRŠENJE		PROJEKCIJA		
	2019	2020	2021	2022	2023
1. Upravitelji za ceste	24.583.179	21.078.998	21.971.502	23.075.692	23.471.686
1.1. Prihodi od indirektnih poreza iz raspodjele sa Jedinstvenog računa	17.926.183	15.270.120	15.941.887	16.871.218	17.080.878
1.2. Prihodi od namjenske putarine za finansiranje autocesta i cesta	6.656.995	5.808.878	6.029.615	6.204.474	6.390.809

Prihode po osnovu Poreza na dobit, poreza na dohodak, poreza građana, ostalih poreza, zaostalih obaveza po osnovu poreza, koje kantonalni trezor transferiše prema općinskom trezoru planirani su u omjeru i na način utvrđen Zakonom o pripadnosti javnih prihoda u FBiH i odgovarajućim kantonalnim propisima. Plan i projekcija prihoda po osnovu poreza na dohodak rađen je na bazi historijskog trenda ostvarenja i projiciranom toku makroekonomskih indikatora za srednoročni period.

Prihodi od poreza na dohodak

u KM

VRSTA PRIHODA	IZVRŠENJE		PROJEKCIJA		
	2019	2020	2021	2022	2023
1. Porez na dohodak	162.859.529	113.193.636	116.363.058	119.970.313	123.809.363
1.1. Kantonalni budžet	159.944.342	111.167.470	114.280.159	117.822.844	121.593.175
1.2. Općinski/gradski budžeti	2.915.187	2.026.166	2.082.899	2.147.469	2.216.188

Rizici po ostvarenje projiciranih prihoda proizilaze iz sljedećeg:

- veće usporavanje predviđenog ekonomskog rasta a kao posljedice pandemije izazvane koronavirusom COVID-19 ;
- nepredviđene promjene poreznih politika (odsustvo stabilnih koeficijenata raspodjele indirektnih poreza i nepredviđene promjene istih i dr.);
- povećan povrat PDV-a od predviđenog;
- makroekonomske pretpostavke;
- razvoj drugih događaja (promjena nivoa zaduženosti, rad porezne administracije i dr.).

Projekcije prihoda su usko vezane za privredni rast, te je kao najveći rizik po projekcije prihoda akceptiran pad privrednog rasta.

NEPOREZNI PRIHODI

Neporezni prihodi općine uključuju :

- Prihode od nefinansijskih javnih preduzeća i finansijskih javnih institucija (u okviru istih prihoda najveće učešće imaju prihodi od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa, патената i autorskih prava – koncesije),
- Ostali prihodi od imovine (kamata na depozite i sl.),
- Administrativne takse,
- Komunalne takse,
- Ostale općinske naknade (naknade za dodijeljeno zemljište, naknade iz osnova prirodnih pogodnosti – položajna renta i naknade za uređenje građevinskog zemljišta – renta , komunalne naknade i drugo),

- Posebne naknade i takse (naknade za korištenje podataka, naknade za upotrebu cesta za vozila građana i pravnih lica),
- Prihodi od pružanja usluga građanima i drugim nivoima vlasti

Posljednjih godina neporezne prihode karakteriše izražena oscilacija u naplati, uzrokovana prije svega pružanjem privremenih pogodnosti za plaćanje (pandemija, zaostali dugovi, izmjena propisa), a što će biti odrednica naplate ovih prihoda i u narednim godinama. U narednim godinama, a u skladu sa projekcijama makroekonomskih pokazatelja očekuje se blagi rast neporeznih prihoda.

TEKUĆI I KAPITALNI TRANSFERI – DONACIJE

Po projekciji općinskih prihoda po osnovu tekućih i kapitalnih transfera očekuje se da će se u narednom periodu nastaviti trend ulaganja po osnovu transfera viših nivoa vlasti i ličnog učešća građana.

Prema projekciji prihoda po osnovu kapitalni transferi sa kantonalnog i federalnog nivoa vlasti, u budućem periodu očekuju se sredstva za nastavak investicija koja će se namjenski rasporediti po budžetskim prioritetima i to najvećim dijelom u rekonstrukcije i investiciona održavanja, odnosno ulaganja u infrastrukturu na nivou općine.

TABELARNI PREGLED PRIHODA

- Dokument okvirnog budžeta Općine Ilijaš za period 2021 – 2023. godina sastoji se od procjene prihoda i rashoda za navedeni period a što je vidljivo iz tabela koje slijede.

Ekonom. kod.	Opis	IZVRŠENJE	PLAN	PROJEKCIJA		
		2019	2020	2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6	7
	I PRIHOD					
	<i>POREZNI PRIHODI</i>					
711100	Porez na dobit od pojedinaca (zaostale uplate poreza)	371,00	500,00	100,00	100,00	100,00
711115	Porez na prihod od imovine i imovinskih prava (zaostale uplate poreza)	371,00	500,00	100,00	100,00	100,00
714100	Porez na imovinu	1.304.499,00	1.032.000,00	795.000,00	795.000,00	795.000,00
714110	Stalni porez na imovinu	251.561,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
714120	Porez na nasljeđe i darove	73.906,00	32.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
714130	Porez na finansijske i kapitalne transakcije	979.032,00	750.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
716100	Porez na dohodak	62.186,00	45.000,00	45.000,00	46.500,00	48.000,00
716110	Porez na dohodak	62.186,00	45.000,00	45.000,00	46.500,00	48.000,00
717000	Prihod od indirektnih poreza	4.365.193,00	3.994.000,00	4.168.500,00	4.405.300,00	4.463.900,00

717114	Prihodi od indirektnih poreza na ime finansiranja autocesta u Federaciji BiH	237.009,00	207.300,00	215.200,00	221.500,00	228.100,00
717131	Prihodi od indirektnog oporezivanja koji pripadaju Direkciji cesta (iz cijene nafte i naftinih derivata)	639.965,00	545.100,00	569.100,00	602.300,00	609.800,00
717141	Prihodi od indirektnog oporezivanja koji pripada jedinicama lokalne samouprave	3.488.219,00	3.241.600,00	3.384.200,00	3.581.500,00	3.626.000,00
719100	Ostali porezi	1.055,00	500,00	100,00	100,00	100,00
719110	Ostali porezi (zaostali porezi - poseban porez na plaću za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća)	1.055,00	500,00	100,00	100,00	100,00
	UKUPNO POREZNI PRIHODI	5.733.304,00	5.072.000,00	5.008.700,00	5.247.000,00	5.307.100,00
	<i>NEPOREZNI PRIHODI</i>					
721100	Prihodi od nefinansijskih javnih preduzeća i finansijskih javnih institucija	238.821,00	38.000,00	152.000,00	152.000,00	152.000,00
721112	Prihodi od davanja prava na eksploataciju prirodnih resursa	222.480,00	25.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
721122	Prihod od iznajmljivanja poslovnih prostora i ostake materijalne imovine	16.271,00	12.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
721129	Prihodi od iznajmljivanja ostale materijalne imovine	70,00	500,00	500,00	500,00	500,00
721191	Ostali prihodi od nefinansijskih javnih preduzeća i finansijskih javnih institucija	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
721200	Ostali prihodi od imovine	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
721211	Prihodi od kamate za depozite u banci	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
721231	Ostali prihod od imovine	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00
721600	Prihodi od privatizacije	12.782,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
721615	Prihodi od ostalih vidova privatizacije	12.782,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
722100	Administrativne takse	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
722134	Takse za vjenčanje i druge civilne registracije	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
722300	Komunalne takse	235.420,00	280.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
722322	Općinske komunalne naknade za istaknutu firmu	235.420,00	280.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
722400	Ostale budžetske	2.324.819,00	1.318.000,00	1.275.000,00	1.275.000,00	1.275.000,00

	naknade i takse					
722442	Naknade za izgradnju i održavanje javnih skloništa	27.570,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
722433 722435 722437	Naknada za uređenje građevinskog zemljišta Naknada po osnovu prirodnih pogodnosti - renta Naknada za postupak legalizacije javnih površina i građevina	1.832.042,00	860.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
722434	Naknada za korištenje građevinskog zemljišta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722436	Naknade po osnovu tehničkog pregleda građevina	56.580,00	106.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
722454	Naknada za korištenje državnih šuma	373.393,00	300.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00
722460	Naknade za zauzimanje javnih površina	35.234,00	12.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
722500	Naknade i takse po Federalnim zakonima i drugim propisima	413.054,00	380.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00
722515	Naknada za korištenje podataka premjera i katastra	14.614,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
722516	Naknade za vršenje usluga iz predmjera i katastra	132.863,00	120.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
722531	Naknada za upotrebu cesta za vozila pravnih lica	54.468,00	50.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
722532	Naknada za upotrebu cesta za vozila građana	115.757,00	105.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
722580	Posebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	95.352,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
722600	Prihodi od pružanja javnih usluga	2.164,00	2.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
722612	Prihod od pružanja usluga pravnim licima (tenderska dokumentacija)	0,00	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
722633	Prihod od prodatih taksenih marki	2.164,00	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
722700	Neplanirane uplate	9.209,00	8.500,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
722721	Uplate za prekoračenje troškova PTT usluga	21,00	500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
722761	Uplate refundacije bolovanja	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
722791	Ostale neplanirane uplate	9.188,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
723100	Novčan kazne	0,00	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
723131	Novčane kazne po općinskim propisima	0,00	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	UKUPNO NEPOREZNI PRIHODI	3.241.269,00	2.040.000,00	2.062.500,00	2.062.500,00	2.062.500,00
	<i>PRIHODI OD TEKUĆIH</i>					

	<i>TRANSFERA</i>					
731100	Primljeni tekući transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija	5.177,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
731121	Tekući transferi od međunarodnih organizacija	5.177,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
732100	Tekući transferi od ostalih nivoa vlasti i fondova	588.332,00	1.062.000,00	600.000,00	630.000,00	600.000,00
732114	Primljeni tekući transferi od kantona	588.332,00	597.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
732112	Primljeni tekući transferi od Federacije	0,00	465.000,00	0,00	0,00	0,00
732111	Primljeni tekući transferi od Države	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
732116	Primljeni tekući transferi od općina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
732124	Primljeni namjenski transferi za izbore	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
	UKUPNO PRIHODI OD TRANSFERA	593.509,00	1.067.000,00	601.000,00	631.000,00	601.000,00
	<i>PRIHODI OD DONACIJA</i>					
733100	Donacije	6.600,00	105.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
733111	Donacije od fizičkih lica	550,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
733112	Donacije od pravnih lica	6.050,00	100.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
733116	Donacije za otklanjanje posljedica prirodnih i drugih nesreća	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO PRIHODI OD DONACIJA	6.600,00	105.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	<i>PRIHODI OD KAPITALNIH TRANSFERA</i>					
741100	Kapitalni transferi odinostranih vlada i međunarodnih organizacija	0,00	17.000,00	100,00	100,00	100,00
741111	Primljeni kapitalni transferi od inostranih vlada	0,00	17.000,00	100,00	100,00	100,00
742110	Kapitalni transferi od ostalih nivoa vlasti	3.282.857,00	2.705.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
742111	Primljeni kapitalni transferi od Države	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
742112	Primljeni kapitalni transferi od Federacije	192.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
742114	Primljeni kapitalni transferi od kantona	3.090.857,00	2.665.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
742116	Primljeni kapitalni transferi od općina	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
742210	Kapitalni transferi od nevladinih izvora	201.975,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
742211	Primljeni kapitalni transferi od nevladinih izvora	201.975,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

	UKUPNO PRIHODI OD KAPITALNIH TRANSFERA	3.484.832,00	2.742.000,00	2.000.100,00	2.000.100,00	2.000.100,00
	<i>PRIHODI PO OSNOVU ZAOSTALIH OBAVEZA</i>					
777770	Prihodi po osnovu zaostalih obaveza	0,00	500,00	100,00	100,00	100,00
777779	Uplate zaostalih obaveza od naknada za puteve iz cijene naftnih derivata	0,00	500,00	100,00	100,00	100,00
	UKUPNO PRIHODI PO OSNOVU ZAOSTALIH OBAVEZA	0,00	500,00	100,00	100,00	100,00
	II PRIMICI					
811100	Kapitalni primici od prodaje stalnih sredstava	803.513,00	600.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
811111	Primici od prodaje zemljišta	803.513,00	600.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
811112	Primici od prodaje zgrada i stambenih objekata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
811112	Primici od prodaje vozila	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
814300	Primici od domaćeg zaduživanja	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
814331	Prihod od domaćih finansijskih institucija - zaduženja	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
811900	Ostali kapitalni primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
811911	Ostali kapitalni primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO PRIMICI	2.003.513,00	600.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	PRENESENA SREDSTVA					
	Prenesena sredstva - suficit	2.828.969,00	2.583.050,00	0,00	0,00	0,00
	PROICIRANI SUFICIT PRETHODNE GODINE	2.828.969,00	2.583.050,00	0,00	0,00	0,00
	SVEUKUPNI PRIHODI :	17.891.996,00	14.209.550,00	10.187.400,00	10.455.700,00	10.485.800,00

RASHODI I IZDACI

Raspoloživa sredstva lokalne samouprave su uvijek manja od sredstva potrebnih da se ostvare svi ciljevi zajednice, pa se kontinuirano moraju analizirati prioritetne potrebe i donositi odluke koje će najviše doprinijeti ostvarenju bitnih ciljeva. Kao i prethodnih godina, planiranje budžeta za naredni period će se oslanjati na načela stabilizacijskog djelovanja fiskalne politike i nastavak provođenja mjera štednje čiji je osnovni cilj održavanje budžetske ravnoteže i kontrole javne potrošnje.

Rashodi i izdaci koje predviđa Općina Ilijaš, u planskom periodu, a u skladu sa zacrtanim politikama zasnovani su na zakonskim obavezama, Strategiji razvoja Općine Ilijaš, godišnjim planovima, programima rada Općinskog vijeća i Općinskog načelnika, kao i ostalim aktima kojima raspolaže Općina Ilijaš. Također, vodilo se računa da osnovne funkcije u skladu sa nadležnostima budu u potpunosti zadovoljene i predviđene.

Dokumentom okvirnog budžeta su utvrđene početne gornje granice rashoda za period 2021-2023.g., unutar kojih će službe razviti svoje detaljnije zahtjeve za budžetskim sredstvima, a u skladu sa narednom instrukcijom za pripremu finansijskih planova Nacrta Budžeta za 2021. godinu. Ukupni rashodi i izdaci su usklađeni sa planiranim prihodima a poboljšanje se očekuje u narednom periodu i to kroz jačanje privrednog i ekonomskog rasta.

Ekonom. kod.	Opis	IZVRŠENJE	PLAN	PROJEKCIJA		
		2019	2020	2021	2022	2023
3	4	5	7	7	7	7
	TEKUĆI IZDACI					
611000	Bruto plaće i naknade	1.903.545,00	2.039.000,00	2.080.000,00	2.080.000,00	2.080.000,00
611100	Bruto plaće	1.656.456,00	1.815.000,00	1.820.000,00	1.820.000,00	1.820.000,00
611200	Naknade uposlenim	247.089,00	224.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
612000	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	174.044,00	190.000,00	190.000,00	182.000,00	182.000,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	888.271,00	1.054.450,00	1.151.500,00	1.149.600,00	1.059.600,00
613100	Putni troškovi	7.798,00	9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
613200	Izdaci za energiju	76.891,00	95.750,00	100.000,00	100.000,00	10.000,00
613300	Izdaci za komunalne usluge	80.363,00	87.100,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
613400	Nabavka materijala	47.072,00	58.800,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
613500	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	17.442,00	20.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
613600	Unajmljivanje imovine i opreme	28.006,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
613700	Izdaci za tekuće održavanje	28.491,00	31.200,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
613800	Izdaci osiguranja i bankarskih usluga	11.868,00	18.000,00	20.500,00	18.600,00	18.600,00
613900	Ugovorene usluge	590.340,00	702.600,00	780.000,00	780.000,00	780.000,00
614000	Tekući transferi i drugi tekući rashodi	2.283.021,00	2.768.250,00	2.600.000,00	2.551.000,00	2.466.700,00
614100	Transfer drugim nivoima vlasti	375.560,00	463.000,00	400.000,00	350.000,00	400.000,00
614200	Tekući transferi pojedincima	900.178,00	1.043.800,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.000.000,00
614300	Tekući transferi neprofitnim organizacijama	729.948,00	586.450,00	680.000,00	680.000,00	670.000,00
614400	Subvencije javnim preduzećima	976,00	3.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
614500	Subvencije privatnim preduzećima i poduzetnicima	261.484,00	647.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
614800	Drugi tekući rashodi	14.875,00	25.000,00	85.000,00	86.000,00	61.700,00
615000	Kapitalni transferi	5.978.227,00	4.882.300,00	2.096.100,00	2.427.100,00	2.632.900,00

616000	Izdaci za kamate	15.998,00	24.000,00	19.800,00	16.000,00	14.600,00
	UKUPNO TEKUĆI IZDACI	11.243.106,00	10.958.000,00	8.137.400,00	8.405.700,00	8.435.800,00
	Kapitalni izdaci	4.023.923,00	3.163.050,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	Budžetska rezerva	41.663,00	88.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	SVEUKUPNI IZDACI	15.308.692,00	14.209.550,00	10.187.400,00	10.455.700,00	10.485.800,00

UPRAVLJANJE DUGOM

Obaveze za servisiranje postojećih kredita u okviru Dokumenta okvirnog budžeta 2021.-2023. godine obračunate su prema otplatnim planovima i kursnoj listi CBBiH.

Dokument okvirnog budžeta je okvir u kojem će se kretati procesi kojima upravlja Općina Ilijaš u naredne tri godine, te da je obaveza svake godine Dokument okvirnog budžeta ažurirati i prilagođavati novonastalim situacijama koje iz današnje perspektive nije moguće sagledati niti predvidjeti.

U skladu sa članom 18. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine nakon usvajanja od strane Općinskog načelnika, ovaj dokument bit će objavljen na web stranici Općine Ilijaš.

Obradivač :
Mr. Nedžad Mashopita

POMOĆNIK NAČELNIKA
Mr.sci. Osmanović Merima

Broj : 04/3-11-1266/20
Ilijaš, 24.06.2020. godine

