

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

уз нацрт буџета Општине за 2022. годину

Буџет Општине Теслић за 2022. годину Нацртом је планиран у износу од 31.620.000 КМ што је у односу на буџет за 2021. годину више за 2.020.000 КМ. Основни разлог повећања буџета за 2022. годину у односу на 2021. годину (искључујући кредитна задужења) јесте директна посљедица укључивања јавних институција општине Теслић у трезорски систем пословања општине Теслић. У наставку слиједи табеларни приказ јавних институција које се укључују у трезорски систем пословања општине Теслић:

РБ	Назив институције	Планирани износ средстава из властитих прихода и других извора финансирања јавних институција (КМ)	Планирани износ средстава који пада на терет буџета Општине Теслић (КМ)	Укупно планирани износ средстава за 2022. годину (КМ)
1.	ЈЗУ дом здравља „Свети Сава“	5.025.000	70.000,00	5.095.000
2.	ЈУСЦ „Радољинка“	83.500	275.350	358.850
3.	Туристичка организација општине Теслић	157.920	101.000	258.920
4.	ЈУ „Културни центар Теслић“	6.650	70.000	76.650
УКУПНО		5.273.070	516.350	5.789.420

Такође, једним дијелом буџет општине Теслић за 2022. годину је већи у односу на буџет 2021. године, због повећања непореских прихода и грантова из земље и иностранства.

Порески приходи износе 13.275.500 КМ и у односу на пореске приходе у 2021. години мањи су за 100.000 КМ или за 1%

Индиректни порези буџетом за 2022. годину су планирани у износу од 11.800.000 КМ и мањи су за 100.000 КМ у односу на 2021. годину а у складу са Документом оквирног буџета за 2022-2024. годину.

Непорески приходи износе 4.004.350 КМ и више су планирани у односу на буџет за 2021. годину за 476.350 КМ или 14%. У оквиру непореских прихода повећане су

ставке: приходи од земљишне ренте 540.000 КМ, накнада за уређење грађевинског земљишта 710.000 КМ. Разлог повећања су усвојени Регулациони планови на Скупштини општине Теслић а у оквиру којих је планирана изградња стамбених и пословних објеката.

Комунална такса на фирму је увећана у складу са извршењем у 2021. години за износ од 50.000 КМ, што представља увећање од 14 %.

Комунална такса за коришћење слободних површина је увећана за 10.000,00 КМ односно 50% а последица је ефикасније наплате и већег обухвата.

Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса је увећана за 50.000 КМ односно 20% а последица је ефикасније наплате и већег обухвата.

Грантови износе 1.001.000 КМ, а односе се на грантове из иностранства у износу од 147.000 КМ (Пројекат: Јачање улоге мјесних заједница у Босни и Херцеговини и грант Туристичкој организацији општине Теслић од стране ГИЗ-а) и грантове из земље у износу од 900.000 КМ а који се односи на уплате грађана Чечавског краја за изградњу водоводне мреже, учешће грађана у финансирању пројеката путем мјесних заједница и стипендија за дефицитарна занимања.

Трансфери јединицама локалне самоуправе планирани су у износу од 1.757.650 КМ, а односе се на трансфере Министарства здравља и социјалне заштите у складу са Законом о социјалној заштити и планирани су у складу са пројектованим оставарењем из 2021. године.

Финансирање- ова ставка је планирана у износу од 1.792.000 КМ од чега су:

- примици од продаје канцеларијских објеката и простора 70.000 КМ
- примици од продаје земљишта 687.000 КМ
- примици по основи излазног ПДВ-а 50.000 КМ
- примици по основу поврата ПДВ-а за пројекте 590.000 КМ.
- примици по основу депозита и кауција 50.000 КМ
- примици по основу аванса 10.000 КМ
- примици за накнаде плате за породилско одсуство 335.000 КМ.

Неутрошена кредитна средства у износу од 4.500.000 КМ односе се на реализована кредитна средства путем НЛБ и Уникредит банке. Средства су намјењена за инфраструктурне пројекте а у складу са Одлуком о кредитном задужењу општине Теслић из 2021. године. Износ кредита је 5.500.000 КМ. Износ средстава који ће се утрошити у 2021. години јесте 1.000.000 КМ, док ће остатак бити утрошен у 2022. години.

* * * * *

Буџетски издаци за 2021. годину планирају се у износу од 31.620.000 КМ, а чине их:

- текући расходи	20.703.140 КМ
- трансфери између различитих јединица власти	365.660 КМ
- капитални расходи	7.416.900 КМ
- издаци за отплату дугова	1.171.000 КМ
- остали издаци	1.943.300 КМ
- буџетска резерва	20.000 КМ

Расходи за лична примања буџетом за 2022. годину су планирани у износу од 9.423.045 КМ, и већи су у односу на планиране у 2021. години за 4.129.945 КМ или 78 %.

Напомињемо да су расходи за лична примања који су увећани у односу на 2021. годину, директна посљедица укључивања јавних институција у трезорски систем пословања општине Теслић.

Ставка бруто плата код Општинске управе (шифра корисника 0103240) и Центра за социјални рад (шифра корисника 0103300) се не увећава у односу на буџет 2021. Ставка бруто плата дјечијег вртића „Палчић“ у износу од 745.000 КМ (шифра корисника 0103400) је већа у односу на буџет 2021. године а разлог томе је усклађивање коефицијената радника дјечијег вртића „Палчић“ са радницима Општинске управе Теслић и осталих буџетских корисника.

Расходи по основу коришћења роба и услуга износе 4.609.025 КМ и више су планирани у односу на 2021. годину за 1.216.325 КМ или за 36% . Разлог увећања ове врсте расхода је увођење поменутих јавних институција у трезорско пословање општине Теслић (Расходи по основу коришћења роба и услуга код Општинске управе Теслић (шифра корисника: 0103240) су умањени за 19.000 КМ односно 5% у односу на буџет 2021. године)

Расходи финансирања износе 336.990 КМ, а у оквиру ове ставке планирани су расходи по основу камата на зајмове и затезне камате.

Субвенције јавним нефинансијским субјектима износе 685.000КМ и више су планирани у односу на 2021. Годину за 145.000 КМ односно 27%. Основи разлог повећања је увођење нове буџетске ставке Субвенције јавним нефинансијским субјектима- приватни вртићи (шифра:0103150) у износу од 100.000 КМ

Грантови непрофитним субјектима износе 1.039.950 КМ, а мање су планирани у односу на 2021. годину за 419.500 КМ или за 29 %. Разлог умањења ове буџетске ставке јесте увођење јавних институција у трезорско пословање општине Теслић. Средства за ЈЗУ дом здравља „Свети Сава“, ЈУСЦ „Радолинка“, Туристичка организација општине Теслић и ЈУ „Културни центар

Теслић“ се више не планирају на грантовима као у претходном периоду већ посматрају као корисници буџета који се налазе унутар трезора и имају своје шифе корисника.

Дознаке на име социјалне заштите износе 4.349.130 КМ и веће су за 1% у односу на буџет за 2021. годину.

Расходи финансирања између јединица локалне власти износе 100.000 КМ, а односе се на обавезе по основу камата по кредитима Европске инвестиционе банке за пројекат водоснабдијевања и пројекат хитног опоравка од поплава и канализација Барићи.

Расходи по судским рјешењима планирани су у износу од 160.000 КМ.

Трансфери између различитих јединица власти износе 365.660 КМ и мање су планирани у односу на 2021. годину за 58.000 КМ односно 14%.

Издаци за нефинансијску имовину износе 7.416.900 КМ, а у оквиру издатака за нефинансијску имовину планирани су издаци за:

- изградњу инфраструктуре у износу од 6.980.000 КМ
- инвестиционо одржавање у износу од 29.000 КМ
- набавку опреме 208.400 КМ,
- набавку просторно планске документације 120.000 КМ,
- набавку земљишта 20.000 КМ и
- набавку ситног инвентара 59.500 КМ

У оквиру изградње инфраструктуре у износу од 6.980.000 КМ, је укључен и износ од 4.500.000 КМ који се односи на неутрошена кредитна средства.

Издаци за отплату дугова износе 1.141.000 КМ. Ова се ставка односи на отплату главнице по постојећим кредитима.

Остали издаци износе 1.608.300 КМ, односе се на издатке за:

- порез на додату вриједност у износу од 645.000 КМ
- депозите и кауције у износу од 50.000 КМ
- дате авансе у износу од 10.000 КМ
- неизмирене обавезе у износу од 903.300 КМ и
- рефундација плата за раднике на породичном боловању у износу од 335.000 КМ.

Буџетска резерва износи 20.000 КМ.

ОБРАЂИВАЧ
Одјељење за финансије

ПРЕДЛАГАЧ
Начелник општине