

BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
UNSKO SANSKI KANTON
GRAD CAZIN

**DOKUMENT OKVIRNOG BUDŽETA GRADA
CAZINA ZA 2019.-2021. GODINU**

Cazin, juni 2018. godine

1. Uvod

U skladu sa Zakonom o Budžetu FBiH (Službene novine FBiH, broj: 102/13, 09/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15 i 104/16) urađen je dokument okvirnog Budžeta Grada Cazin za period od 2019. do 2021. godine (skraćeno DOB) koji služi kao polazna osnova za izradu Nacrta Budžeta za 2019. godinu i koji sadrži procjene Budžeta za 2020. i 2021. godinu.

Dokument okvirnog budžeta (DOB) predstavlja kratkoročnu i srednjoročnu ekonomsku i fiskalnu prognozu za društveno-ekonomsko okruženje, a u okviru kojeg se projicira ekonomski i fiskalni položaj općine u trogodišnjem periodu.

Smjernice ekonomske i fiskalne politike za trogodišnji period sa viših nivoa vlasti (Unsko sanski kanton i FBiH) osnova su za izradu dokumenta okvirnog Budžeta. Zakonom o budžetima u FBiH („Službene novine Federacije BiH“, broj: 102/13, 09/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15 i 104/16), propisan je budžetski kalendar kojim su utvrđeni krajnji rokovi za svaku fazu budžetskog planiranja i kojim je predviđeno da DOB, kao jedinstven dokument, vlada odnosno Gradonačelnik razmatra i usvaja do 30. juna tekuće godine.

Teškoća za primjenu ovako definisanih zakonskih odredbi predstavlja činjenica da su Zakonom o budžetima u FBiH definisane iste procedure i rokovi za pripremu budžetskih dokumenata za sve nivoe vlasti, zatim da se u pripremi navedenih dokumenata treba bazirati na smjernicama ekonomske i fiskalne politike viših nivoa vlasti koje gradovi/općine nemaju u periodu pripreme svojih budžetskih dokumenata, odnosno činjenica da se nisu dostavile smjernice sa viših nivoa vlasti (FBiH, USK) u roku ili se nisu ni dostavile kako je predviđeno Zakonom o Budžetu FBiH odnosno propisanim Budžetskim kalendarom iz navedenog zakona.

Postupak pripreme DOB-a počinje dostavljanjem instrukcije broj: 1 o načinu i elementima izrade DOB-a koja sadrži: osnovne ekonomske pretpostavke i smjernice za pripremu DOB-a, tabele pregleda prioriteta budžetskih korisnika, te dinamiku i rokove pripreme DOB-a. Na osnovu navedenog člana Zakona o Budžetima u Federaciji BiH, Služba za finansije, računovodstvo i trezor je pristupila izradi Dokumenta okvirnog Budžeta Grada Cazin za period 2019 - 2021.godina. Dana 12. 02. 2018. godine Služba za finansije, računovodstvo i trezor uputila svim budžetskim korisnicima i službama Grada Cazin **Instrukciju broj: 1** odnosno instrukciju za izradu DOB-a za period 2019 -2021. godine (**akt broj: 02-14-2797/18**). Na osnovu navedene instrukcije, a prema odredbama člana 15. Zakona o budžetima u Federaciji BiH budžetski korisnici su **svoje tabele prioriteta sa obrazloženjem trebali dostaviti Službi do 15. aprila 2018. godine.**

Do ostavljenog roka budžetski korisnici Grada Cazina su dostavili svoje prijedloge za izradu DOB-a.

Služba za finansije, računovodstvo i trezor je pristupila izradi DOB-a poštujući rokove propisane Zakonom o budžetima u FBiH na osnovu podataka koji su joj u istom momentu bili na raspolaganju.

Imajući u vidu navedeno, izrada Dokumenta okvirnog Budžeta Grada Cazin za period 2019.-2021. godine se temelji na slijedećim dokumentima/informacijama:

- Smjernice ekonomske i fiskalne politike za period 2018. – 2020. godina. (elektronska verzija dokumenta; Sarajevo, objava: maj 2017. godine);
- Perspektive 2019.- 2021. godine Direkcije za ekonomsko planiranje Sarajevo,
- Dokument okvirnog budžeta Federacije BiH za period 2018.-2020. (elektronska verzija dokumenta; Sarajevo, objava: juni 2017. godine);

- Dokument okvirnog Budžeta USK za period 2018.-2020. (elektronska verzija dokumenta; Bihać, objava: juni 2017. godine);
- Revidiranim projekcijama prihoda i rashoda Unsko sanskog kantona kantona za 2018 i za razdoblje 2019.-2021. godine (Akt broj: 04-14-6004-2/2018),
- Strategija razvoja Grada Cazin za period 2011.-2020. godine
- Procjena prihoda za Grad Cazin 2019.-2021. je urađena po osnovu historijskog principa (izvještaja o izvršenju budžeta iz proteklih godina i drugih finansijski pokazatelja iz proteklih perioda).

Važno je imati u vidu da DOB, kao okvirni dokument za donošenje Budžeta, predstavlja osnovu za planiranje jednogodišnjeg budžeta i nije limitirajući faktor planiranja prihoda i izdataka prilikom donošenja dokumenata Budžeta, ali treba predstavljati gornju granicu rashoda za trogodišnji period prilikom pripreme budžetskih zahtjeva iako je gotovo nemoguće postići identične vrijednosti projiciranih DOB-om i nacrtom, odnosno prijedlogom budžeta.

2. Srednjoročna makroekonomska prognoza i fiskalna strategija Bosne i Hercegovine, Federacije BiH

Referentne međunarodne institucije nagovještavaju nastavak trenda pozitivnih ekonomskih prilika kako u svijetu, tako i u neposrednom eksternom okruženju kada je u pitanju Bosna i Hercegovina. Ovaj nastavak povoljnog eksternog ambijenta uz pojačani doprinos internih dinamika bi trebao rezultirati dodatnim jačanjem ekonomskog rasta u Bosni i Hercegovini. Prema projekciji DEP-a očekuje se da bi stopa realnog rasta BDP-a u 2018. godini mogla iznositi 3,2%. Pretpostavlja se da bi ključni oslonac ekonomskog rasta u 2018. godini trebala predstavljati domaća tražnja. Naime, povećanje ukupne ekonomske aktivnosti u zemlji uz očekivano povećanja industrijske proizvodnje i građevinskih radova praćeno povećanjem broja zaposlenih i prihoda od izvoza trebalo bi rezultirati povećanjem raspoloživog dohotka građana a samim tim i povećanjem privatne potrošnje koja će kao i prethodnih godina predstavljati ključni oslonac ekonomskog rasta.

S druge strane, imajući u vidu visok nivo javne potrošnje u okviru BDP-a u BiH i napore koji se ulažu kroz proces fiskalne konsolidacije u 2018. godini se ne očekuje značajniji rast javne potrošnje. Investicije bi u 2018. za razliku od prethodnih mogle imati značajniji rast a samim tim i veći doprinos u očekivanom rastu BDP-a u 2018. godini.

Tokom 2018. godine očekuje se povećanje privatnih i naročito javnih investicija. Poboljšanje proslovnog ambijenta kroz reformske procese bi mogle povećati interes kako domaćih tako i stranih investitora za investiciona ulaganja u BiH. S druge strane, deblokada aranžmana sa MMF-om usljed usvajanja zakona o akcizama omogućio je Bosni i Hercegovini povlačenje kreditnih sredstava međunarodnih finansijskih institucija (EBRD, EIB) koji su prošlosti predstavljali glavni izvor finansiranja javnih investicija. Ova sredstava uz najave povećanja investicija iz budžeta sa svih nivoa vlasti nesumnjivo će podstaknuti ekonomski rast u BiH.

Povoljno eksterno okruženje koje bi se trebalo manifestovati kroz pojačanje izvozne tražnje u 2018. godini trebalo bi omogućiti nastavak visokog nivoa vanjskotrgovinske razmjene u BiH. Tako se u 2018. godini u Bosni i Hercegovini očekuje povećanje izvoza od 7,3% u realnom smislu. S druge strane, jačanje ekonomske aktivnosti u zemlji uz očekivani rast izvoza rezultirat će realnim povećanjem uvoza od 4,8% u odnosu na prethodnu godinu. Usljed ovog trenda kretanja izvoza i uvoza u 2018. godine se očekuje stagnacija vanjskotrgovinskog bilansa tako da će vanjskotrgovinski bilans imati neutralan doprinos na očekivani ekonomski rast u BiH u 2018. godini.

U donošenje DOB-a za period 2019.-2021. godinu, Grad Cazin je uključen putem Kantonalnog ministarstva finansija, na način što je nadležna služba, tj. Služba za finansije, računovodstvo i

trezor od Kantonalnog ministarstva finansija dobila Upute za pripremu Tabela pregleda prioriteta budžetskih korisnika za period 2018-2020 godine (Instrukcije 1.) i to:

- Tabela 3.6. Stvarni i procirani porezni i neporezni prihodi;
- Tabela 4.1. Plate, naknade i broj zaposlenih u javnom sektoru;
- Tabela 4.0. Procjena budžeta po ekonomskoj klasifikaciju;
- Tabela 4.2. Javna ulaganja finansirana iz vanjskih izvora;
- Tabela 6.3. Rashodi po funkcijama

Navedene tabele su izrađene i dostavljene Kantonalnom ministarstvu finansija radi konsolidacije Grad i izrade DOB-a USK-a za period 2019.- 2021. godina, koji se od strane Kantona u skladu s Zakonom o budžetima u Federaciji BiH prosljeđuje Federalnom ministarstvu finansija.

3. Prihodi

Pregled projekcije prihoda za 2019., 2020., 2019. i 2020. godinu, te ostvarenja u 2017. godini dat je u slijedećem tabelarnom pregledu:

Vrsta prihoda	Naziv prihoda	Ostvareno	Plan	Projekcija		
		2017	2018	2019	2020	2021
	I. Porezni prihodi	9,617	10,139	10,509	10,997	11,308
717	Prihodi od indirektnih poreza	6,899	7,379	7,736	8,214	8,520
711	Porez na dobit	0,004	0,002	0,001	0,001	0,001
714	Porezi na imovinu	1,448	1,493	1,500	1,500	1,500
716	Porez na dohodak	1,264	1,263	1,270	1,280	1,285
719	Ostali porezi	0,002	0,002	0,002	0,002	0,002
	II. Neporezni prihodi	2,604	5,925	5,800	5,800	5,800
721	prihodi od poduzetničkih akt. i imovine	0,113	0,127	0,100	0,100	0,100
722	Naknade i takse, vlastiti prihodi	2,491	5,648	5,700	5,700	5,700
723	Novčane kazne	0,000	0,151	0,000	0,000	0,000
	III. Tekući transferi	0,757	2,236	1,600	1,600	1,600
732	Tekući transferi	0,757	1,583	1,600	1,600	1,600
733	Donacije	0,000	0,653	0,000	0,000	0,000
742	Kapitalni transferi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	UKUPNO PRIHODI (I+II+III)	12,978	18,301	17,909	18,397	18,708
81	KAPITALNI PRIMICI	0,500	2,000	0,000	0,000	0,000
811	od prodaje stalnih sredstva	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000
813	od finansijske imovine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
814	od dugoročnog zaduživanja	0,500	1,000	0,000	0,000	0,000
815	od kratkoročnog zaduživanja	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	13,478	20,301	17,909	18,397	18,708
	Prihodi od indirektnih poreza -dc	1,120	1,300	1,300	1,300	1,300
	Prenesena namjenska sredstva	1,216	1,300	0,000	0,000	0,000
	SVEUKUPNO	15,814	22,901	19,209	19,697	20,008

a) Prihodi od indirektnih poreza

Prema revidiranim projekcijama prihoda koje je izradilo Federalno ministarstvo finansija, u Gradu Cazin su projicirani prihodi od indirektnih poreza u iznosu od 7,736 mil. KM za 2019. godinu, za 2020. godinu 8,214 mil. KM i 20121 godinu 8,520 mil. KM.

Ostvarenje ove vrste prihoda u prethodnim godinama data je u slijedećem tabelarnom pregledu:

Revidirane projekcije prihoda sa Jedinštenog računa (PDV)

	2018	2019	2020	2021
Projekcije prihoda sa Jedinštenog računa	162.168.209	174.016.479	184.762.728	191.644.991
Ostvarenje/Plan Cazin	7.209.874	7.736.639	8.214.409	8.520.389

Zakonom o pripadnosti javnih prihoda u Federaciji Bosne i Hercegovine je detaljno regulisana raspodjela prihoda od indirektnih poreza između Federacije, kantona, jedinica lokalne samouprave i direkcije za ceste, te ugrađene mjere koje se odnose na postepeno uvođenje novog modela raspodjele prihoda po osnovu indirektnih poreza između svih nivoa vlasti i Federacije BiH. Za projekcije prihoda za kantonalni i općinski nivo vlasti koristi se metodologija raspodjele sa Jedinštenog računa, a u zavisnosti od troškova finansiranja države i utvrđenoj visini plana otplate spoljnog duga

Zbog nepoznanice o konačnim izdvajanjima za finansiranje BH institucija, kao i konačnog povrata poreza u cilju poravnjanja koje još uvijek nije konačno projicirani prihodi mogu biti u odstupanju od predviđenog ekonomskog rasta (npr. promjene porezne politike, odsustva stabilnih koeficijenata raspodjela indirektnih poreza, promjene nivoa zaduženosti BiH i dr).

b) Prihodi od direktnih poreza

Projekcija prihoda od poreza na dohodak u kontekstu Zakona o porezu na dohodak čija je primjena započela od 01. 01. 2009. godine, urađena je u skladu sa usvojenom praksom iz prethodnih godina i do sada korištenom metodologijom izrade DOB-a.

U okviru reforme poreznog sistema u BiH donesen je i Zakon o porezu na dohodak („Službene novine FBiH“ broj 10/08, 9/10, 44/11, 7/13 i 65/13), s kojim je regulisano oporezivanje dohotka fizičkih lica, a zamijenio je dosadašnji neujednačeni način oporezivanja ovih prihoda na osnovu Federalnih propisa (Zakon o porezu na plaću „Službene novine FBiH“ broj 26/96, 27/97, 12/98, 29/00, 54/00, 16/01, 7/02, 27/02 i 6/04), te Kantonalnih propisa (Zakon o porezima USK-a „Službeni glasnik USK-a“ broj 9/99, 8/00 i 3/07) i time se napravio još jedan korak prema modernizaciji porezne politike i uspostavljanja jedinstvenog prostora BiH. Isti se počeo primjenjivati od 01.01.2009. godine. Porez na dohodak se prema odredbama Zakona o pripadnosti javnih prihoda u Federaciji Bosne i Hercegovine raspoređuje između kantona i Grad u omjeru 65,54 prema 34,46 %.

Također, i kod ove vrste prihoda je procjena ipak urađena na osnovu ostvarenja u prethodnom periodu, ali su uzete u obzir i projekcije dobijene od viših nivoa vlasti. Ostvarenje ove vrste prihoda u prethodnim godinama data je u slijedećem tabelarnom pregledu:

Projekcije prihoda	2017	2017	2019	2020	2021
---------------------------	------	------	------	------	------

Porez na dohodak gradovi/općine	7.581.791	7.914.463	8.191.469	8.494.554	8.800.357
---------------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Poreze građana čine porez na imovinu, porez na nasljeđa i poklone, te porez na promet nepokretnosti i prava. Ove poreze ne tretira Zakon o porezu na dohodak, a ocjena istih je izvršena u skladu sa postojećim kantonalnim propisima, te na osnovu ostvarenja u prethodnom periodu.

U skladu sa gore navedenim propisima, ova vrsta prihoda Gradovima pripada u 100 %-tnom iznosu. U periodu od 2019. do 2021. godine se procjenjuje ostvarenje od 1,3 mil. KM, tj. bez porasta odnosno pada.

c) Neporezni prihodi

Neporezne prihode čine naknade, takse i novčane kazne. U neporeznim prihodima najveće učešće imaju naknade i takse, zatim naknade za korištenje građevinskog zemljišta i slično.

Neporezni prihodi zavise od općinske politike te se u skladu s tim i planira njihovo izvršenje.

Projekcije prihoda	2018	2019	2020	2021
Neporezni prihodi (mil.)	2,7	2,9	2,6	2,6

d) tekuće potpore (grantovi)

Treću vrstu prihoda u Budžetu Grada Cazin čine primici uplaćeni od strane drugih nivoa vlasti. Ovdje se radi o nestalnim prihodima čija se procjena vrši na osnovu ostvarenja u prethodnom periodu.

4. STRUKTURA RASHODA ZA PERIOD OD TRI GODINE (srednjoročni okvir rashoda)

U ovom poglavlju su sažeta glavna pitanja iz oblasti i upravljanja javnim sredstvima i budžetske reforme u BiH. Ovo poglavlje se zasebno fokusira na plate u javnom sektoru, materijalne troškove, kapitalne izdatke i transfere.

Na osnovu ove analize urađene su projekcije budžetske potrošnje po ekonomskim kategorijama za period 2019.-2021. godine.

mil. KM	Ostvareno	Plan	Projekcije		
	2017	2018	2019	2020	2021
UKUPNI RASHODI	10,846	17,898	16,209	16,644	16,908
Ukupni troškovi plata	4,647	5,086	4,819	4,819	4,819
Plate	3,687	3,962	3,700	3,700	3,700
Naknade	0,528	0,655	0,650	0,650	0,650
Doprinosi	0,432	0,469	0,469	0,469	0,469
Izdaci za materijal i usluge	1,431	1,716	1,600	1,600	1,600
Transferi	2,836	8,744	8,090	8,125	8,195
Transfer drugim nivoima vlasti	0,000	4,630	4,525	4,560	4,630
Transferi pojedincima	1,424	1,827	1,600	1,600	1,600

Grantovi neprofitnim organizacijama	1,072	1,627	1,400	1,400	1,400
Subvencije JP	0,267	0,475	0,400	0,400	0,400
Ostali transferi	0,073	0,185	0,165	0,165	0,165
Kapitalni grantovi	1,780	2,169	1,600	2,000	2,194
Izdaci za kamate	0,152	0,183	0,100	0,100	0,100
Kapitalni izdaci	2,776	5,003	3,000	3,053	3,100
Nabavka stalnih sredstava	1,843	3,936	2,000	2,053	2,100
Izdaci za finansijsku imovinu - sud	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Izdaci za oplatu duga	0,933	1,067	1,000	1,000	1,000
UKUPNI RASHODI I IZDACI	13,622	22,901	19,209	19,697	20,008

Plaće u javnom sektoru

U 2016. godini planirana je potrošnja za plaće (plaće, naknade i doprinosi) u iznosu od 4,733 mil. KM, dok je u 2017. 2018. i 2019. godini planiran iznos od 4,695 mil. KM.

Ukupan broj zaposlenih u javnom sektoru koji se finansira iz općinskog Budžeta u 2016. godini je 166 zaposlenih, a u 2017. , 2017. i 2019. godini predviđeno je da se broj zaposlenih zadrži na istom nivou.

	Ostvareno	Plan	Prognoza		
	2017 Mil KM	2018 Mil KM	2019 Mil KM	2020 Mil KM	2021 Mil KM
Vlada kantona					
Ukupno plate, naknade i doprinosi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan broj zaposlenih	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prosječna plata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opštinske vlasti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno plate, naknade i doprinosi	4,647	5,086	4,819	4,819	4,819
Ukupan broj zaposlenih	174	177	176	176	176
Prosječna plata	0,027	0,029	0,027	0,027	0,027
Vanbudžetski fondovi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno plate, naknade i doprinosi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan broj zaposlenih	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prosječna plata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno - plate i broj osoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno plate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno zaposlenih u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prosječna plata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kapitalna potrošnja za period tri godine

Gradsko vijeće Cazin je usvojilo Plan kapitalnih investicija za period 2018- 2020. godina Odlukom broj: 01/GV-14-17854/17 („Službene novine Grada Cazina“, broj: 1/18).

Kapitalnu potrošnju predstavljaju uglavnom projekti koji se realiziraju putem JU „Komunalno stambeni fond“ Cazin, te kroz Program obavljanja djelatnosti zajedničke komunalne potrošnje, Program uređenja gradskog građevinskog zemljišta, Program održavanja, zaštite,

rekonstrukcije i izgradnje lokalnih cesta, gradskih ulica i nerazvrstanih cesta, te Program uređenja i održavanja vodotoka i drugih voda, izgradnje, rekonstrukcije i održavanje vodnih objekata. Također u okviru kapitalnih izdataka su planirani i kapitalni transferi, izdaci za kamatu i otplatu duga po osnovu kreditnog zaduživanja, te sredstva za nabavku stalnih sredstava za rad organa uprave.

	Realno	Procjena	Prognoza		
	2017.	2018	2019	2020	2021
	mil KM	mil KM	mil KM	mil KM	mil KM
Kanton					
Projicirane obaveze					
Projekti u fazi implementacije (transfer)					
Projekti u fazi pripreme / pregovora					
Novi projekti					
<i>Ukupno</i>					
Projicirana potrošnja					
Projekti u fazi implementacije (transfer)					
Projekti u fazi pripreme / pregovora					
<i>Novi projekti</i>					
<i>Ukupno</i>					
Općine/grad					
Projicirane obaveze					
Projekti u fazi implementacije (transfer)	1,780	2,169	2,000	2,000	2,000
Projekti u fazi pripreme / pregovora	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Novi projekti	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<i>Ukupno</i>	1,780	2,169	2,000	2,000	2,000
Projicirana potrošnja					
Projekti u fazi implementacije (transfer)					
Projekti u fazi pripreme / pregovora					
Novi projekti					
<i>Ukupno</i>					
<i>Ukupno kanton općine i grad</i>	1,780	2,169	2,000	2,000	2,000

Javna preduzeća kod kojeg je učešće javnih prihoda u ukupnim prihodima više od 50 % je JP RTV Cazin doo. Ovo preduzeće ima u planu kapitalne investicije u narednoj godini za nabavku opreme za emitovanje slike i glasa za 2018. godinu u iznosu od 300.00,00 KM čime bi se zaokružila nabavka opreme za ovo preduzeće. U periodu 2019. i 2020. godini nisu planirana kapitalna ulaganja.

Javno preduzeće za kojeg su date garancije Grada Cazina je JKP Vodovod doo Cazin i za isto uz DOB prilažemo trogodišnji plana JKP Vodovod doo Cazin.

5. BUDŽETSKI PRIORITETI ZA PERIOD 2019.-2021. GODINE

Budžet predstavlja sredstvo putem kojeg se strateški ciljevi Grad provode u usluge, programe i aktivnosti koje su usmjerene ka ispunjenju socijalnih i ekonomskih potreba građana.

U početnoj fazi donošenja Budžeta od budžetskih korisnika se traži da Službi za finansije dostave svoje preglede prioriteta (Instrukcije 1) na način što svoje programske aktivnosti iskazuju na tabeľama prioriteta.

Služba za finansije, računovodstvo i trezor je uradila pregled rashoda – potrošnje budžetskih korisnika po funkcionalnoj klasifikaciji (COFOG) po kojoj se iskazuju rashodi po funkcionalnoj namjeni za određenu oblast i nezavisna je od organizacije koja tu funkciju provodi.

Tabela 6.3. Rashodi po funkcijama za period

2017-2021. godina u milionima KM

Sektor/funkcija	Izvršenje	Plan	Projekcije						
	2017	2018	Index 3/2	2019	Index 5/3	2020	Index 7/5	2021	Index 9/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9
UKUPNI RASHODI	13,622	22,901	1,681	19,209	0,839	19,697	1,025	20,008	1,016
Opšte javne usluge	9,554	12,989	1,360	10,500	0,808	10,500	1,000	10,800	1,029
01 Opšte javne usluge	9,554	12,979	1,358	10,500	0,809	10,500	1,000	10,800	1,029
02 Odbrana	0,000	0,000		0,000		0,000		0,000	
04 Ekonomski poslovi	0,563	0,900	1,599	0,900	1,000	1,000	1,111	1,000	1,000
042 Poljoprivreda, šumarstvo, lov i ribolov	0,370	0,400	1,082	0,400	1,000	0,500	1,250	0,500	1,000
049 Ekonomski poslovi n.k.	0,193	0,500	2,591	0,500	1,000	0,500	1,000	0,500	1,000
05 Zaštita životne sredine	0,000	0,000		0,000		0,000		0,000	
051 Upravljanje otpadom	0,000	0,000		0,000		0,000		0,000	
056 Zaštita životne sredine n. k.	0,000	0,000		0,000		0,000		0,000	
06 Stambeni i zajednički poslovi	1,632	6,200	3,799	5,000	0,806	5,400	1,080	5,400	1,000
07 Zdravstvo	0,000	0,000		0,000		0,000		0,000	
08 Rekreatcija, kultura i religija	0,954	1,130	1,184	1,169	1,035	1,157	0,990	1,168	1,010
081 Usluge sporta i rekreacije	0,279	0,300	1,075	0,300	1,000	0,300	1,000	0,300	1,000
082 Usluge kulture	0,655	0,800	1,221	0,800	1,000	0,800	1,000	0,800	1,000
086 Rekreatcija, kultura i religija n. k.	0,020	0,030	1,500	0,069	2,300	0,057	0,826	0,068	1,193
09 Obrazovanje	0,082	0,082	1,000	0,040	0,488	0,040	1,000	0,040	1,000
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,082	0,082	1,000	0,040	0,488	0,040	1,000	0,040	1,000
10 Socijalna zaštita	0,837	1,600	1,912	1,600	1,000	1,600	1,000	1,600	1,000
109 Socijalna zaštita	0,837	1,600	1,912	1,600	1,000	1,600	1,000	1,600	1,000

Priprema prioriteta omogućava budžetskim korisnicima da učestvuju u DOB-u tako što će navesti svoje ključne prioritete za dodjelu resursa u skladu sa Srednjoročnom razvojnom strategijom (SRS) i drugim strateškim dokumentom kojim se definiraju sektorski prioriteta usvojeni od strane Vlade, odnosno Gradonačelnika.

Obzirom da zahtjevi budžetskih korisnika uglavnom nadmašuju raspoloživa sredstva, vrlo je bitno da se svi korisnici pridržavaju uputa iz Instrukcija br. 1 ukoliko žele da njihovi zahtjevi

budu razmotreni od strane Gradonačelnika. Osim toga je važno da su zahtjevi detaljno obrazloženi, kako bi Gradonačelnik imao dovoljno informacija da uporedi konkurentne zahtjeve za sredstvima.

Kroz pripremu ovih tabela budžetski korisnici navode prijedloge za svoje visokoprioritetne programe potrošnje, kao i opcije ušteda od programa koji imaju niži prioritet ili se ne odvijaju očekivanim tokom, sa kojim bi se sredstva mogla preusmjeriti na programe višeg prioriteta u skladu sa sektorskim prioritetima navedenim u Srednjoročnoj razvojnoj strategiji.

Prilog:

- Trogodišnji plan JP Vodovod doo Cazin

Broj: 02 -14 – 7453/18

Datum: 06. 06. 2018. godine



GRADONAČELNIK
mr. Nermin Ogršević