

**Bosna i Hercegovina**

**Federacija Bosne i Hercegovine**

**Kanton Središnja Bosna / Srednjobosanski kanton**

**Općina Fojnica**

**DOKUMENT OKVIRNOG BUDŽETA  
OPĆINE FOJNICA ZA PERIOD 2023. -  
2025. GODINU**

**Fojnica, Maj 2022. godine**

# Sadržaj

1.UVOD.....	3
1.1. Ciljevi Dokumenta okvirnog budžeta.....	3
1.2. Korištena metodologija.....	3
1.3. Osnov za izradu Dokumenta okvirnog budžeta.....	3
2. OSNOVNE EKONOMSKE PRETPOSTAVKE.....	4
2.1. Makroekonomski pokazatelji za period 2019.-2024. Godina.....	5
2.2. Bankarski sektor.....	5
2.3. Vanjska trgovina.....	6
2.4. Direktne strane investicije.....	6
2.5. Prihodi od indirektnih poreza.....	6
2.6. Indeks razvijenosti općine Fojnica.....	7
3. STRATEŠKI CILJEVI OPĆINE FOJNICA.....	8
3.1. Prihodi Općine Fojnica.....	8
3.2. Rashodi Općine Fojnica.....	9

## 1.UVOD

U skladu s Zakonom o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine BiH“ broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19 i 99/19), pripremljen je Dokument okvirnog budžeta Općine Fojnica za period 2023. - 2025. godina.

Izrada Dokumenta okvirnog budžeta (u daljem tekstu DOB) za trogodišnji period je obaveza za sve korisnike budžetskih sredstava i vanbudžetskih fondova. Osnovni cilj ove srednjoročne projekcije je da postavi makroekonomske, fiskalne i programske (razvojne) politike kao okvir za raspodjelu planiranih resursa u skladu sa prioritetnim programima i projektima. Dokument okvirnog budžeta se temelji na prioritetima i politikama Načelnika općine i kao takav predstavlja kvalitetan strateški osnov za raspodjelu budžetskih sredstava.

Dokument okvirnog budžeta za period 2023.-2025. godine, predstavlja prednacrt budžeta Općine Fojnica za 2023. godinu i projekcije za naredne dvije godine, odnosno pokazuje gornje granice izdataka za 2023. godinu za svakog budžetskog korisnika.

### 1.1. Ciljevi Dokumenta okvirnog budžeta

Cilj Dokumenta okvirnog proračuna jeste:

1. racionalnija javna potrošnja,
2. uspješnije određivanje prioriteta pri alokaciji javnih resursa,
3. efikasnije korištenje raspoloživih resursa.

### 1.2. Korištena metodologija

Cilj srednjoročnog planiranja je pomoći Načelniku općine razviti kvalitetniju stratešku osnovu za Dokument okvirnog budžeta, kao i izradu godišnjeg budžeta, uključujući bolje povezivanje raspodjele resursa s prioritetima politika navedenim u Strateškom okviru za BiH. U tom smislu jasno je definisan Budžetski kalendar i isti dostavljen svim budžetskim korisnicima.

Postupak pripreme Dokumenta okvirnog budžeta počinje dostavljanjem Budžetske instrukcije br. 1 – Budžetski kalendar i upute za pripremu tabela pregleda prioriteta budžetskih korisnika koja sadrži: osnovne ekonomske pretpostavke i smjernice za pripremu Dokumenta okvirnog budžeta, tabele pregleda prioriteta budžetskih korisnika, te dinamiku i rokove pripreme Dokumenta okvirnog budžeta.

U Dokumentu okvirnog budžeta za period 2023.-2025. godina sadržane su srednjoročne makroekonomske prognoze, prognoze direktnih i indirektnih prihoda, ukupan fiskalni okvir i finansiranje, projekcije tekućih rashoda, kapitalne investicije i project, dug Općine, te prioriteta koji će biti finansirani iz budžetskih sredstava u narednom period, kao i gornje granice rashoda budžetskih korisnika u naredne tri godine, na kojem se temelji priprema i izrada budžeta.

### 1.3. Osnov za izradu Dokumenta okvirnog budžeta

Osnov za izradu Dokumenta okvirnog budžeta je:

- Projekcije prihoda Srednjobosanskog kantona i općina Srednjobosanskog kantona za 2022. godinu i period 2023-2025. godina
- Makroekonomski pokazatelji od 2020. do 2025. godine
- Izvršenje prihoda po osnovu indirektnih poreza za 2021. godinu – revidirana projekcija za 2022. godinu – plan za period 2023.-2025. godine
- Izvršenje prihoda po osnovu poreza na dohodak za 2021. godinu – revidirana projekcija za 2022. godinu – plan za period 2023.-2025. godine
- Instrukcije načelnika

Projekcije i prognoze urađene u ovom Dokumentu bazirane su na osnovu prognoza dostavljenih od strane Ministarstva financija Srednjobosanskog kantona, zatim makroekonomskih pokazatelja Direkcije za ekonomsko planiranje (DEP), Odjela za makroekonomsku analizu upravnog odbora Uprave za indirektno oporezivanje (OMA), kao i na bazi historijskog trenda ostvarenja i procjena pojedinih pokazatelja. Srednjoročne projekcije neporeznih prihoda su u nadležnosti Općine Fojnica.

Dokument okvirnog budžeta sadrži:

- Procjenu budžeta po ekonomskim kategorijama
- Gornje granice rashoda za budžetske korisnike

DOB-om su navedene gornje granice rashoda za 2023. godinu za svakog budžetskog korisnika, koje će se istim dostaviti zajedno s Budžetskom instrukcijom 2 - način i elementi izrade prijedloga budžeta za sljedeću godinu (Uputstvo za izradu budžeta za 2023. godinu).

Svaki budžetski korisnik treba prikazati svoje:

- ✓ ciljeve
- ✓ aktivnosti
- ✓ i krajnje rezultate

Cilj koji se želi postići jeste jačanje programskog planiranja i odgovornosti za postignute rezultate, te unaprijediti transparentnost u potrošnji javnih sredstava, što predstavlja novi korak ka punoj implementaciji programskog budžeta u budućnosti.

Predlaže se načelniku Općine Fojnica:

- Usvajanje ovog dokumenta, što predstavlja odgovarajuću prvu fazu u budžetskom procesu za razdoblje od 2023. do 2025. godine;
- Odobranje predložene ukupne gornje granice ukupnog budžeta za narednu godinu, te okvirne ukupne iznose za naredne dvije godine
- Odobranje pojedinačnih gornjih granica rashoda budžetskih korisnika, kako je navedeno u dokumentu, a kao osnov za daljnji rad u okviru priprema za određivanje konačnog budžeta za 2023. godinu.

## **2. OSNOVNE EKONOMSKE PRETPOSTAVKE**

Područje Kantona Središnja Bosna prostire se na ukupno 3.189,0 km<sup>2</sup>, čine ga dvanaest općina: Bugojno, Busovača, Dobretići, Donji Vakuf, Fojnica, Gornji Vakuf-Uskoplje, Jajce, Kiseljak, Kreševo, Novi Travnik, Travnik i Vitez, što je 12,21 % ukupnog teritorija Federacije BiH, odnosno 6,23 % ukupne površine Bosne i Hercegovine.

Prema rezultatima popisa stanovništva u BiH 2013. godine, Agencije za statistiku Bosne i Hercegovine, Sarajevo (juna 2016.), Kanton Središnja Bosna broji 254.686 stanovnika, što je 11,4 % u odnosu na ukupan broj stanovnika Federacije BiH. Prirodni priraštaj je negativan i iznosi -186, a gustoća naseljenosti je nešto ispod prosjeka Federacije BiH (79,0 u Kantonu naspram 84,5 stanovnika po km<sup>2</sup> u F BiH).

U narednoj tabeli, dat je pregled trenutne makroekonomske situacije u BiH, kao i opis ekonomskih pretpostavki i očekivanih kretanja osnovnih makroekonomskih pokazatelja za tekuću, narednu i sljedeće dvije fiskalne godine. Srednjoročne makroekonomske pretpostavke i prognoze bazirane su na programima Direkcije za ekonomsko planiranje pri institucijama BiH, Federalnog zavoda za statistiku i Federalnog ministarstva finansija.

## 2.1. Makroekonomski pokazatelji za period 2019.-2024. Godina

Tabela 1: Makroekonomski pokazatelji u BiH od 2020. do 2025. godine

Indikator	Zvanični podaci	Projekcije				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Nominalni BDP u mil KM	35.436	37.578	39.590	41.344	43.303	45.489
Nominalni rast u %	-3,0	6,0	5,4	4,4	4,7	5,0
BDP deflator (prethodna godina = 100)	100,2	100,6	103,2	101,3	101,7	101,6
Realni BDP u mil KM (prethodna godina = 100)	35.376	37.344	38.364	40.802	42.568	44.790
Realni rast u %	-3,2	5,4	2,1	3,1	3,0	3,4
Inflacija mjerena indeksom potrošačkih cijena u %	-1	2	6	1,8	1,7	1,5
Potrošnja u mil KM	32.360	34.018	35.994	37.104	38.186	39.299
Realni rast u %	-2,3	3,7	0,5	1,2	1,2	1,3
Vladina potrošnja u mil KM	7.129	7.272	7.504	7.722	7.961	8.200
Realni rast u %	1,3	1,3	0,7	0,4	0,6	0,5
Privatna potrošnja u mil KM	25.232	26.747	28.489	29.382	30.225	31.099
Realni rast u %	-3,2	4,4	0,5	1,4	1,4	1,5
Investicije (bruto) u stalna sredstva u mil KM	7.779	8.520	9.061	9.700	10.650	11.700
Realni rast u %	-4,1	4,8	0,7	5,1	7,8	7,8
Vladine investicije u mil KM	1.674	1.683	1.758	1.931	2.220	2.553
Realni rast u %	80,5	-1,0	2,7	7,6	11,7	11,7
Privatne investicije u mil KM	6.105	6.838	7.302	7.770	8.430	9.147
Realni rast u %	-15,0	6,4	0,3	4,5	6,8	6,8
Uvoz u mil KM	16.601	21.118	25.190	26.978	28.588	30.548
Nominalni rast u %	-14,8	27,2	19,3	7,1	6,0	6,9
Realni rast u %	-13,6	12,3	6,1	4,1	4,0	4,6
Izvoz u mil KM	11.820	16.142	19.586	21.370	23.129	25.042
Nominalni rast u %	-17,5	36,6	21,3	9,1	8,2	8,3
Realni rast u %	-16,1	20,6	10,6	6,9	6,2	6,1
Nacionalna bruto štednja u % BDP-a	18,5	19,6	19,4	20,2	21,3	22,8
Bilans tekućeg računa u mil KM	-1.286	-1.155	-1.539	-1.488	-1.334	-1.312
Rast u %	29,5	-11,2	33,3	-3,3	-10,4	-1,6
Bilans tekućeg računa u % BDP-a	-3,7	-3,1	-3,9	-3,6	-3,1	-2,9

Izvor: Direkcija za ekonomsko planiranje (DEP), mart 2022. godine

Sveukupno gledano raspoloživi pokazatelji ukazuju na blagi rast ekonomskih aktivnosti, koji bi uz navedene pretpostavke i stabilno političko okruženje, bez nekih kriza koje bi dovele u pitanje usvajanje budžeta, bio realan u posmatranom period.

## 2.2. Bankarski sektor

Bankarski sektor u Federaciji BiH je u 2021. godini iskazao pozitivan finansijski rezultat u iznosu od 293,6 miliona KM, što je za 119,3 miliona više u odnosu na 2020. godinu kada je pandemija značajnije utjecala na profitabilnost banaka.

Prema istraživanju koje je objavila Agencija za bankarstvo FBIH (FBA) svih 14 banaka sa sjedištem u Federaciji iskazale su dobit za 2021. godinu. Prema izvještajnim podacima banaka, u 2021. godine ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 1,2 milijarde KM i u odnosu na isti period 2020. godin veći su za 53,6 miliona KM ili za 4,6 posto.

U strukturi ukupnih prihoda, prihod od kamata i slični prihodi sudjeluju sa 56,5 posto, dok su

operativni prihodi 43,50 posto. Na godišnjem nivou došlo je do smanjenja učešća prihoda od kamata i sličnih prihoda za 3,5 procenata, koliko iznosi povećanje učešća operativnih prihoda. Ukupni kamatni i slični prihodi su u 2021. godini, u odnosu na godinu ranije smanjeni za 10,3 miliona KM ili 1,5 posto.

Ukupni rashodi na nivou bankarskog sektora u FBiH u 2021. godni iznosili su 891,80 milijuna KM i u odnosu na godinu ranije manji su za 86,3 miliona KM ili 8,8 posto. U strukturi ukupnih rashoda, dominiraju nekamatni rashodi sa učešćem od 86,5 posto, dok rashodi od kamata i slični rashodi sudjeluju sa 13,50 posto. Povećano je učešće rashoda od kamata za 0,2 %, za koliko je smanjeno učešće nekamatnih rashoda.

### 2.3. Vanjska trgovina

Ukupna robna razmjena Bosne i Hercegovine za period I-III 2021. godine iznosila je 7,47 milijardi KM. Vrijednost izvezene robe bila je 3,06 milijardi KM, a vrijednost uvezene robe iznosila je 4,40 milijardi KM, te je zabilježen vanjskotrgovinski deficit od 1,34 milijarde KM. Trgovinski deficit bilježi pad od 19,4% u odnosu na isti period prethodne godine .

Glavne karakteristike vanjskotrgovinske robne razmjene za period I-III 2021. godine bile su: povećanje ukupne vanjskotrgovinske razmjene Bosne i Hercegovine (8%), rast izvoza (16,6%), rast uvoza (2,7%), te rast stope pokrivenosti uvoza izvozom za 8,3%.

Evropska unija je i dalje naš glavni vanjskotrgovinski partner, tako da u ukupnom obimu robne razmjene EU učestvuje sa 66,3%, zatim zemlje potpisnice Sporazuma „CEFTA-e 2006“ učestvuju sa 13,4%, dok ostale zemlje učestvuju sa 20,3%.

Od glavnih trgovinskih partnera, najveću pokrivenost uvoza izvozom imamo sa: Austrijom od 154%, Slovenijom 129%, Hrvatskom 120%, Njemačkom 81%, Srbijom 67%, te Italijom 56%. Pored ovih zemalja, značajan trgovinski partner BiH je Kina. Bosna i Hercegovina je u periodu I-III 2021. godine najviše izvozila u: Njemačku (459,65 miliona KM), Hrvatsku (441,05 miliona KM), Srbiju (315,14 miliona KM), Italiju (294,53 miliona KM), Sloveniju (281,24 miliona KM), Austriju (278,24 miliona KM), Crnu Goru (100,66 miliona KM), te Tursku (96,73 miliona KM). Najviše dobara uvezeno je iz: Njemačke (564,41 milion KM), Italije (524,77 miliona KM), Srbije (471,60 miliona KM), Hrvatske (367,30 miliona KM), Kine (354,82 miliona KM), Turske (244,45 miliona KM), Slovenije (218,72 miliona KM), te iz Austrije (180,51 milion KM)

### 2.4. Direktne strane investicije

DEP najavljuje nastavak ulaganja u elektroenergetski sektor, kao i nastavak gradnje puteva.

Na području općine Fojnica, značajnija ulaganja bi se mogla predvidjeti kroz turističke projekte na RC Brusnica, kao i ulaganja u poslovnoj zoni, ukoliko bi se ostvarili potrebni preduslovi dobijanja svih dozvola, uz pronalaženje odgovarajućeg strateškog partnera.

### 2.5. Prihodi od indirektnih poreza

U narednoj tabeli prikazan je, prema procjenama Odjeljenja za makroekonomsku analizu, očekivani prihod Općine Fojnica po osnovu priliva sredstava od indirektnih poreza na srednjoročnom nivou.

Tabela 5.1.: Prihodi od indirektnih poreza iz raspodjele s Jedinstvenog računa u KM

VRST A PRIHO DA	P R O J E K C I J A			
	2020	2021	2022	2023
	202	202	202	202

	2	3	4	5
<b>1. Prihodi od indirektnih poreza iz raspodjele sa Jedinstvenog računa</b>	<b>196.917.998</b>	<b>206.945.671</b>	<b>217.052.455</b>	<b>235.110.087</b>
<b>1.1. Kantonalni proračun</b>	<b>164.655.894</b>	<b>175.604.054</b>	<b>184.666.711</b>	<b>200.030.017</b>
<b>1.2. Općinski/gradski proračuni</b>	<b>32.262.104</b>	<b>31.341.616</b>	<b>32.385.745</b>	<b>35.080.070</b>
1.2.1. Bugojno	4.087.791	3.971.160	4.103.457	4.444.843
1.2.2. Busovača	2.324.038	2.257.729	2.332.944	2.527.033
1.2.3. Dobretići	200.102	194.392	200.869	217.580
1.2.4. Donji Vakuf	1.952.420	1.896.715	1.959.903	2.122.957
<b>1.2.5. Fojnica</b>	<b>1.626.541</b>	<b>1.580.133</b>	<b>1.632.774</b>	<b>1.768.612</b>
1.2.6. Gornji Vakuf/Uskoplje	2.707.090	2.629.852	2.717.464	2.943.543
1.2.7. Jajce	3.418.880	3.321.334	3.431.982	3.717.505
1.2.8. Kiseljak	2.361.200	2.293.831	2.370.249	2.567.441
1.2.9. Kreševo	666.053	647.049	668.605	724.230
1.2.10. Novi Travnik	3.158.748	3.068.624	3.170.853	3.434.652
1.2.11. Travnik	6.840.618	6.645.445	6.866.834	7.438.119
1.2.12. Vitez	2.918.626	2.835.353	2.929.811	3.173.556

Raspodjela prihoda za kantone i općine pojedinačno za 2021. Godinu I period 2022-2024. godina urađena je prema metodologiji propisanom Zakonom o pripadnosti javnih prihoda u Federaciji BiH (“Službene novine F BiH” broj: 22/06, 43/08, 22/09, 35/14 i 94/15), prema primljenjivanim koeficijentima raspodjele za 2021. Godinu, utvrđenim Uputstvom o određivanju učešća kantona, jedinica lokalne samouprave i nadležnih kantonalnih ustanova za ceste u prihodima od indirektnih poreza na način raspoređivanja tih prihoda za 2021. godinu (“Službene novine FBiH”, broj 86/20).

VRSTA PRIHODA	PROJEKCIJA			
	2022	2023	2024	2025
<b>1.Upravitelji za ceste</b>	<b>9.377.867</b>	<b>9.250.724</b>	<b>9.550.672</b>	<b>10.222.789</b>
1.1. Prihodi od indirektnih poreza iz raspodjele sa Jedinstvenog računa	7.022.774	6.822.403	7.049.688	7.636.185
1.2. Prihodi od namjenske putarine za financiranje autocesta i cesta	2.355.094	2.428.321	2.500.985	2.586.604

Projekcije su rađene na bazi ukupnog plana prihoda na Jedinstvenom računu, preuzetog od strane Odjeljenja za makroekonomsku analizu Upravnog odbora Uprave za indirektno oporezivanje (OMA) iz aprila 2021. Godine.

U Tabelama su date projekcije i predviđanja makroekonomskih pokazatelja koji predstavljaju osnov za izradu Dokumenta okvirnog budžeta, kao i godišnjeg budžeta. Treba uzeti u obzir da se radi o prekcijama, pa su tako moguća odstupanja uzrokovana promjenom u makroekonomskim pretpostavkama, nepredviđenim promjenam poreznih politika i sl.

Ostvarenje prihoda je usko povezano sa ekonomskim rastom, pa ako je rast kao i ostali makroekonomski pokazatelji ispod projiciranog nivoa, imat će za posljedicu drugačija kretanja predviđenih perioda.

## 2.6. Indeks razvijenosti općine Fojnica

Federalni Zavod za programiranje razvoja je u 2021. godini objavio dokument pod nazivom “Socioekonomski pokazatelji po općinama u Federaciji BiH za 2021. godinu”, u kojem su sagledani osnovni društveno-ekonomski pokazatelji razvoja FBiH po općinama, te su rangirane lokalne zajednice prema razini razvijenosti.

Za izradu indeksa razvijenosti kantona i jedinica lokalne samouprave u Federaciji koriste se sljedeći indikatori:

- a) prihodi od poreza na dohodak po stanovniku (X1);
- b) stupanj uposlenosti (X2);
- c) kretanje stanovništva (X3);
- d) udio starog stanovništva u ukupnom stanovništvu (X4);
- e) stupanj obrazovanja radne snage (X5).

**Tabela : Indeks razvijenosti općina Srednjobosanskog kantona u 2021. godini**

Općine	Prihod od poreza na dohodak u 2021. g.	Stepen zaposlenosti	Kretanje stanovništva 2013-2021. g.	Učešće starog stanovništva 2013-2021. g.	Stepen obrazovanja stanovništva 2021. g.	Index	Rang
Vitez	0,65	1,08	1,14	1,07	1,11	0,99	<b>20</b>
Kiseljak	0,72	0,91	0,95	0,99	1,09	0,92	27
Travnik	0,62	1,05	0,94	1,05	0,78	0,87	<b>34</b>
Kreševo	1,09	1,02	0,65	0,89	1,09	0,96	<b>23</b>
Busovača	0,49	0,48	1,04	1,14	0,93	0,78	<b>46</b>
Novi Travnik	0,57	0,72	1,07	1,17	0,86	0,85	<b>38</b>
Gornji Vakuf	0,24	0,56	0,81	1,10	0,86	0,67	<b>60</b>
<b>Fojnica</b>	<b>0,57</b>	<b>0,76</b>	<b>0,68</b>	<b>1,01</b>	<b>0,78</b>	<b>0,74</b>	<b>51</b>
Bugojino	0,48	0,72	0,99	1,05	0,86	0,79	<b>41</b>
Jajce	0,51	0,59	0,86	0,99	0,92	0,75	<b>49</b>
Donji Vakuf	0,42	0,92	1	1,16	0,61	0,79	<b>45</b>
Dobretići	0,06	0,00	0,77	0,87	0,00	0,30	<b>79</b>

Kao što se vidi u tabelarnom pregledu Općina Fojnica ima indeks razvijenosti 0,74, što je svrstava u desetu općinu po razvijenosti u Srednjobosanskom kantonu. Iza Fojnice po razvijenosti je Općina Gornji Vakuf i Dobretići.

### 3. STRATEŠKI CILJEVI OPĆINE FOJNICA

Strateški plan Općine Fojnica još je u fazi pripreme, kao i Dokument Strategije razvoja Općine Fojnica za razdoblje od 2023. do 2028. godine.

Načelnik Općine Fojnica je formirao rješenjem komisiju i radna tijela koja će raditi na izradi Strateškog plana Općine Fojnica. Početkom naredne godine Nacrt strateškog plana bi trebao biti pripremljen za javnu raspravu.

#### 3.1. Prihodi Općine Fojnica



Prihodi Općine Fojnica planirani su u skladu sa važećim zakonskim propisima, općinskim odlukama i na bazi procjene mogućeg ostvarenja u trogodišnjem periodu.

Porezni prihodi determinisani su globalnim kretanjima, makroekonomskim okruženjem, a na čije ostvarenje Općina nema značajniji uticaj. Najveću budžetsku stavku u okviru poreznih prihoda zauzimaju prihodi od indirektnih poreza. Također, porezni prihodi obuhvataju i prihod od poreza na imovinu kao i prihode po osnovu poreza na dohodak, koji također čine značajnu strukturu ukupnog budžeta.

Neporezni prihodi su prihodi na koje Općina može znatno utjecati, a isti su u DOB-u planirani na bazi ostvarenja iz prethodnog perioda kao i procjene ostvarenja u posmatranom period, te instrukcija Načelnika Općine.

### **3.2. Rashodi Općine Fojnica**

Rashodi i izdaci Općine Fojnica za trogodišnji period planirani su za obavljanje osnovne djelatnosti u skladu sa zakonskim nadležnostima, kao i rashodi namjenjeni za ciljeve i projekte svih budžetskih korisnika.

Projekcije su sačinjene najvećim dijelom po osnovu historijskih podataka, odnosno izvršenja pojedinih rashoda u prethodnom period.

Svim budžetskim korisnicima dostavljena je Budžetska instrukcija broj 1, koja je trebala biti popunjena i dostavljena Službi za privredu, finansije i budžet- Ista nije dostavljena ili je dostavljena sa nepotpunim sadržajem koji nije iskoristiv za trogodišnje planiranje. Iz pomenutog razloga, a na osnovu gore navdenih makroekonomskih pokazatelja i drugih propisa koji regulišu ovu materiju služba je pristupila izradi projekcija rashoda Općine Fojnica za period 2023-2025. Godine.

Projekcije su sačinjene na osnovu prioriteta. Značajna sredstva planirana su za kapitalne projekte koji imaju za cilj unapređenje infrastrukture i poboljšanje cjelokupnog ambijenta za život na području Općine.

### 5.1. Projekcija prihoda i primitaka za Općinu Fojnica za razdoblje 2023.-2025. godina

R. b.	Ekon. kod	Opis	Ostvareno 2021.	Plan 2022.	Projekcije		
					2023.	2024.	2025.
<b>1</b>		<b>PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE</b>	<b>4.301.544</b>	<b>4.291.050</b>	<b>4.446.050</b>	<b>4.558.050</b>	<b>4.669.050</b>
<b>2</b>	<b>710000</b>	<b>PRIHODI OD POREZA</b>	<b>3.003.792</b>	<b>2.538.100</b>	<b>2.680.550</b>	<b>2.730.550</b>	<b>2.780.550</b>
3	711000	Porezi na dobit pojedinaca i poduzeća	133	300	300	300	300
4	712000	Doprinosi za socijalnu zaštitu					
5	713000	Porezi na plaću i radnu snagu	246	50	50	50	50
6	714000	Porez na imovinu	663.368	312.000	330.000	350.000	360.000
7	715000	Domaći porezi na dobra i usluge (zaostale obveze na temelju poreza na promet dobara i usluga)	158	100	100	100	100
8	716000	Porez na dohodak	684.023	595.550	650.000	660.000	670.000
9	717000	Prihodi od neizravnih poreza	1.655.771	1.630.000	1.700.000	1.720.000	1.750.000
10	719000	Ostali porezi	94	100	100	100	100
<b>11</b>	<b>720000</b>	<b>NEPOREZNI PRIHODI</b>	<b>900.403</b>	<b>827.950</b>	<b>838.500</b>	<b>850.500</b>	<b>861.500</b>
12	721000	Prihodi od poduzetničkih aktivnosti i imovine i prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	55.645	116.700	115.000	117.000	118.000
13	722000	Naknade i pristojbe i prihodi od pružanja javnih usluga	844.594	707.750	720.000	730.000	740.000
14	723000	Novčane kazne (neporezne prirode)	164	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>15</b>	<b>730000</b>	<b>TEKUĆI TRANSFERI (TRANSFERI I DONACIJE)</b>	<b>397.349</b>	<b>803.000</b>	<b>805.000</b>	<b>855.000</b>	<b>905.000</b>
16	731000	Primljeni tekući transferi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija					
17	732000	Primljeni tekući transferi od ostalih razina vlasti	387.349	800.000	800.000	850.000	900.000
18	733000	Donacije	10.000	3.000	5.000	5.000	5.000
<b>19</b>	<b>740000</b>	<b>KAPITALNI TRANSFERI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	741000	Primljeni kapitalni transferi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija					
21	742000	Kapitalni transferi od ostalih razina vlasti					
<b>22</b>	<b>770000</b>	<b>PRIHODI PO OSNOVI ZAOSTALIH OBVEZA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	777000	Prihodi po osnovi zaostalih obveza					
<b>24</b>	<b>810000</b>	<b>KAPITALNI PRIMICI</b>	<b>0</b>	<b>122.000</b>	<b>122.000</b>	<b>122.000</b>	<b>122.000</b>
25	811000	Kapitalni primici od prodaje stalnih sredstava					
26	813000	Primici od financijske imovine	0	122.000	122.000	122.000	122.000
27	814000	Primici od dugoročnog zaduživanja					

28	815000	Primici od kratkoročnog zaduživanja					
----	--------	-------------------------------------	--	--	--	--	--

## 5.2. Gornja granica rashoda i izdataka za Općinu Fojnica za razdoblje 2023.-2025. Godina

R. b.	Ekon. kod	Vrsta rashoda	Ostvareno 2021.	Plan 2022.	Projekcije		
					2023.	2024.	2025.
1		<b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>3.728.512</b>	<b>4.291.050</b>	<b>4.446.050</b>	<b>4.558.050</b>	<b>4.669.050</b>
2	600000	Tekuća pričuva					
3	610000	<b>Ukupni tekući rashodi</b>	<b>3.567.325</b>	<b>3.785.050</b>	<b>3.928.050</b>	<b>4.040.050</b>	<b>4.151.050</b>
4	611000	Plaće i naknade troškova zaposlenih	894.148	988.000	988.000	1.027.430	1.084.650
5	612000	Doprinosi poslodavaca i ostali doprinosi	85.917	93.000	93.000	96.620	105.400
6	613000	Izdaci za materijal, sitni inventar i usluge	849.488	940.500	1.050.000	1.086.000	1.121.000
7	614000	Tekući transferi i drugi tekući rashodi	490.754	648.550	670.050	680.000	690.000
8	615000	Kapitalni transferi	1.147.458	1.015.000	1.027.000	1.050.000	1.050.000
9	616000	Izdaci za kamate	99.560	100.000	100.000	100.000	100.000
10	820000	<b>Ukupni kapitalni izdaci</b>	<b>161.187</b>	<b>506.000</b>	<b>518.000</b>	<b>518.000</b>	<b>518.000</b>
11	821000	Izdaci za nabavu stalnih sredstava	42.483	138.000	150.000	150.000	150.000
12	822000	Izdaci za financijsku imovinu					
13	823000	Izdaci za otplate dugova	118.704	368.000	368.000	368.000	368.000
14		<b>Broj zaposlenih</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>40</b>	<b>41</b>

u KM

R. b.	Funkc. kod - Klasa	RASHOCI PO FUNKCIONALNIM KATEGORIJAMA	Ostvareno 2021.	Plan 2022.	Projekcije		
					2023.	2024.	2025.
1		<b>UKUPNO</b>	<b>3.728.512</b>	<b>4.291.050</b>	<b>4.446.050</b>	<b>4.558.050</b>	<b>4.669.050</b>
2	01	OPĆE JAVNE USLUGE	3.365.744	3.791.050	3.846.050	3.858.050	3.869.050
3	02	OBRANA					
4	03	JAVNI RED I SIGURNOST					
5	04	EKONOMSKI POSLOVI					
6	05	ZAŠTITA ŽIVOTNE SREDINE					
7	06	STAMBENI I ZAJEDNIČKI POSLOVI	236.650	350.000	400.000	450.000	500.000

8	07	ZDRAVSTVO					
9	08	REKREACIJA, KULTURA I RELIGIJA					
10	09	OBRAZOVANJE					
11	10	SOCIJALNA ZAŠTITA	126.118	150.000	200.000	250.000	300.000

#### 5.4. Ukupne projekcije plaća i broj uposlenih za Općinu Fojnica za razdoblje 2023.-2025. godine

R. b.	Opis	Ostvareno 2021.	Plan 2022.	Projekcije		
				2023.	2024.	2025.
<b>1.</b>	<b>UKUPNO (2 + 9 + 14)</b>	<b>862.365</b>	<b>988.000</b>	<b>988.000</b>	<b>1.141.118</b>	<b>1.204.669</b>
<b>2.</b>	<b>Bruto plaće i naknade plaća (3+4+5)</b>	<b>776.448</b>	<b>889.567</b>	<b>889.567</b>	<b>1.027.430</b>	<b>1.084.650</b>
3.	Neto plaće i naknade plaća (bez poreza na dohodak)	530.369	607.637	607.637	701.807	740.892
4.	Akontacija poreza na dohodak					
<b>5.</b>	<b>Doprinosi na teret zaposlenih (6+7+8)</b>	<b>246.079</b>	<b>281.930</b>	<b>281.930</b>	<b>325.623</b>	<b>343.758</b>
6.	Za penzijsko i invalidsko osiguranje	134.947	154.607	154.607	178.568	188.513
7.	Za zdravstveno osiguranje	99.225	113.681	113.681	131.299	138.612
8.	Za zapošljavanje	11.907	13.642	13.642	15.756	16.633
<b>9.</b>	<b>Doprinosi poslodavca (10+11+12+13)</b>	<b>83.349</b>	<b>95.491</b>	<b>95.491</b>	<b>110.290</b>	<b>116.432</b>
10.	Za penzijsko i invalidsko osiguranje	47.628	54.566	54.566	63.022	66.532
11.	Za zdravstveno osiguranje	31.752	36.378	36.378	42.016	44.356
12.	Za zapošljavanje	3.969	4.547	4.547	5.252	5.544
13.	Za beneficirani radni staž	0	0	0	0	0
<b>14.</b>	<b>Ostali doprinosi (na teret penzija i ostali doprinosi)</b>	<b>2.568</b>	<b>2.942</b>	<b>2.942</b>	<b>3.398</b>	<b>3.587</b>
<b>15.</b>	<b>Prosječan broj zaposlenih na osnovu radnih sati (cijeli broj)</b>	<b>37</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>40</b>	<b>41</b>

U skladu sa članom 18. Zakona o budžetima u Federaciji BiH („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, 28/20 i 25/22), a nakon što načelnik općine Fojnica usvaji Dokument okvirnog budžeta Općine Fojnica za period od 2021. do 2023. godine, isti će biti objavljen na web stranici Općine Fojnica, te dostavljen Općinskom vijeću Fojnica kao informacija.

Pripremila: Služba za privredu, finansije i budžet

Broj: 02-11-403/22

Datum: 15.04.2022. godine

**NAČELNIK OPĆINE**

---

**Sabahudin Klisura dipl. ing**