

Уводна ријеч Градоначелника Миће Мићића Зашто „Буџет за грађане“?

Драги суграђани,

Пред вама је „Буџет за грађане“ – грађански водич који на једноставан начин приказује како ће се прикупљати и трошити новац из буџета Града Бијељина током 2017.године. Израдом овог документа желимо да будемо отворенији и одговорнији према грађанима у процесу доношења буџета, приказа трошења средстава.

„Буџет за грађане“ има за циљ да јавности омогући бољи увид и разумијевање начина на који локалне власти планирају, расподјељују и троше средства из буџета Града. С обзиром на то да новац стиже у буџет Града од пореских обвезника, наша је обавеза да њим располажемо у интересу грађана као и да представимо тачне и разумљиве податке о изворима прикупљеног новца и његовом трошењу.

Грађански водич кроз буџет намијењен је свим грађанима који желе да да буду обавијештени о плановима локалне заједнице и који желе да прате тршење новца у реализацији постављених циљева.

Надам се да ће овај документ дати одговоре на кључна питања и тако буџет учинити приступачнијим и разумљивијим.

Такође, очекујем да ћете се у наредним годинама више укључивати у буџетски процес, што ће допринијети новом квалитету управљања локалном заједницом.

БУЏЕТ ЗА ГРАЂАНЕ ГРАДА БИЈЕЉИНА ЗА 2017.ГОДИНУ

Буџет за грађане је документ који даје јасан приказ прихода (начин прикупљања, извори) и расхода (директним и индиректни корисницима).Буџет је најзначајнији финансијски документ локалне заједнице, који својом реализацијом омогућава остварење захтјева грађана кандидованих кроз пројекте и текућу потрошњу.

Буџет за грађане је настао као резултат нарастајућих потреба да буџет приближи грађанима и тиме повећа њихова партиципација у доношењу одлука и политика, као и да се повећа степен контроле над трошењем буџетског новца.

Послови и надлежности

Град Бијељина , као јединице локалне самоуправе у Републици Српској обавља послове из самосталне надлежности и послове пренесене посебним законом.Послови из самосталне надлежности Града обухватају послове из области нормативне дјелатности, послове управљања Градом и послове пружања услуга.

Јединица локалне самоуправе остварује своје надлежности у складу са Уставом, законом и статутом.

Самостални послови Града

Град у оквиру нормативне дјелатности и управљања Градом обавља следеће послове :

- усваја програм развоја, урбанистичке и регулационе планове,
- доношење буџета, финансијских извјештаја буџета,
- уређује и обезбјеђује коришћење грађевинског земљишта и пословног простора
- управља и располаже имовином Града
- организовање комуналне полиције
- послове инспекцијског надзора,у складу са законом,
- организовање локалног економског развоја
- врши наплату,контролу наплате изворних прихода Града
- оснива Градску управу и стручну службу Скупштине Града и уређује њихову организацију
- вршење имовинско правних послова у складу са законом

Град на плану пружања услуга обавља следеће послове:

- уређује и обезбјеђује обављање комуналних дјелатности,коришћење јавних површина,одржавање и коришћење јавних објеката комуналне инфраструктуре
- врши послове из области културе,образовања, социјалне заштите,здравства, заштите права бораца,војних инвалида
- брине о заштити животне средине
- подстицање развоја привреде (пољопривреде, туризма)

Град обавља и послове државне управе, када се законом пренесу у његову надлежност.

Фазе израде буџета за грађане

Буџет за грађане се планира у складу са смјерницама датим у ДОБ-а ,економском ситуацијом, а након проведених консултација , анкета са грађанима, невладиним организацијама.

Садржај буџета-Економска основа

Економска основа за израду Буџета за грађане произилази из анализе прихода у протеклом периоду ове године, као и процјене остварења прихода у наредној години, а на основу ДОБ-а. Будући да се наставља економска криза, приходи имају пад (порези на плате и непорески приходи), што условљава планирање буџета у мањем оквиру. Приходи по основу ПДВ-а, а по препоруци Министарства финансија Републике Српске се смањују у односу на првобитно пројектовани износ.

У складу са економском ситуацијом, стањем привреде у Републици и локалној заједници планиране су вриједности буџета (приходи порески, непорески остали приходи).

Процес буџетирања

Процес буџетирања се заснива на анализи остварења прихода у протеклом периоду, економској основи и Закону о буџетском систему којим су утврђени кораци у изради и календар за израду буџета. Активности започињу у јулу мјесецу анализом ДОБ-а, слањем Упутства за израду финансијских захтјева за Нацрт буџета, израда Нацрта, прибављање мишљења и препорука Министарства финансија, утврђивање Нацрта на сједници Скупштине Града, јавна расправа о Нацрту, утврђивање Приједлога, разматрање Приједлога са сагласношћу Министарства, усвајање објављивање у Гласнику Града и достављање Одлуке о буџету и извршењу Министарству финансија. Активности трају до децембра текуће године.

Буџет на први поглед:

Планирани укупни приходи у Одлуци о буџету Града Бијељина за 2017. годину износе 47.143.911,00 КМ.

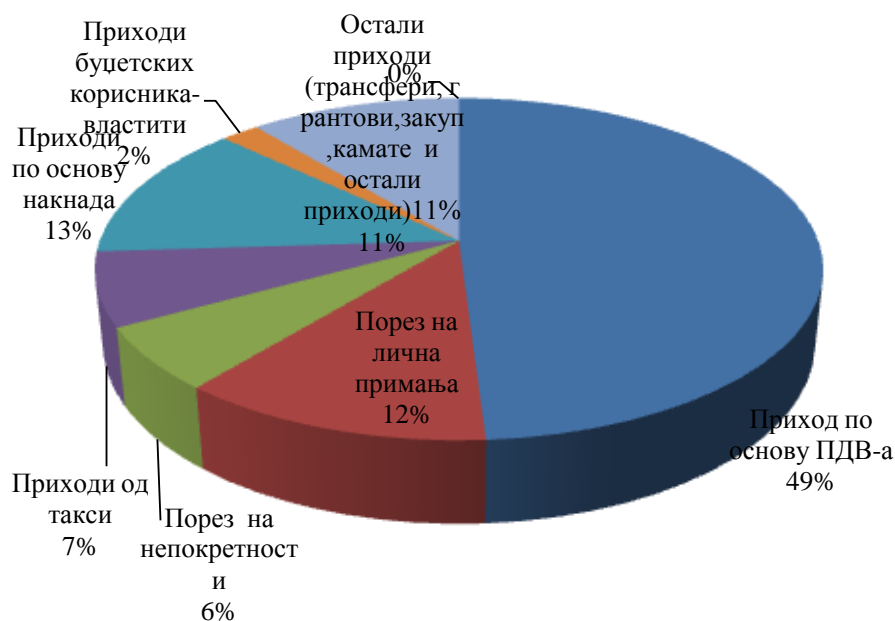
Укупни приходи се састоје од прихода који се дијеле са Буџетом Републике Српске, прихода локалне заједнице, трансфера и помоћи. У 2017. години није планирано задужење.

р/б	Приходи према извору финансирања	План прихода
1	Приходи који се дијеле	30.124.920,00
2	локални приходи	12.827.300,00
3	трансфери	1.487.000,00
4	грантови	295.000,00
5	остали извори	2.409.691,00
	Укупно	47.143.911,00

Како се пуни буџет Града Бијељина?

Приход по основу ПДВ-а	49 %
Порез на лична примања	12%
Порез на непокретности	6%
Приходи од такси	7%
Приходи по основу накнада	13%
Приходи буџетских корисника-властити	2%

Остали приходи (трансфери, грантови, закуп, камате и остали приходи) 11%



р/б	назив –врста прихода	план 2017.године
1	Индиректни порези-приход од ПДВ-а	22.800.000,00
2	Порези на лична примања	5.448.420,00
3	Порез на непокретности	2.730.000,00
4	Приходи од такси	3.308.300,00
5	Приходи по основу накнада	6.030.500,00
6	Приходи буџетских корисника-властити	1.406.000,00
7	Остали приходи	5.420.691,00
	УКУПНО :	47.143.911,00

Буџет Града Бијељина се највише пуни из прихода који се дијеле (ПДВ-а, пореза на лична примања, накнада, трансфера за социјалну заштиту) који чине 67 % буџета.

Приходи по основу наплате пореза на непокретности износе 2.730.000,00 КМ и чине 6% укупног буџета Града.

Приходи буџетских корисника су приходи које они остварују обављањем дјелатности (школе од уписнина, Д.вртић од наплате за боравак дјеце, органи градске управе од обављања дјелатности, институције културе и сл.)

р/б	назив буџетског корисника	план за 2017.годину
1	Приходи средњих школа	293.400,00
2	Дјечији вртић „ Чика Јова Змај“	690.000,00
3	Институције културе-властити приходи	197.600,00

У буџетским средствима се могу наћи и средства по основу задужења (кредита), која се користе углавном за капиталне издатке и у протеклих неколико година износи кредитних средстава и учешће у средствима буџета су приказани:

2011.година	дугорочно задужење неутрошена с.обвезница	4.000.000,00; 7.300.000,00
2012.година	-//-	6.000.000,00; 3.280.000,00
2013.година	-//-	1.200.000,00; 623.255,00
2014.година	-//-	1.750.000,00; 1.287.808,00
2015.година	није планирано задужење	
2016.година	није планирано задужење	
2017.година	није планирано задужење	

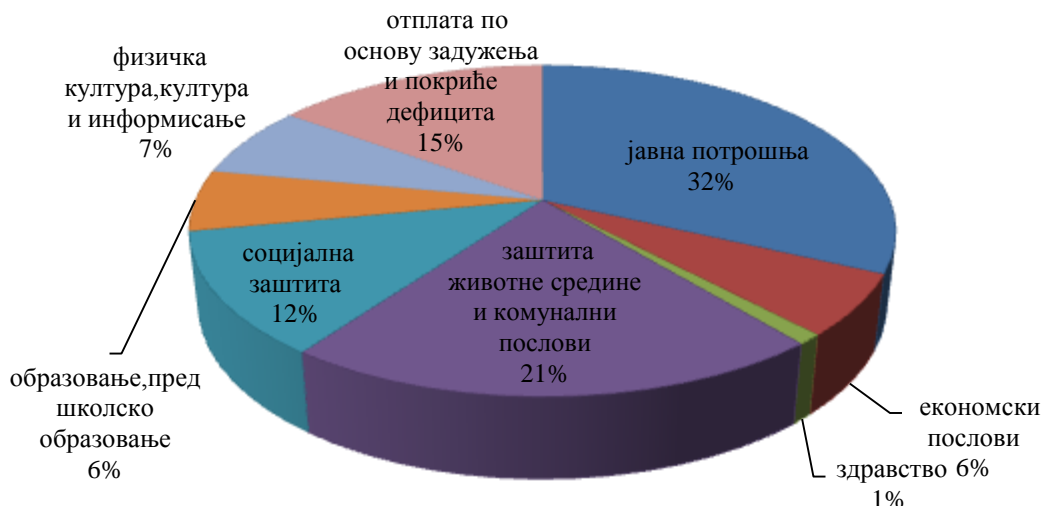
Приоритети у потрошњи су : отплата по основу задужења, јавна потрошња , социјална заштита,образовање,култура,спорт,информисање,млади,здравство,заштита животне средине и комунални послови, капитални издаци за које су утврђени приоритети финансирања Стратегијом развоја и др.

Потрошња буџетских средстава

р/б	назив трошка	план за 2016.годину	план за 2017.годину
1	текући		
	л.примања	13.589.289,00	14.078.020,00
	расходи по основу коришћења роба и услуга	8.534.212,00	8.033.220,00
	расходи за камате	1.367.000,00	1.178.030,00
	субвенције	0,00	0,00
	грантови	5.073.400,00	4.905.500,00
	социјалне дознаке	4.440.500,00	4.588.500,00
	резерва , судска рјешења	50.000,00	228.000,00
2	капитални издаци	6.831.227,00	6.541.617,00
3	отплата по основу задужења	5.592.000,00	5.708.365,00
	остало	80.000,00	446.606,00
	покриће дефицита из 2012.год.	1.436.053,00	1.436.053,00
	Укупно	46.993.681,00	47.143.911,00

Како се у Граду Бијељина распоређује буџетски новац ?

- јавна потрошња 32 %
- економски послови 6 %
- здравство 1%
- заштита животне средине 21 %
- и комунални послови
- социјална заштита 12%
- образовање,предшколско образовање 6 %
- физичка култура,култура и информисање 7 %
- отплата по основу задужења и покриће дефицита 15 %



У оквиру јавне потрошње значајно учешће у потрошњи се односи на лична примања запослених у Градској управи и буџетских корисника који се финансирају преко трезора (учешће личних примања у потрошњи 30 %,материјалне потрошње и др.)

Економски послови се обављају и евидентирају кроз подстицајна средства за развој пољопривреде, туризма кроз Одјељење за привреду и пољопривреду, Аграрни фонд, Агенцију за развој малих и средњих предузећа и Туристичку организацију.

Здравство обухвата финансирање примарне здравствене заштите.

Заштита животне средине има потрошњу кроз активности везане за дератизацију, дезинсекцију, заштиту од буке и др.

Комунални послови су послови одржавања јавне хигијене, зимске службе сигнализације.

У оквиру социјалне заштите финансира се Центар за социјални рад и обавезе утврђене Законом о социјалној заштити (туђа нега, породични смјештај, здравствена заштита, јавна кухиња и др.).

Образовање – из буџета Града Бијељина финансирају се материјални трошкови средњих школа, стипендије и помоћи за школовање. Предшколско образовање се финансира из средстава буџета и властитих прихода по основу уплата родитеља.

Како је трошен новац од задужења ?

1.НЛБ Развојна банка Бања Лука кредит од 15.000.000,00 са роком отплате до 2019.године, а кориштен је за следеће пројекте : изградња заобилазнице, Центра за високо образовање, реконструкцију путева, улица водоводне мреже, реконструкцију културних установа.

2.ИРБ банка кредит у износу од 3.000.000,00 КМ рок отплате 2019.година кориштен за изградњу кишне и фекалне канализације, путну инфраструктуру, нисконапонска мрежа.

3.Нова банка а.д.Бања Лука кредит у износу од 2.000.000,00 КМ рок отплате до 2019.године кредит, а кориштен је за реконструкцију путне мреже, водоводне и Центра за културу.

4. **UNI credit Bank кредит од 5.000.000,00 KM** са роком отплате до 2022.године,а кориштен за : реконструкцију путева и улица,изградњу водоводне мреже,нисконапонске мреже и Центра за културу.

5. **Свјетска банка кредит од 345.000 USD** са роком отплате до 2030.године.

6. **Средства прикупљена емисијом обвезница у износу од 11.000.000,00** рок отплате до 2019.године утврђени пројекти,индустријске зоне комунална инфраструктура.

7. **Нова банка а.д. Бања Лука кредит од 10.000.000,00 KM** са роком отплате до 2023.године , кредит кориштен за утврђене пројекте (болница,Центар за културу инфраструктура).

8. **Комерцијална банка кредит од 6.000.000,00** са роком отплате до 2025.године, за пројекте комуналне инфраструктуре, гробље и др.

Ко су корисници буџета Града Бијељина?

Градска управа и Скупштина су директни корисници средстава буџета.Трошкови директних корисника су средства за лична примања и материјални трошкови.

Директни корисници-Градска управа има 381 запослених рачунајући и запослене у ватрогасним јединицама и новопримљене раднике.

Плате за запослене у градској управи су регулисане ПКУ и примјени коефицијената на основицу од 110,00 KM.

За НК , стручну спрему до средње школе у трајању од 3 године	370,00
трогодишња стручна спрема	440,00
ССС -	517,00
ВШС	638,00
ВСС	803,00
Начелници Одјељења	2.002,00

Функционери (градоначелник,замјеник,предсједник и подпредсједник)

-(обрачун плате заснован на примјени Одлуке о висини плата функционера „Службени гласник Града Бијељина број : 5/14).

Индиректни корисници

р/б	Назив корисника	планирана средства 2017.г.
1	Центар за социјални рад и социјална заштита	5.091.500,00
2	Дјечији вртић „Чика Јова Змај“	1.361.200,00
3	Библиотека „Филип Вишњић“	71.000,00
4	Музеј „Семберија“	247.000,00
5	Економска школа	89.700,00
6	Гимназија „Филип Вишњић“	105.100,00

7	Пољопривредна и Медицинска школа	769.300,00
8	Техничка Школа „Михајло Пупин“	158.417,00
9	Музичка школа „Стеван С.Мокрањац“	29.334,00
10	Средња Стручна школа Јања	56.335,00
11	СКУД „Семберија“	143.709,00
12	Туристичка организација	291.555,00
13	Агенција за развој малих и средњих предузећа	217.900,00
14	Центар за културу „Семберија“	741.444,00
	Територијална јединица-опремање	1.928.000,00
	Укупно:	11.301.494,00

Индијектним корисницима (Центар за социјални рад, Дјечији вртић,Музеј,СКУД „Семберија“,Туристичка организација,Агенција и Центар за културу) обезбјеђују се средства за лична примања и материјалне трошкове из средстава буџета.

Капитални издаци износе 6.541.617,00 КМ или 14 % укупног буџета, а са средствима за отплату по основу задужења (јер су кредитна средства кориштена за капиталне издатке) 29% буџета.

Најзначајнији капитални пројекти планирани у 2017.години су:

- инвестиције у образовању- основна школа „Лединци“
- социјално збрињавање социјалних категорија становништва и ромских породица
- стамбено збрињавање борачке категорије
- градња зграде Центар за социјални рад
- набавка опреме
- комунална инфраструктура

Планиране инвестиције у мјесним заједницама ће бити реализоване дијелом из буџета, а дијелом из властитих средстава по принципу суфинансирања.

Економски послови (подстицај пољопривреде, привреде ,туризма) се реализују кроз подстицај Аграрном фонду, Агенцији за развој малих и средњих предузећа Туристичку организацију.

Преко Аграрног фонда се распоређена средства дозначавају, а у складу са програмом коришћења средстава за подстицај пољопривредне производње у текућој години за:

-сточни фонд, организовани откуп воћа,поврћа,дувана,пшенице,подршка пластеничкој производњи и наводњавању,подршка изградњи инфраструктуре, за ванредне ситуације, регрес камата, сајмове,едукацију,помоћ удружењима итд.Укупно планирана подстицајна средства износе 1.100.000,00 КМ.

Агенција за развој малих и средњих предузећа има оквир буџета у износу од 217.900,00 КМ гдје су планирана подстицајна средства која се додјељују наконведеног конкурса.

Туристичка организација има оквир потрошње у износу од 291.555,00 КМ, а Програмом рада утврђене су активности планиране да се реализују у току 2017.године (циљеви дефинисани Стратегијом развоја туризма Града Бијељина).

Образовање (предшколско и средње образовање-материјални трошкови што је у надлежности локалне заједнице)

предшколско образовање 1.361.200,00 КМ
(финансира локална заједница и уплате родитеља)

материјални трошкови средњих школа 1.208.186,00 КМ
(локална заједница м.трошкове,инвестиције
плате Министарство)

Предшколско образовање

Из средстава буџета Града Бијељина за 2017.годину за финансирање предшколске установе Дјечији вртић „Чика Јова Змај“ планирана су средства у износу од 671.20,00 КМ, а са властитим средствима по основу плата родитеља оквир буџета износи 1.361.200,00 КМ.Ова установа има 4 објекта , 2 у Граду , један у Дворовима и један у Новом Насељу Јања.

Средње образовање

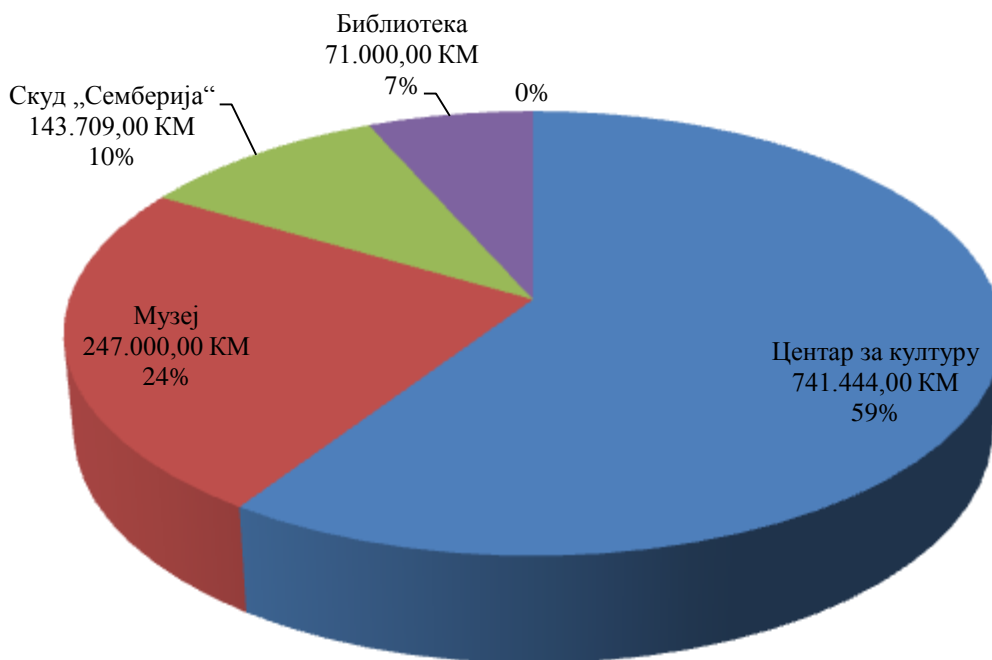
Материјални трошкови средњег образовања и инвестиције, финансирају се из буџета Града Бијељина и властитих прихода школа, и за ове намјене планирана су средства у износу од 1.208.186,00 КМ, а средства су планирана на основу утврђених критерија (површине, броја ученика и др.).Властити приходи средњих школа износе 293.400,00 КМ .Финансирање материјалних трошкова средњих школа се односи на издатке следећих корисника: Економска школа,Гимназија „Филип Вишњић“,Пољопривредна и Медицинска школа,Техничка школа „Михајло Пупин“,Музичка школа и Средња стручна школа Јања.

Култура (1.290.251,00 КМ)/ 3 %

Из буџета Града Бијељина финансирају се: Центар за културу „ Семберија“,Музеј Семберија“,СКУД „Семберија“,Библиотека Филип Вишњић „ .Укупна средства која се издвајају из буџета износе 1.203.153,00 КМ

Расподјела средстава :

- | | |
|---------------------|---------------|
| - Центар за културу | 741.444,00 КМ |
| - Музеј | 247.000,00 КМ |
| - Скуд „Семберија“ | 143.709,00 КМ |
| - Библиотека | 71.000,00 КМ |



Рекреација, спорт, физичка култура 1.625.000,00 KM

Укупно планирана средства за спорт и физичку културу износе 1.680.000,00 KM, а из ових средстава се финансира спорт по Програму (расподјела се утврђује по дисциплинама и клубовима), резерва спорта и школски спорт и дозначавање средстава Дирекцији која газдује двораном .Спорт по програму –финансирају се различите гране спорта (фудбал, кошарка, одбојка, спорт инвалидних лица и др.)

Информисање

Планирана средства за информисање (ЈИП СИМ, коришћење услуга медијских кућа-телевизије за преносе сједница, медијско оглашавање и обавјештење о важним информацијама, догађајима, манифестацијама) износе 420.000,00 KM.

Расподјела средстава за социјалну заштиту

Социјална заштита (дио који се односи на финансирање кроз Центар за социјални рад и социјалну заштиту) има план средстава у износу од 5.091.500,00 KM или 11 % укупног буџета.

Центар за социјални рад 2 %
социјална заштита из буџета 9%



Из планираних средстава социјалне заштите се финансирају трошкови и издаци у складу са Законом о социјалној заштити, за његу и смјештај социјално угроженог становништва средства се обезбеђују из буџета и од трансфера Министарства здравља.

За народну кухињу обезбеђују се средства у износу од 90.000,00 КМ.

Такође, значајно је истаћи да се у групи „остали корисници“, налазе трошкови за помоћ социјалним категоријама-подстицај повратка, помоћ породицама, подстицај повећања natalитета, помоћ борачкој популацији, студентима, ученицима.

Заштита животне средине

Средства за заштиту животне средине се планирају у износу од 1.502.656,00 КМ, а користиће се за (дезинсекцију, дератизацију, противградну заштиту, заштиту од буке, јавна хигијена).

Комунална и путна дјелатност

Средства за финансирање ове области су планирана у износу од 5.688.000,00 КМ, а користе се за:

р/б	Намјена средстава	план у 2017. години
1	Јавна хигијена, одржавање зелених површина	940.000,00
2	Локални путеви, одржавање, санација, хоризонтална и вертикална сигнализација	740.000,00
3	Зимско одржавање путева	180.000,00
4	Јавна расвјета, одржавање и потрошња	1.120.000,00
5	Експропријација	693.000,00
6	Комунална инфраструктура-инвестиције	2.015.000,00
	Укупно	5.688.000,00

Поред наведених ставки средства за ову дјелатност се користе и за израду пројектне документације која се планира у Одјељењу за просторно уређење.

Потрошња за грантове:

Средства за грантове се планирају кроз неколико ПЈТ, а односе се на: помоћи мјесним заједницама, подстицајима пољопривредне производње, удружењима, партијама, култури, физичкој култури, финансирање примарне здравствене заштите, невладиним организацијама и др.

орг.код.	ПЈТ - намјена	план 2016.године	план 2017.године
0005120	Кабинет Градоначелника Текуће помоћи МЗ	25.000,00	40.000,00
0005150	Одјељење за привреду и пољопривреду Афирмација локалног економског развоја Учешће у суфинансирању Аграрног фонда Подстицаји пољопривреди и руралном развоју Суфинансирање удружења предузетника	1.509.750,00 50.000,00 345.750,00 1.100.000,00 14.000,00	1.489.750,00 30.000,00 345.750,00 1.100.000,00 14.000,00
0005180	Одјељење за БиЦЗ Средства за рад борачких организација и удружења Текући грантови за пројекте	161.250,00 161.250,00	159.250,00 159.250,00
0005210	Одјељење за друштвене дјелатности Подршка ЈП/ЈУ од посебног интереса (ЈИП СИМ) Грантови за примарну здравствену заштиту Грантови за образовање и науку Грантови за културу, културно историјско наслеђе/ вјерске заједнице Грантови за суфинансирање спорта Подршка за омладинско дјеловање Грантови за расељена лица, повратнике, националне мањине Грантови за пројекте другим НВО /удружењима по пројектима Грантови политичким партијама	2.898.283,00 230.000,00 365.000,00 5.500,00 143.083,00 1.736.300,00 1.000,00 6.000,00 120.000,00 200.000,00	2.714.000,00 230.000,00 270.000,00 10.000,00 115.000,00 1.680.000,00 3.000,00 6.000,00 100.000,00 200.000,00

	Остали грантови за социјалну заштиту (хуманитарне организације, подршка инвалидним лицима, породици и заштити дјеце, жртвама насиља, ометених у развоју и др.)	91.400,00	130.000,00
0005240	Служба заједничких послова Средства за синдикалну организацију Градске управе	10.000,00 10.000,00	15.000,00 15.000,00
	Свега Градска управа	4.604.283,00	4.418.000,00
0005910	Агенција за развој МСП Агенција за развој МСП	80.000,00	80.000,00
	Укупно 415-Буџет Града	4.684.283,00	4.498.000,00

Споразумом о сарадњи између општине и невладиних , непрофитних организација утврђено је финансирање ових организација.

Буџетом Града Бијељина планирана су средства за материјалне трошкове удружења грађана у износу од 130.000,00 КМ и средства се расподјељују и дозначавају корисницима- удружењима у складу са Одлуком о расподјели, а за пројекте путем јавног конкурса на основу поднесених пројеката се дозначавају средства удружењима чији су кандидовани пројекти највише бодовани у складу са утврђеним критеријима.

Дозначавање средстава за спортске клубове се врши на основу Правилника којим се утврђују оквири финансирања по дисциплинама.

Финансирање политичких партија се врши у складу са Одлуком о финансирању за парламентарне политичке странке.