



Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
Kanton Sarajevo
OPĆINA VOGOŠĆA
OPĆINSKI NAČELNIK



Vogošća, ul. Jošanička br. 80, tel: 00387 33 586 413, 33 586 410, fax: 33 586-444

DOKUMENT OKVIRNOG BUDŽETA OPĆINE VOGOŠĆA ZA PERIOD 2023 - 2025. GODINA

Vogošća, juni 2022. godina

Na osnovu članova 16. do 18. Zakona 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, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22), te člana 70. stav 1. tačka 6. Statuta općine Vogošća (‘Službene novine Kantona Sarajevo’ broj: 27/14 - Prečišćeni tekst, 14/15 i 9/20), Općinski načelnik donosi:

Dokument Okvirnog Budžeta Općine Vogošća za period 2023 – 2025. 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 srednjoročnom 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 Vogošća. Ovaj dokument je ključni rezultat srednjeročnog procesa planiranja i izrade budžeta u '10 koraka' koja je zasnovana na najboljim međunarodnim iskustvima.

Moderni proces srednjeročnog 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 prioritetne politike vlade,
- d. unapređuje predvidivost budžetskih politika i finansiranja,
- e. osigurava efikasnije i djelotvornije korištenje vladinih resursa,
- f. unapređuje transparentnost i odgovornost vladinih politika, programa i procesa donošenja odluka,

¹ Budžetska instrukcija br. 1 – za izradu Dokumenta okvirnog budžeta za period 2023.-2025. (preliminarni nacrt srednjeročnog budžeta) i rokovi za izradu br. 13-11-258/22 od 09.02.2022.

- 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 2023 - 2025. godina i Budžeta općine Vogošća za 2023. 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 ratnih dešavanja u Ukrajini, te još uvijek, mada u manjoj mjeri prisutan, 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 isti imati uticaj na priliv prihoda u narednom periodu, a njihov potpun učinak će biti predmet nekih narednih procjena.

Također, sačinjena je projekcija rashoda Općine Vogošća koja 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 Vogošća, sa ciljem jačanja upravljanja javnim finansijama, ujednačene fiskalne politike i jačanju finansijske discipline, što će doprinijeti ekonomskom i socijalnom jačanju Općine Vogošća sa ciljem općeg, institucionalnog i funkcionalnog jačanja, kao i daljoj stabilnosti Budžeta Općine Vogošća.

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici Općine Vogošća 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, 94/15 i 17/22), Pravilnikom o načinu uplate, pripadnosti i raspodjeli javnih prihoda u Federaciji Bosne i Hercegovine (Službene novine Federacije BiH broj: 54/20, 63/20, 88/20, 28/21, 56/21, 83/21, 1/22 i 34/22), te ostalim Federalnim i Kantonalnim zakonskim propisima i odlukama Općinskog vijeća Vogošća, kojima su regulisani prihodi općinskog budžeta.

Prihodi i primici u okviru Dokumenta okvirnog budžeta općine Vogošća za 2023 - 2024 godinu su planirani na bazi ostvarenih prihoda u 2021. godini (posmatrajući realizaciju i kretanje istih u 2019. i 2020. godini), te projiciranih prihoda za 2022. 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 приходima od indirektnih poreza i načinu raspoređivanja tih prihoda za 2022. godinu, objavljenih u („Službenim novinama

Federacije BiH", broj: 77/21) utvrđen je koeficijent raspodjele za Općinu Vogošća 8,755 %, dok je izračun istih pripremljen u skladu sa dostavljenom revidiranom projekcijom javnih prihoda za 2022. godinu za općine Sarajevskog Kantona za period 2023 - 2024 godina, urađenih i dostavljenih od strane Federalnog ministarstva finansija broj: 05-12-5-3955/22-1 od 17.05.2022. godine. Pored navedenih dostavljene su i projekcije prihoda za upravitelje cesta koji 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 broj: 17/18 i 32/18) i prema kojima Općini Vogošća pripada 3,56 % od projiciranih sredstava.

VRSTA PRIHODA	PROJEKCIJA			
	2022	2023	2024	2025
1. Prihodi od indirektnih poreza iz raspodjele sa Jedinastvenog računa	602.479.670	472.236.334	464.800.170	503.469.420
1.1. Kantonalni budžet	541.352.551	412.862.990	403.448.837	437.813.575
1.2. Općinski/gradski budžeti	62.629.594	61.127.991	62.831.291	67.226.579
1.2.1. Hadžići	5.076.124	4.931.295	5.095.578	5.519.504
1.2.2. Ilidža	7.937.089	7.710.612	7.967.487	8.630.340
1.2.3. Iljaš	4.445.622	4.318.781	4.462.859	4.833.929
1.2.4. Sarajevo-Noví grad	13.082.654	12.709.396	13.132.802	14.225.383
1.2.5. Sarajevo-Stari grad	3.583.023	3.480.794	3.596.754	3.895.985
1.2.6. Sarajevo-Centar	5.890.304	5.722.245	5.912.873	6.404.799
1.2.7. Sarajevo-Novó Sarajevo	6.753.956	6.561.255	6.773.840	7.343.887
1.2.8. Trnovo	1.253.111	1.217.357	1.257.913	1.362.565
1.2.9. Vogošća	4.607.721	4.476.256	4.625.380	5.010.167
1.3. Grad Sarajevo	8.487.515	8.245.353	8.520.043	9.228.866

VRSTA PRIHODA	PROJEKCIJA			
	2022	2023	2024	2025
1. Upravitelji za ceste	27.486.487	27.113.830	27.992.977	29.962.947
1.1. Prihodi od indirektnih poreza iz raspodjele sa Jedinastvenog računa	20.583.718	19.996.433	20.662.603	22.381.623
1.2. Prihodi od namjenske putarine za finansiranje autocesta i cesta	6.902.769	7.117.397	7.330.374	7.581.324

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.

VRSTA PRIHODA	PROJEKCIJA			
	2022	2023	2024	2025
1. Porez na dohodak	199.387.048	210.741.431	224.301.725	239.086.978
1.1. Kantonalni budžet	195.818.020	206.969.160	220.286.724	234.807.321
1.2. Općinski/gradski budžeti	3.569.028	3.772.272	4.015.001	4.279.657

Rizici po ostvarenje projiciranih prihoda proizilaze iz sljedećeg:

- veće usporavanje predviđenog ekonomskog rasta a kao posljedice ratnih dešavanja u Ukrajini, te zaostalih posljedica 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 poduzetničkih aktivnosti i imovine (prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostorija),
- Ostali prihodi od imovine (kamata na depozite i sl.),
- Komunalne takse,
- Ostale općinske naknade (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 (ratna dešavanja vezana za Ukrajinu, 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 pravnih lica.

Prema projekciji prihoda po osnovu kapitalnih transfera 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 ulaganjem u infrastrukturu na nivou općine.

TABELARNI PREGLED PRIHODA

Dokument okvirnog budžeta Općine Vogošća za period 2023 – 2025. godina sastoji se od procjene prihoda i rashoda za navedeni period a što je vidljivo iz tabela koje slijede.

Red. Broj	Ekon. Kod	OPIS	Izvršenje Bužeta 31.12.2021. godinu	Budžet za 2022. godinu	Projekcija budžeta za 2023. godinu	Projekcija budžeta za 2024. godinu	Projekcija budžeta za 2025. godinu
1.	2.	3.	4.	5.	7.	8.	9.
		PRIHODI					
	710000	I - PRIHODI OD POREZA	7.106.222,75	7.142.078,11	7.490.104,09	7.670.525,73	8.125.463,66
	711100	Porezi na dobit pojedinaca (zaostale uplate poreza)		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
1	711115	Porez na prihod od imovine i imovinskih prava (zaostale uplate poreza)		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	714100	Porez na imovinu	1.915.868,30	1.880.195,75	1.895.195,75	1.895.195,75	1.895.195,75
	714110	Stalni porez na imovinu	338.314,21	310.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00
	714120	- Porez na naslijeđe i poklone	45.227,79	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00

	714130	Porez na finansijske i kapitalne transakcije	1.532.326,30	1.540.195,75	1.540.195,75	1.540.195,75	1.540.195,75
	716100	Porez na dohodak	168.440,68	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
8	716110	Porez na dohodak	168.440,68	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	717100	Prihodi od indirektnih poreza	5.020.033,91	5.108.482,36	5.441.508,34	5.621.929,98	6.076.867,91
9	717114	Prihodi od indirektnih poreza na ime finansiranja autocesta i drugih cesta u FBiH	239.081,79	249.911,61	253.379,33	260.961,31	269.895,13
10	717131	Prihodi od indirektnih poreza sa jedinstvenog računa	661.147,61	666.653,75	711.873,01	735.588,67	796.785,78
11	717141	Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju jedinicama lokalne samouprave	4.119.804,51	4.191.917,00	4.476.256,00	4.625.380,00	5.010.187,00
	719000	Ostali porezi	1.879,86	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
12	719114	Poseban porez na plaću za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	43,32	100,00	100,00	100,00	100,00
13	719115	Poseban porez za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća na dodatna primanja	1.836,54	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	720000	II - NEPOREZNI PRIHODI	2.050.864,27	5.374.398,26	2.437.895,91	2.427.474,27	2.437.536,34
	721100	Prihodi od poduzetničkih aktivnosti i imovine	52.782,61	42.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
14	721122	Prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostorija	52.782,61	42.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	721200	Ostali prihodi od imovine	907,47	1.040,00	1.040,00	1.040,00	1.040,00
15	721211	Prihodi od kamata na depozit	166,67	300,00	300,00	300,00	300,00
16	721227	Prihodi od zakupa korištenja sportsko-privrednih lovišta	740,80	740,00	740,00	740,00	740,00
	722300	Naknade, takse i prihodi od pružanja javnih usluga	234.165,36	360.000,00	310.000,00	290.000,00	290.000,00
17	722322	Općinske komunalne takse	234.165,36	360.000,00	310.000,00	290.000,00	290.000,00
	722400	Ostale budžetske naknade	1.332.598,69	4.239.383,26	1.521.335,91	1.530.914,27	1.533.976,34
18	722433	Naknada za uređenje građevinskog zemljišta	946.849,26	1.750.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
19	722435	Prihodi od zemljišne rente	192.155,50	1.939.452,59	719.335,91	728.914,27	731.976,34
20	722436	Naknade po osnovu tehničkog pregleda građevina	79.902,60	100.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
21	722437	Naknade za postupak legalizacije građevina	10.218,85	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
22	722442	Naknade za izgradnju i održavanje javnih skloništa	126,50	357.930,67	70.000,00	70.000,00	70.000,00
23	722461	Naknade za zauzimanje javnih površina	103.345,98	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00

	722500	Posebne naknade i takse	385.647,59	601.020,00	492.020,00	492.020,00	499.020,00
24	722515	Naknada za korištenje podataka premjera i katastra	10.394,20	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
25	722516	Naknade za vršenje usluga iz oblasti premjera i katastra	96.703,80	89.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
26	722531	Naknada za upotrebu cesta za vozila pravnih lica	65.727,89	65.000,00	65.000,00	65.000,00	70.000,00
27	722532	Naknada za upotrebu cesta za vozila građana	75.230,45	260.000,00	165.000,00	165.000,00	167.000,00
28	722581	Posebne naknade na plaću za zaštitu od prirodnih i dr. nesreća	122.916,65	164.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00
29	722582	Posebne naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća na dodatna primanja	14.629,01	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
30	722583	Naknade od vatrogasne jedinice iz premije osiguranja imovine od požara i prirodnih sila	44,10	20,00	20,00	20,00	20,00
31	722584	Naknada za funkcionalne premije, osiguranje motornih vozila za vatrogasne jedinice	1,49				
	722600	Prihodi od pružanja javnih usluga (od vlastite djelatnosti)	12.731,40	13.000,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
32	722611	Prihodi od pružanja usluga građanima	6.591,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	722613	Prihodi od pružanja usluga građanima-tenderska dokumentacija	150,00				
33	722621	Prihodi od pružanja usluga drugim nivoima vlasti	5.990,40	5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	722700	Neplanirane uplate - prihodi	31.606,15	107.955,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
34	722791	Ostale neplanirane uplate - prihodi	20.856,15	77.955,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
35	722791	Ostale neplanirane uplate -uplate pravnih lica za izmjenu regulacionih planova	10.750,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	723100	Novčane kazne	425,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
36	723133	Novčane kazne	425,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	730000	III - TEKUĆE POTPORE (POTPORE I DONACIJE)	367.879,97	679.874,56	372.000,00	302.000,00	302.000,00
	731100	Primljeni tekući transferi od inostranih vlada I međunarodnih organizacija		29.195,00			
	732100	Tekuće potpore od ostalih nivoa vlasti	352.811,57	650.679,56	370.000,00	300.000,00	300.000,00

37	732112	Primljeni grantovi od Federacije za posebne namjene	125.000,00	70.000,00	70.000,00		
38	732114	Primljeni grantovi od Kantona za posebne namjene	227.811,57	537.737,21	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	732116	Primljeni grantovi od Općina za posebne namjene					
	732124	Primljeni namjenski transferi za izbore		42.942,35			
	733000	Donacije	15.068,40	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
39	733111	Donacije od fizičkih lica			2.000,00	2.000,00	2.000,00
40	733113	Donacije od pravnih lica					
41	733116	Donacije od domaćih fizičkih i pravnih lica za otklanjanje posljedica prirodne nesreće i obnovu područja zahvaćenih prirodnom nesrećom	15.068,40				
	740000	IV - KAPITALNI TRANSFERI	1.651.187,48	6.161.542,16	2.450.000,00	2.530.000,00	2.530.000,00
	741100	Primljeni kapitalni transferi od inostranih vlada I međunarodnih organizacija		100.000,00			
	742100	Kapitalni transferi od ostalih nivoa vlasti	1.651.187,48	6.061.542,16	2.450.000,00	2.530.000,00	2.530.000,00
42	742111	Primljeni kapitalni transferi Države	32.546,13				
43	742112	Primljeni kapitalni transferi od Federacije	338.119,84	461.687,97	430.000,00	400.000,00	400.000,00
44	742114	Primljeni kapitalni transferi od Kantona	1.270.521,51	5.569.854,19	2.000.000,00	2.110.000,00	2.110.000,00
45	742116	Primljeni kapitalni transferi od Općina	10.000,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	810000	V - KAPITALNI PRIMICI	28.000,00	432.100,00	100.000,00	0,00	0,00
	811100	Primici od prodaje stalnih sredstava	28.000,00	432.100,00	100.000,00	0,00	0,00
46	811111	Naknada za zemljište	28.000,00	430.000,00	100.000,00		
47	811112	Primici od prodaje zgrada i objekata		2.100,00			
		VI - PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	1.454.282,30	1.918.006,91			
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI (I+II+III+IV+V+VI)			12.658.436,77	21.708.000,00	12.850.000,00	12.930.000,00	13.395.000,00

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 osnovnih cilj održavanje budžetske ravnoteže i kontrole javne potrošnje.

Rashodi i izdaci koje predviđa Općina Vogošća, u planskom periodu, a u skladu sa zacrtanim politikama zasnovani su na zakonskim obavezama, Strategiji razvoja Općine Vogošća, godišnjim planovima, programima rada Općinskog vijeća i Općinskog načelnika, kao i ostalim aktima kojima raspolaže Općina Vogošća. 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 2023 - 2025.godine, unutar kojih će službe razviti svoje detaljnije zahtjeve za budžetskim sredstvima, a u skladu sa narednom instrukcijom za pripremu finansijskih planova Nacrta Budžeta za 2023. 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.

TABELARNI PREGLED RASHODA

Dokument okvirnog budžeta Općine Vogošća za period 2023 – 2025. godina sastoji se od procjene rashoda i izdataka za navedeni period a što je vidljivo iz tabela koje slijede.

Red. Broj	Ekon. Kod	OPIS	Izvršenje Bužeta 31.12.2021. godinu	Budžet za 2022. godinu	Projekcija budžeta za 2023. godinu	Projekcija budžeta za 2024. godinu	Projekcija budžeta za 2025. godinu
1.	2.	3.	4.	5.	7.	8.	9.
		A- TEKUĆI IZDACI					
	611000	I Bruto plaće i naknade	2.816.977,47	3.071.343,75	3.095.912,75	3.095.912,75	3.095.912,75
1	611100	Bruto plaće	2.459.385,30	2.674.912,75	2.674.912,75	2.674.912,75	2.674.912,75
2	611200	Naknade troškova zaposlenih	357.592,17	396.431,00	421.000,00	421.000,00	421.000,00
	612000	II Doprinosi poslodavca	261.542,73	285.865,84	266.347,65	266.347,65	266.347,65
	613000	III Izdaci za materijal i usluge	846.771,81	2.288.370,57	1.973.720,00	1.973.720,00	1.973.720,00
3	613100	Putni troškovi i dnevnice	167,85	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4	613200	Izdaci za energiju	76.856,05	128.500,00	128.500,00	128.500,00	128.500,00
5	613300	Izdaci za komunalne usluge	129.430,36	148.600,00	142.000,00	142.000,00	142.000,00
6	613400	Nabavka materijala i sitnog inventara	65.976,31	188.580,80	120.000,00	120.000,00	120.000,00
7	613500	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	21.599,84	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
8	613600	Unajmljivanje, imovine, opreme i nematerijalne imovine		20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
9	613700	Izdaci za tekuće održavanje	42.379,69	1.039.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
10	613800	Izdaci osiguranja i bankarske usluge	17.448,06	36.469,77	36.000,00	36.000,00	36.000,00
11	613900	Ugovorene i druge posebne usluge	492.913,65	680.220,00	680.220,00	680.220,00	680.220,00
	614000	IV Tekući grantovi	3.048.682,05	3.851.158,41	3.445.000,00	3.480.000,00	3.445.000,00
12	614100	Grantovi drugim nivoima vlasti	86.552,28	212.277,21	110.000,00	210.000,00	120.000,00
13	614200	Grantovi pojedincima	915.641,47	1.185.391,20	1.185.000,00	1.165.000,00	1.190.000,00
14	614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	776.146,15	1.001.400,00	850.000,00	845.000,00	845.000,00

15	614400	Grantovi javnim preduzećima	711.999,95	857.000,00	750.000,00	720.000,00	740.000,00
16	614500	Grantovi privatnim preduzećima i poduzetnicima	497.942,78	535.090,00	500.000,00	510.000,00	510.000,00
17	614800	Ostali grantovi - povrati i drugo	60.399,42	60.000,00	50.000,00	30.000,00	40.000,00
	615000	V Kapitalni grantovi	3.488.255,54	6.646.451,40	2.980.000,00	3.020.000,00	3.130.000,00
18	615100	Kapitalni grantovi drugim nivoima vlasti - Rekonstrukcija i sanacija objekata infrastrukture i društvenog standarda	3.212.002,12	3.974.538,36	2.700.000,00	2.760.000,00	2.870.000,00
19	615200	Kapitalni grantovi pojedincima		20.000,00	20.000,00		
20	615300	Kapitalni grantovi neprofitnim organizacijama	196.253,42	2.441.913,04	190.000,00	190.000,00	190.000,00
21	615400	Kapitalni grantovi javnim preduzećima	80.000,00	210.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
		UKUPNO TEKUĆI IZDACI (I - V)	10.462.229,60	16.143.189,97	11.760.980,40	11.835.980,40	11.910.980,40
		B - KAPITALNI IZDACI	276.732,76	5.524.810,03	1.049.019,60	1.054.019,60	1.444.019,60
24	999999	Tekuća budžetska rezerva	1.467,50	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
		UKUPNI IZDACI (I+II+III)	10.740.429,86	21.708.000,00	12.850.000,00	12.930.000,00	13.395.000,00

Dokument okvirnog budžeta je okvir u kojem će se kretati procesi kojima upravlja Općina Vogošća u naredne tri godine, te 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 Vogošća.

Obrađivač:

POMOĆNIK NAČELNIKA

Esmeralda Halać-Dević
Esmeralda Halać-Dević



Broj : 13-11-1168/22
Vogošća, 24.06.2022. godine