

## OBRAZLOŽENJE

### PRAVNI OSNOV

Pravni osnov za donošenje Nacrta Budžeta općine Ilijaš za 2015.godinu, prije svega, nalazi se u odredbama Zakona o Budžetima FBiH ("Službene novine Federacije BiH" broj 102/13, 9/14 i 13/14) u članu 7. a u vezi sa članom 32. kojim je propisano da Budžet donosi predstavničko tijelo (Općinsko vijeće) po propisanoj proceduri, za budžetsku godinu koja odgovara kalendarskoj godini, i to prije početka godine na koju se odnosi.

Također, pravni osnov za donošenje se nalazi se u članu 13. stav 1. Zakona o principima lokalne samouprave (Službene novine Federacije BiH" br. 49/06 i 51/09) kojim su po principu enumeracije nabrojane nadležnosti Općinskog vijeća, te odredbama člana 55. i 104. Statuta Općine Ilijaš ('Službene novine Kantona Sarajevo' br.20/09) kojim su propisane nadležnosti Općinskog vijeća za donošenja akata i drugih propisa, odnosno u konkretnom slučaju Budžeta općine, kao i odredbama članova 99. i 102. Poslovnika Općinskog vijeća Ilijaš ("Službene novine Kantona Sarajevo" br. 2/10) kojima je propisano koje vrste akata donosi Općinsko vijeće.

### UVOD

U skladu sa utvrđenom procedurom u Zakonu o budžetima u Federaciji BiH, Služba za privredu, finansije i investicije je pripremila Nacrt Budžeta Općine Ilijaš za 2015. godinu.

Prijedlog Budžeta općine Ilijaš za 2014. godinu sačinjen je na bazi :

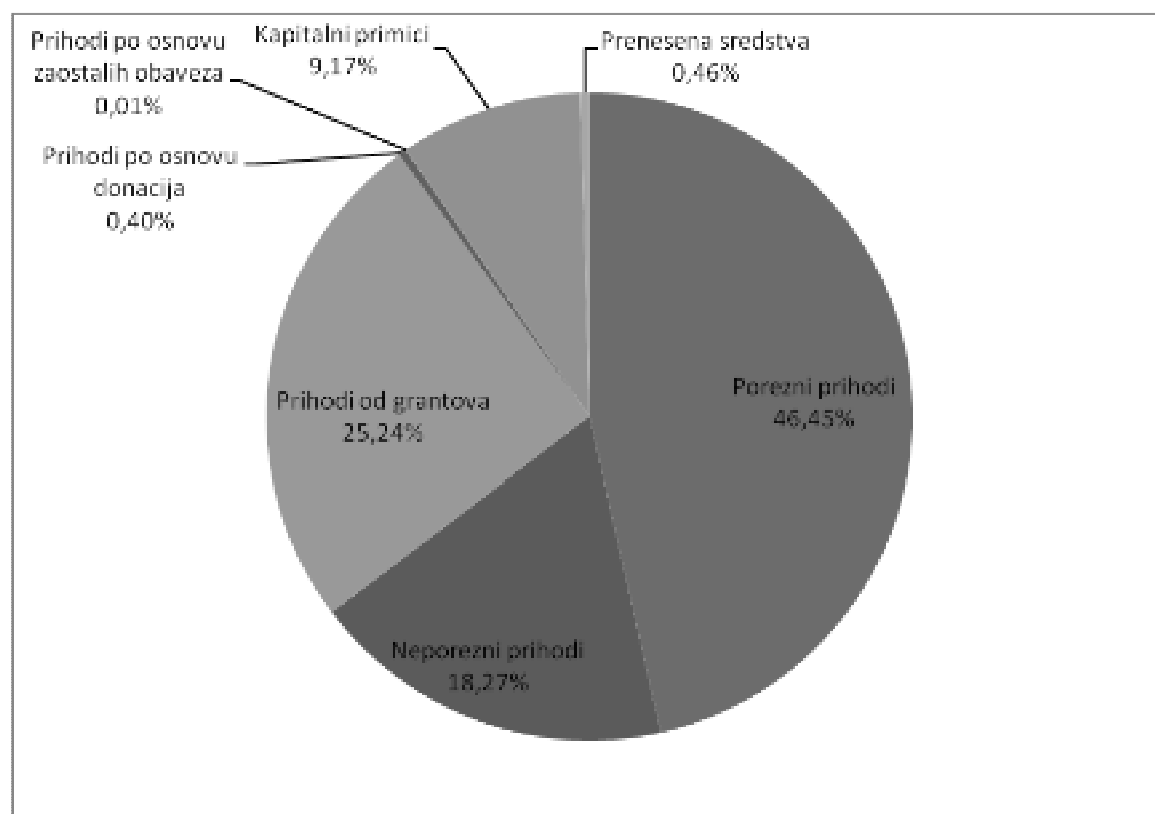
- Dokumenta okvirnog Budžeta Općine Ilijaš za period 2015. – 2017. godina;
- Odluke o organizaciji Jedinственог općinskog organa uprave i posebnih općinskih službi općine Ilijaš ;
- Prijedloga Općinskog načelnika o popunjenosti sistematizacije radnih mjesta ;
- Statutarne odredbe o broju zastupnika u općinskom vijeću;
- Planiranja materijalnih izdataka i tekućih grantova na bazi višegodišnjeg praćenja njihovog ostvarenja ;
- Proiciranih plata i doprinosa na osnovu Odluke plaćama i naknadama u organu uprave općine Ilijaš;
- Funkcionalnosti Budžeta u smislu da bude efikasan instrument za realizaciju Programa Općinskog načelnika za 2015. godinu ;
- Kandidovanih projekata prema Budžetu viših nivoa a koji će realizovati po odobravanju kroz Budžet općine Ilijaš kroz stavku – grantovi kantona i federacije za posebne namjene.
- Zahtjevi, prijedlozi i planovi budžetskih korisnika i općinskih službi ;
- Zahtjeva i prijedloga Mjesnih zajednica ;

## PRIHODI I PRIMICI

Ekonomске prilike na nivou Kantona Sarajevo, Federacije BiH, te državnom nivou, kao i činjenica da je recesija i dalje prisutna, su doprinijeli da se svi nivoi općinskih vlasti moraju izuzetno dodatno angažovati da se obezbijede dodatna finansijska sredstva, kako bi se implementirali brojni projekti, počev od osnovnih uvjeta za funkcionisanje organa uprave, pa do finansiranja ostalih tekućih obaveza i obaveza prema budžetskim korisnicima i korisnicima budžetskih sredstava.

Proicirani prihodi i primici u okviru projekcije Nacrta Budžeta općine Ilijaš za 2015. godinu planirani su u skladu sa važećim propisima koji definišu i određuju pripadnost javnih prihoda općina, uvažavajući sve aktivnosti koje se sa aspekta aktuelnih fiskalnih mjera provode na višim nivoima vlasti, kao i njihova refleksija na Budžet općine Ilijaš. Proicirani prihodi Nacrtom Budžeta općine Ilijaš za 2015. godinu iznose 8.724.400 KM, a što je za 10 % manje u odnosu na plan prihoda za 2014. godinu, odnosno 18,5 % manje u odnosu na izvršenje prihoda za period I-IX 2014. godine.

Struktura planiranih prihoda i primitaka Nacrtom Budžeta za 2015.g. :



Porezni prihodi koji pripadaju općini planirani su u iznosu do 4.052.000,00 KM i u ukupnoj strukturi projekcije prihoda budžeta učestvuju sa 46,45 %. U okviru ove pozicije najznačajniju stavku čine porez na promet nepokretnosti i prava, porez na imovinu te prihod po osnovu indirektnih poreza za ukapljeni plin odnosno naftu i naftine derivate, kao i prihod od indirektnog oporezivanja koji pripadaju JLS koji je u skladu sa Zakonom o izmjenama i dopunama Zakona o pripadnosti javnih prihoda u

Federaciji BiH („Službene novine FBiH“ br. 35/14) uplaćuju se direktno na depozitni račun općine.

Neporezni prihodi planirani su u iznosu od 1.594.000,00 KM i u ukupnoj strukturi projekcije prihoda učestvuju sa 18,27 %. U strukturi ovih prihoda najznačajniji su prihodi po osnovu rente i uređenja građevinskog zemljišta, prihodi od općinskih komunalnih taksi za istaknutu firmu, te prihodi od usluga za radnje pred organom uprave općine Ilijaš.

U strukturi projekcije prihoda tekući transferi viših nivoa vlasti, prije svega Kantona, učestvuju sa 25,24 %. U strukturi ovih prihoda najznačajniji su prihodi po osnovu grantova kantona posebne namjene u iznosu od 1.787.300, a isti su planirane za finansiranje sljedećih rashoda i izdataka :

- Uređenje vodotoka	200.000 KM
- Sredstva za vodovode iz vodne naknade	45.000 KM
- Sredstva za kanalizacije iz vodne naknade	340.000 KM
- Sanacija klizišta	70.000 KM
- Industrijska zona Luka – nabavka zemljišta	150.000 KM
- Put u IZ Luka	50.000 KM
- Rekonstrukcije puteva	50.000 KM
- Sredstva za prijevoz učenika	585.000 KM
- Sredstva po osnovu Zakona o dopunskim pravima boraca KS	292.300 KM

Na poziciji prihoda po osnovu grantova planirana su i sredstava po osnovu grantova Federacije BiH za finansiranje sljedećih izdataka :

Projekti izgradnje industrijskih zona	100.000 KM
Projekti energetske efikasnosti	50.000 KM
Projekti zbrinjavanja otpada	40.000 KM
Projekti kulturno-historijskog nasljeđa	65.000 KM

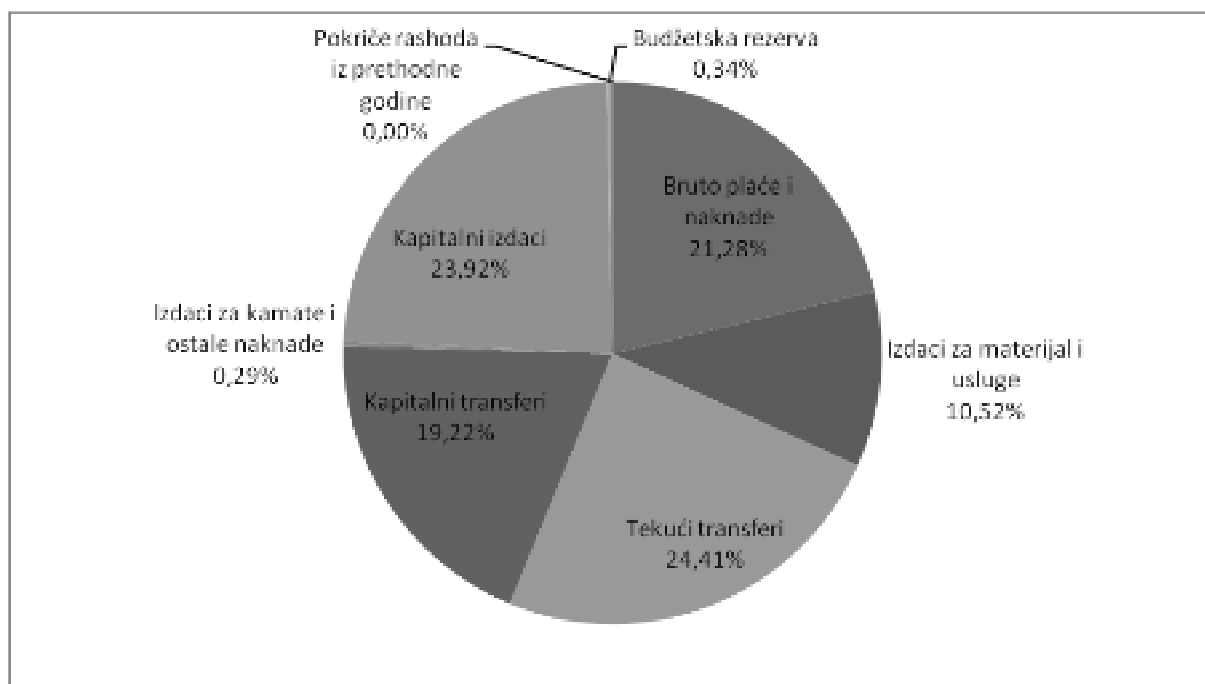
Također, značajnu poziciju u okviru tekućih transfera predstavljaju i transferi od međunarodnih organizacija u iznosu od 135.000, a po osnovu odobrenog projekta od strane Švedske ambasade za zbrinjavanje krutog otpada.

U ukupnim prihodima Nacrta Budžeta općine Ilijaš „Kapitalni primici – primici od prodaje zemljišta i objekata“ zauzimaju 9,17 % ukupnih prihoda, a odnose se na prihod po osnovu prodaje zemljišta u : industrijskoj zoni Luka, stambenom kompleksu Alića Gaj i zemljišta na lokalitetu Nišići, te prodaji poslovnog prostora u Ilijašu.

## **RASHODI I IZDACI**

Ukupno proicirani rashodi i izdaci Nacrtom Budžeta za 2015. godinu iznose 8.724.400 KM, što je za 10 % manje u odnosu na plan budžeta općine Ilijaš za 2014. godinu.

## Struktura rashoda i izdataka u Nacrtu Budžeta za 2015.g.:



### Plate i naknade

Ukupno proidirana sredstava za bruto plate i naknade iznose 1.856.710,00 KM i u ukupnoj strukturi projekcije Nacrta Budžeta za 2015. godinu učestvuju za 21,28 %, a što je za 4,7 % manje u odnosu na Plan Budžeta za 2014. godinu, a smanjenje se odnosi na smanjenje budžetske pozicije „naknade uposlenim“ obzirom da su u skladu sa sporazumom između poslodavca i sindikata organa uprave izmirena sva potraživanja po ovom osnovu iz ranijih perioda.

### Izdaci za materijal i usluge

U okviru navedenih budžetskih pozicija planirani su izdaci za materijal i usluge budžetskih korisnika - Jedinstvenog općinskog organa uprave i Općinskog vijeća, odnosno planirani su troškovi funkcionisanja Općinskog organa uprave, Općinskog vijeća i mjesnih zajednica. Ova vrsta izdataka metodološki se planira na osnovu višegodišnjeg praćenja troškova kao i procijenjenih potreba za plansku godinu, odnosno ovi troškovi planirani su u okviru Plan Budžeta za 2014. godinu, uz određene korekcije a iste su vidljive iz posebnog dijela Budžeta.

Ukupni planirani izdaci za materijal i usluge planirane su u iznosu od 918.040 KM i u ukupnoj strukturi rashoda i izdataka učestvuju sa 10,52 %.

### Tekući transferi

Tekući transferi u Budžetu za 2014. godinu planirani su u iznosu od 2.130.000 KM i u ukupnoj strukturi rashoda i izdataka učestvuju sa 24,4 %. U okviru ove grupe planirani su transferi drugim nivoima Vlade, grantovi pojedincima, grantovi neprofitnim organizacijama, subvencije javnim i privatnim preduzećima, kao i sredstava za ostale grantove.

Analitička struktura tekućih transfera vidljiva je iz posebnog dijela budžeta te je nećemo posebno obrazlagat.

Kapitalni transferi, kapitalni izdaci i izdaci za kamate

Kapitalni transferi i kapitalni izdaci planirani su u ukupnom iznosu od 3.764.000 KM i u ukupnoj strukturi Nacrta Budžeta općine Ilijaš za 2015.g. učestvuju sa 43,14 %.

Ovaj dio budžeta finansijski se pokriva iz sredstava Kantona za posebne namjene u iznosu od 905.000 KM, te odobrenih sredstava od ostalih nivoa u iznosu od 425.000 KM a preostali dio iz izvornih sredstava općine Ilijaš u iznosu od 2.434.000 KM.

U tabelarnom dijelu kapitalnih budžetskih programa dat je pregled projekta i aktivnosti koje smatramo ključnim prioritetima, koji prije svega predstavljaju dalju realizaciju započetih projekata i koji se uklapaju u sveukupan razvojni milje općine što podrazumijeva aktivnosti po svim oblastima i na cijeloj teritoriji općine.

--- O ---

Predlažemo Općinskom vijeću Ilijaš, da u skladu sa Poslovníkom Općinskog vijeća, usvoje Nacrt Budžet općine Ilijaš za 2015. godinu te isti stave na javnu raspravu, kako bi kroz dalju proceduru došlo do što kvalitetnijeg dokumenta.

Služba za privredu, finansije i investicije

PREDLAGAČ  
OPĆINSKI NAČELNIK  
Fazlić Akif, dipl.ecc.