

**Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
TUZLANSKI KANTON
V L A D A**

**DOKUMENT OKVIRNOG BUDŽETA
TUZLANSKOG KANTONA ZA PERIOD
2009. - 2011.GODINA**

Tuzla, juli 2008. godine

SADRŽAJ

Poglavlje 1: Uvod u Dokument okvirnog budžeta

Poglavlje 2: Srednjoročne makroekonomske pretpostavke i prognoze

Poglavlje 3: Srednjoročna fiskalna strategija

Poglavlje 4: Struktura potrošnje u javnom sektoru

Plaće i naknade troškova zaposlenih u javnom sektoru

Izdaci za materijal i usluge

Transferi

Kapitalni rashodi i izdaci

Poglavlje 5: Budžetski prioriteti za period 2009 – 2011. godina

UVOD

U skladu sa Zakonom o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine («Službene novine FBiH» broj: 19/06), pripremljen je Dokument okvirnog budžeta koji je dio pristupa Srednjoročnog okvira rashoda za 2009. – 2011. godinu. Ovaj dokument je rezultat izrade i planiranja srednjoročnog budžeta po metodologiji „10 koraka“, koja je zasnovana na najboljim međunarodnim iskustvima.

Izrada Dokumenta okvirnog budžeta za trogodišni period postala je uobičajena praksa na svim nivoima vlasti u Bosni i Hercegovini. S obzirom da se temelji na prioritetima i politikama Vlade, Dokument okvirnog budžeta je koristan instrument u stvaranju kvalitetnijeg strateškog osnova za raspodjelu budžetskih sredstava.

Dokument okvirnog budžeta za period 2009-2011.godina izlaže fiskalnu strategiju i budžetske planove za slijedeće tri godine i ima za cilj da razvije bolju stratešku osnovu za pripremu budžeta. DOB predstavlja preliminarni nacrt budžeta za 2009. godinu, te daje predviđanja za 2010-2011.godinu. Osnovi za izradu budžeta ,zasnivaju se na procjeni privrednog razvoja, razvoja socijalnog sektora, makroekonomskih pokazatelja, te prognozi prihoda i rashoda za godine koje su obuhvaćene Dokumentom okvirnog budžeta.

Višegodišnje planiranje i priprema DOB-a , započeto je 2006.godine u okviru Ministarstva finansija, uz podršku Odjela za međunarodni razvoj Vlade Velike Britanije (DFID) a tehničku pomoć pružala je konzultantska kuća PKF, koju finansira Vlada Velike Britanije, upravljanje javnim finansijama..

Još jedan bitan cilj Dokumenta okvirnog budžeta je i da osigura sveobuhvatan i konsolidiran okvir planiranja rashoda na nivou kantona, objedinjujući podatke o fiskalnom stanju kantona, općina i vanbudžetskih fondova.

Ministarstvo finansija Tuzlanskog kantona predlaže Vladi Tuzlanskog kantona da razmotri i usvoji Dokument okvirnog budžeta Tuzlanskog kantona za period 2009- 2011. godina., kao osnovu za pripremu, planiranje i izradu budžeta i finansijskih planova u Tuzlanskom kantonu za fiskalnu 2009. godinu.

Poglavlje 2 :

SREDNJOROČNE MAKROEKONOMSKE PRETPOSTAVKE I PROGNOZE

U ovom poglavlju date su glavne makroekonomske pretpostavke, za nivo Bosne i Hercegovine, na kojima su zasnivane preliminarne procjene nacrta Dokumenta okvirnog budžeta za period 2009.-2011.godine.

MAKROEKONOMSKE PROJEKCIJE ZA PERIOD 2009-2011

Indikator	Stvarni podaci		Procjena		Projekcije	
	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Nominalni BDP u milionima KM	21.151	22.808	25.170	27.291	29.436	31.728
Nominalni rast u %	16,36%	7,83%	10,36%	8,42%	7,86%	7,79%
BDP deflator (prethodna godina = 100)	106,4	101,8	103,5	102,0	102,0	102,0
Realni BDP u milionima KM	19.877	22.414	24.323	26.763	28.857	31.114
Realni rast u %,	9,35%	5,97%	6,64%	6,33%	5,74%	5,70%
Inflacija mjerena indeksom potrošačkih cijena u %	6,10%	1,50%	3,00%	2,10%	2,00%	2,00%
Potrošnja u mil KM	22.268	24.432	26.644	28.854	30.917	33.086
Vladina potrošnja u mil KM ¹	4.054	4.378	4.685	4.919	5.066	5.168
Privatna potrošnja u mil KM	18.214	20.054	21.959	23.935	25.850	27.918
Investicije u mil KM	4.564	5.405	6.451	6.967	7.525	8.049
Vladine investicije u mil KM	1.046	1.203	1.384	1.495	1.614	1.727
Privatne investicije u mil KM	3.710	4.415	5.298	5.722	6.180	6.613
Nacionalna bruto štednja u % BDP-a	14,0%	11,7%	11,6%	10,7%	10,6%	10,6%
Vladina štednja u % BDP-a	11,4%	6,1%	8,6%	7,7%	7,6%	7,6%
Privatna štednja u % BDP-a	2,6%	5,6%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Bilans tekućeg računa u mil KM	1.597	2.739	3.533	4.034	4.399	4.688
Bilans tekućeg računa u % BDP-a	-7,5%	-12,0%	-14,0%	-14,8%	-14,9%	-14,8%
Rast uvoza u %	1,6%	17,9%	15,0%	10,0%	8,0%	7,0%
Rast izvoza u % ²	26,7%	13,2%	17,0%	12,0%	10,0%	9,0%
Bruto strane rezerve u mil KM	5.452	6.699	7.690	8.835	9.711	10.635
Vladini vanjski dug u mil KM	3.979	3.813	3.832	3.870	3.948	4.027
Vladin vanjski dug u % BDP-a	18,8%	16,7%	15,2%	14,2%	13,4%	12,7%
Nezaposlenost, broj registrovanih ¹	516.175	526.672	523.512	507.807	494.522	474.742

¹ Broj nezaposlenih obuhvata nezaposlene u oba entiteta I BD.

Trenutna ekonomska situacija i makroekonomski trendovi na nivou BiH

Direkcija za ekonomsko planiranje Bosne i Hercegovine (DEP) procjenjuje da je BDP (rashodovna strana) Bosne i Hercegovine u 2007.g. porastao za 7,83% i na taj način dostigao vrijednost od 22,808 milijardi KM. Pri tome je ostvaren rast u stalnim cijenama (po cijenama iz prethodne godine) od 5,97%, što je niže od 9,35% realnog rasta ostvarenog u 2006.godini.

Suša u 2007. i povećanje cijena poljoprivrednih proizvoda u svijetu, uticali su na usporavanje rasta dodane vrijednosti u sektoru poljoprivrede.

Pad proizvodnje električne energije zajedno sa znatno umanjnjim stopama rasta u rudarstvu i prerađivačkoj industriji su u velikoj mjeri utjecali na usporavanje porasta BDP-a 2007.godine. S druge strane, unutrašnja trgovina, građevinarstvo i poslovanje nekretninama su najviše djelovali u pravcu ubrzanja rasta. Ipak, to je bilo nedovoljno da se otkloni navedeno usporavajuće trendove.

Privatna potrošnja i investicije su bili glavni faktori rasta BDP-a sa rashodovne strane. Nasuprot njih, saldo vanjske trgovine je u 2007.godini znatno pogoršan. Stopa rasta uvoza je po prvi put nakon nekoliko godina bila veća od rasta izvoza, što je veoma opasan signal i nastavak sličnog trenda bi mogao ugroziti makroekonomsku stabilnost zemlje. Ipak, s obzirom da je uvođenje PDV-a znatno uticalo na poboljšanje trgovinskog bilansa u godini njegovog uvođenja, kretanje stopa rasta izvoza i uvoza u suprotnom smjeru u 2007. godini je najvjerovatnije predstavljalo dio procesa njihovog povratka na dugoročne vanjskotrgovinske trendove.

BDP će prema prognozama DEP-a u 2008.g u realnom smislu rasti 6,64% što je neznatno veća stopa od one u 2007.g. Što se tiče cijena, pretpostavka je DEP-a da bi inflacija u 2008.g. trebala biti oko 3%. Industrijski rast u BiH je u 2007.godini bio prepolovljen u odnosu na prethodnu godinu. Naime, fizički obim industrijske proizvodnje se u 2007.g povećao za skromnih 5,6% u poređenju sa 12,9% rasta iz 2006.godine. Ovo je rezultat smanjenja indeksa rasta gotovo svih industrijskih grana u oba entiteta, među kojima je pad proizvodnje električne energije imao najveći značaj.

Ukupan broj zaposlenih u BiH bilježi stalni rast u posljednje tri godine. U septembru 2007. godine, broj zaposlenih u BiH iznosio je 683.760 što predstavlja povećanje od 3,2 % u odnosu na isti period prethodne godine. Broj registrovanih nezaposlenih lica u BiH nastavio je rasti i u 2007.godini. Prema podacima Zavoda za zapošljavanje prosječan broj nezaposlenih u BiH u 2007.godini je bio 526.627, što je povećanje od 2%.

Značajan rast plaća u BiH, zabilježen u prethodnim godinama, nastavljen je i u 2007.g. Prosječna neto plaća u BiH iznosila je 630 KM, što je povećanje od 7,6% u odnosu na prethodnu godinu.

Trend smanjenja ukupnog javnog vanjskog duga BiH nastavljen je i u 2007.g. Smanjenje iznosa vanjskog duga od 4,3% u odnosu na prošlu godinu pozicionira BiH na najniži nivo vladine vanjske zaduženosti od 2002.godine.

Viši rast prihoda u odnosu na plan i određeni zastoji u sistemu povrata PDV-a su glavne karakteristike sistema prikupljanja indirektnih poreza u 2007. godini. Prema podacima Uprave za indirektno oporezivanje, iznos ukupno prikupljenih prihoda od indirektnih poreza u 2007. godini je za 6,8% veći u odnosu na prethodnu godinu i iznosi 4.456 miliona KM. Najveći udio u ukupnim prihodima čine prihodi od PDV-a (oko 60% ukupnih prihoda od indirektnih poreza u 2007. godini), a zatim prihodi od akciza (oko 21% ukupnih prihoda od indirektnih poreza u 2007. godini) i carina (oko 15% ukupnih prihoda od indirektnih poreza u 2007. godini).

Pored činjenice da su prihodi od indirektnih poreza bili viši od planiranih, u 2007. godini je došlo i do snažnog rasta direktnih poreza i doprinosa. Ukupni direktni porezi i doprinosi su u FBiH rasli čak 18% u odnosu na 2006. godinu.

U 2007. godini nastavljen je trend jačih prihoda od planiranih, prvenstveno zbog neočekivano visokog rasta prihoda od PDV-a, carina, direktnih poreza i doprinosa. U skladu sa navedenom, kao što je to bio slučaj i u prethodnoj 2006. godini, 2007. godina je završena sa suficitima sva tri centralna budžetska nivoa Institucija BiH, Vlade FBiH i Vlade RS-a, i pored činjenice da su entitetske vlade imale budžetske rebalanse kojim je budžet Vlade FBiH povećan za 10%, a budžet Vlade RS-a za 11% u odnosu na prvobitno usvojene budžete entitetskih vlada za 2007. godinu.

Srednjoročna ekonomska prognoza na nivou BiH

Privredni rast u srednjoročnom periodu zadržava pozitivan trend. Očekivani realni rast BDP-a u 2007. godini iznosi 6,0%, u 2008. godini 6,6%, a komparativan rast se očekuje i u 2009.(6,3%) i 2010. (5,7%) godini jer se očekuje povećanje izvoza, industrijske proizvodnje i investicija.

Makroekonomska prognoza doprinosa rastu BDP-a sa potrošne strane
(procentni poeni)

Sektori	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Potrošnja	9,4	11,2	10,2	9,7	8,8	7,6	7,4
Investicije	2,3	-1,9	4,0	4,6	2,1	2,0	1,8
Trgovinski deficit	-2,7	7,1	-6,4	-3,9	-2,4	-1,7	-1,4
Nominalni rast BDP-a	8,97	16,36	7,83	10,36	8,42	7,86	7,79

Glavna pretpostavka za ispunjenje srednjoročnog makroekonomskog cilja, jakog privrednog rasta BiH, i dalje je ubrzano sprovođenje strukturalnih

reformi realnog, finansijskog i javnog sektora (kroz reorganizaciju i racionalizaciju vladine potrošnje), što će voditi poboljšanju konkurentnosti i fleksibilnosti ekonomije Bosne i Hercegovine, povećanju štednje i investicija, te višem nivou izvoza. Ključne uloge za postizanje ovih ciljeva imat će poboljšanje investicione klime, daljnje usaglašavanje legislative sa standardima Evropske unije, ubrzanje administrativnih procedura, poboljšanje produktivnosti bh. ekonomije kroz restrukturiranje preduzeća i nastavak privatizacionog procesa. Napredak u EU integracijama u ovom srednjoročnom razdoblju će uticati na poboljšanje imidža Bosne i Hercegovine i povećanje investicija u ekonomiju. U finansijskom sektoru, očekuje se nastavak trenda smanjenja kamatnih stopa, koji će pratiti povećanje konkurencije u ovom sektoru i daljnje povećanje povjerenja građana u bankarski sektor. Kao posljedica ovih razvoja, očekuje se snažan razvitak privatnog sektora. U procesu EU integracija, BiH će u narednom periodu nastaviti sa izgradnjom i potpunim osposobljavanjem institucija koje će osnažiti privredni sektor pružajući zakonsku zaštitu investitorima.

S provedbom sistema PDV-a, Bosna i Hercegovina je obnovila svoj *sistem indirektnog oporezivanja*. Bh. vlasti su planirale potrošiti dio dodatnih prihoda od novog sistema PDV-a na smanjenje poreskog opterećenja u sferi direktnog oporezivanja. Konkretnije, očekuje se da se porezi na radnu snagu usklade/smanje, da bi se promovisalo otvaranje radnih mjesta u privatnom sektoru i tako smanjio trenutno veoma obiman neformalni sektor u Bosni i Hercegovini. Shodno tome, Bosna i Hercegovina je otpočela reformu sistema direktnog oporezivanja (što uključuje poreze na kapital, radnu snagu i imovinu) tako da se u 2008. godini očekuje stupanje na snagu nekoliko novih zakona iz ove oblasti.

U periodu od 2008. do 2011. godine se očekuje nastavak rasta industrijske proizvodnje u BiH sa stopom rasta od 8 do 10 odsto. Očekuje se da će projektovani porast **industrijske proizvodnje** biti prouzrokovan povećanjem proizvodnih kapaciteta unutar bh. kompanija, povećanjem produktivnosti unutar već postojećih linija proizvodnje, te povećanjem proizvodnje kao rezultat rasta potražnje i izvoza. Realizacije kapitalnih projekata kao što su izgradnja *Koridora Vc* i mreže autoputeva u oba entiteta, pokretanje integralne proizvodnje u *Mittal Steel-u* iz Zenice i *Natron Hayat-u* iz Maglaja, početak proizvodnje u *Rafineriji nafte Bosanski Brod* i *Rafineriji ulja Modriča*, te planirane izgradnje novih elektro-energetskih postrojenja u oba entiteta se nameću kao neizostavni faktori koji garantuju održivost rasta industrijske proizvodnje u BiH.

U okviru sektora *rudarstva i eksploatacije kamena* se očekuje povećanje proizvodnje, prvenstveno kao posljedica povećane potražnje u pogonima za preradu željezne rude (*Mittal Steel*), pogonima za proizvodnju aluminija (*Aluminij Mostar, FE-AL Mostar*), i u bh. termoelektranama (Kakanj, Tuzla, Ugljevik i Gacko). Također se očekuju i značajna ulaganja u proširenje postojećih kapaciteta.

Obzirom da su u ovoj projekciji već predstavljene procjene rasta BDP-a kao i rasta industrijske proizvodnje u periodu do 2011. godine, za očekivati

je da će trend rasta zaposlenosti pratiti ekspanziju spomenutih pokazatelja. U 2009. i 2010. godini očekuju se pozitivni efekti u oba entiteta, kroz otvaranja novih industrijskih i uslužnih kapaciteta

Izjednačavanje stopa poreza i doprinosa u FBiH i RS, uz već ujednačenu stopu poreza na dobit u oba entiteta i pojačan inspekcijski nadzor bi također moglo dovesti do smanjenja sive ekonomije i privlačenja novih investitora u BiH. Ove izmjene zakona bi u narednim godinama trebale svakako imati stimulativan uticaj za zapošljavanje u formalnoj ekonomiji.

Kao što je ranije pomenuto, prema podacima zavoda za zapošljavanje u BiH, u 2007. godini, vidljiv je usporen trend rasta broja nezaposlenih, koji je u skladu sa ubrzanjem rasta zaposlenih osoba u BiH u 2007. godini. Pojačane i redovne inspekcije kontrole u BiH bi takođe mogle doprinijeti pozitivnom trendu rasta broja zaposlenih, a time i postepenom eliminisanju zaposlenih u neformalnoj ekonomiji. Potpuno zaustavljanje rasta broja nezaposlenih se očekuje u 2008. godini i povećanje broja zaposlenih zbog već spomenutih razloga

U periodu od 2008. do 2011. godine se očekuje nastavak trenda povećanja plata u oba entiteta. Nominalni rast plata će i dalje biti praćen nešto nižim, ali i dalje značajnim realnim rastom plata, imajući u vidu da se u narednom periodu ne očekuju značajnije fluktuacije nivoa inflacije u BiH.

U slijedećim godinama se očekuje i rast penzija u skladu sa rastom plata i zaposlenosti. Međutim, mora se imati na umu da je jedan od preduslova za povećanje penzija činjenica povećanja broja zaposlenih po stopi višoj od stope rasta broja penzionera. Svakako da će planirana reforma penzionog sistema kroz tri penziona stuba u budućem periodu uticati na visinu prosječne penzije u BiH i teško je pretpostaviti kako će se ova aktivnost odraziti na stope rasta penzija u BiH. Ali bi projekirani brži rast broja zaposlenih u narednom periodu mogao doprinijeti rastu penzija u BiH s obzirom da se fondovi penzijskog osiguranja u BiH uglavnom finansiraju iz doprinosa zvanično prijavljenih zaposlenih koji uvećavaju ove prihode i time stvaraju uslove za uvećanje penzija

Monetarna politika Centralne banke BiH, vezana za principe valutnog odbora, predstavlja ključan faktor za projekciju inflacije za period 2008-2011. U skladu sa tom pretpostavkom očekuje se da nivo inflacije u BiH bude „vezan“ za nivo inflacije u Euro-zoni. Međutim realno je očekivati nešto veću inflaciju u BiH u odnosu na inflaciju u euro-zoni, prvenstveno što su naše cijene hrane (kao značajnog pondera u potrošnji) vezane za kretanje cijena hrane, sirovina i energenata na svjetskom tržištu. Time bi inflacija u BiH u 2008. godini bila veća za oko 0,5 procentnih poena u odnosu na euro zonu zbog određenih specifičnosti u strukturi bh. ekonomije.

Očekivani nivo inflacije u BiH u 2008. godini je 3,0%. U 2009., 2010. i 2011. godini se uz nastavak trenda pada cijena svih eksternih uvoznih komponenti koje utiču na nivo cijena u BiH očekuje da nivo inflacije bude gotovo isti kao u EU-zoni i iznosi oko 2,1%, 2,0% i 2,0% respektivno.

Nakon visokih stopa rasta izvoza i nižih stopa rasta uvoza koje su registrovane do 2006. situacija se u 2007. okrenula u korist uvoza. U budućnosti se očekuje trend sličan onom prije 2007. koji je označavao više stope rasta izvoza od uvoznih, ali sa nešto manjim rasponom između ta dva. U 2008. izvoz će imati godišnju stopu rasta od 17% da bi se u narednim godinama imala stope od 12%, 10% i 2011. 9%. Uvoz će rasti po nižim stopama (15% u 2008. i 10%, 8% i 7% u narednim godinama) ali opet dovoljnim da se učešće deficita u BDP-u održava na oko 30%. Pokrivenost uvoza izvozom će se 2011. povećati na značajnih 57%. Deficit na tekućem računu kao udio u BDP-u će se nakon pogoršanja u 2007. održati na oko 14% i u 2011.

Makroekonomski pokazatelji koji se odnose na Tuzlanski kanton

Prema podacima Kantonalne privredne komore Tuzla makroekonomski pokazatelji Tuzlanskog kantona za 2006.-2007. godinu dati su u slijedećem pregledu:

	2006.	2007.
IZVOZ, u hilj. KM	690.759	910.032
UVOZ, u hilj. KM	1.096.315	1.403.526
SALDO, u hilj. KM	-405.556	- 493.494
		XII 2006.
PROSJEČNA NETO PLAĆA	593,34	653,66
BROJ ZAPOSLENIH	72.278	81.300
BROJ NEZAPOSLENIH	86.411	90.840

Spoljno trgovinska razmjena u TK u periodu 2006. i 2007. godini pokazuje tendenciju rasta. Izvoz je porastao za 219,273 miliona KM, dok je uvoz uvećan za 307,211 miliona KM. U istom periodu uvećan je i negativni saldo spoljnotrgovinske razmjene sa 405,556 na 493,494 miliona KM, ali treba istaći da je to posledica znatnog povećanja obima spoljne trgovine:

KM u 000

TK	IZVOZ	UVOZ	SALDO	POKRIVENOST UVOZA IZVOZOM
2006.	690.759	1.096.315	-405.556	63.00%
2007.	910.032	1.403.526	- 493.494	64,84%

Iako je u posmatranom periodu došlo do porasta negativnog salda spoljnotrgovinske razmjene treba naglasiti porast pokrivenosti uvoza izvozom za 1.84% što gledano u cjelini ipak daje dojam nastavka pozitivnih trendova kada je u pitanju spoljnotrgovinska razmjena Tuzlanskog kantona.

Industrijska proizvodnja u TK u periodu 2006. – 2007. godina po granama djelatnosti daje se u slijedećem pregledu:

	2007.
	2006.
INDUSTRIJA UKUPNO	109,5
<i>Vađenje ugljena i treseta</i>	98,2
<i>Vađenje ostalih ruda i kamena</i>	167,0
<i>Proizvodnja hrane i pića</i>	101,2
<i>Proizvodnja duhanskih proizvoda</i>	119,2
<i>Proizvodnja odjeće, dorada i bojenje krzna</i>	112,1
<i>Prerada kože, izrada galanterije i obuće</i>	109,3
<i>Prerada drveta i proizvodnja proizvoda od drveta, osim namještaja</i>	95,5
<i>Proizvodnja celuloze, papira i proizvoda od papira</i>	77,3
<i>Izdavačka, štamparska djelatnost</i>	980,1
<i>Proiz. koksa, naftnih derivata i nuk. goriva</i>	129,0
<i>Proizvodnja hemikalija i hemijskih proizvoda</i>	102,1
<i>Proizvodnja proizvoda od gume i plastike</i>	107,1
<i>Proizvodnja metala</i>	152,0

<i>Proizvodnja proizvoda od metala, osim mašina/strojeva i opreme</i>	197,3
<i>Proizvodnja mašina/strojeva i uređaja</i>	143,2
<i>Proizvodnja električnih mašina/strojeva i aparata</i>	118,0
<i>Proizvodnja motor. vozila, prikolica, poluprikolica</i>	215,4
<i>Proizvodnja namještaja, ostala prerađ. industrija</i>	111,1

Industrijska proizvodnja u Tuzlanskom kantonu u periodu 2006.-2007.godina zabilježila je porast vrijednosti od 9,5 %.

Analizirajući verižne indekse industrijske proizvodnje u pomenutom periodu, a vezano za važnije industrijske oblasti (grane), možemo uočiti sljedeće trendove:

Većina industrijskih djelatnosti u periodu 2006.-2007.godina bilježi porast proizvodnje. Porast obima proizvodnje evidentiran je u oblastima štamparske djelatnosti, proizvodnje motornih vozila, metalne industrije, vađenja ostalih ruda i kamena i dr.

Treba istaći i pad industrijske proizvodnje u oblastima vađenja uglja i treseta, drvne industrije te naročito velik pad proizvodnje u oblasti proizvodnje celuloze, papira i proizvoda od papira.

Ukupan broj zaposlenih u decembru 2007. godine na području Tuzlanskog kantona je 81.300, što predstavlja povećanje za 12,5% u odnosu na prethodnu godinu.

Prosječna neto plaća po zaposlenom u TK za 2007.godine iznosi 624,64 KM i viša je u odnosu na 2006. godinu za 10,6% KM.

U svim općinama zabilježen je porast prosječno isplaćene neto plaće po zaposleniku.

Decembar 2007. godine obilježen je povećanjem broja nezaposlenih lica na Tuzlanskom kantonu u odnosu na decembar 2006.godine za 4.429 lica što je, treba istaći, veoma zabrinjavajuće.

Investicije na Tuzlanskom kantonu prema izvorima finansiranja za period 2005.-2006. godina daju se u slijedećem pregledu:

u 000 KM

Djelatnost investitora	Ukupno		Iz sopstvenih sredstava		Iz udruženih sredstava		Iskorišteni finansijski krediti		Finansijski lizing		Iz sredstava fondova i budžeta		Iz ostalih izvora	
	2005.	2006.	2005.	2006.	2005.	2006.	2005.	2006.	2005.	2006.	2005.	2006.	2005.	2006.
UKUPNO	299.245	260.936	160.757	139.200	13.703	7.491	89.880	78.302	17.546	21.314	6.043	5.484	11.318	9.145
Pravne osobe- ukupno	285.098	245.107	152.245	131.456	13.703	7.491	85.004	70.498	17.546	21.314	6.043	5.484	10.558	8.864
A Poljoprivreda, lov i šumarstvo	4.061	3.271	1.577	993	6	-	469	350	-	51	216	320	1.794	1.557
B Ribarstvo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C Rudarstvo	28.923	9.251	9.633	5.881	186	-	16.591	1.351	1.945	229	-	207	568	1.583
D Prerađivačka industrija	74.568	61.748	44.791	35.395	1.996	1.617	23.139	14.065	1.911	10.217	9	-	2.723	454
E Snabdijevanje/Opskrba električnom energijom gasom/plinom i vodom	7.273	7.223	1.102	916	-	-	5.720	5.056	-	71	189	850	263	330
F Građevinarstvo	21.954	19.638	14.538	14.032	161	144	3.136	3.241	3.464	1.346	44	-	611	876
G Trgovina na veliko i malo; popravak moto. vozila i motocikala; te predmete za vlastitu upotrebu/ uporabu i domaćinstvo/kućanstvo	73.263	74.886	37.249	32.383	8.871	1.777	21.716	36.045	4.164	4.039	219	20	1.043	622
H Ugostiteljstvo	380	685	317	136	-	-	60	491	-	58	-	-	4	-
I Prijevoz, skladištenja i veze	25.324	21.296	9.841	8.053	573	3.527	8.817	4.911	5.906	4.779	-	-	187	26
J Financijsko/Finansijsko posredovanje	5.394	3.312	5.378	3.312	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K Poslovanje nekretninama, iznajmljivanje i poslovne usluge	11.468	8.020	7.031	6.319	-	9	4.207	1.126	71	206	12	88	147	272
L Javna uprava i odbrana/ obrana; obavezno/obvezno obavezno/obvezno socijalno osiguranje	18.932	24.456	15.271	18.173	137	52	804	1.800	-	-	2.688	2.957	32	1.474
M Obrazovanje	1.092	754	72	230	-	54	20	42	-	24	1	328	999	77
N Zdravstvena i socijalna zaštita/skrb	8.338	7.781	3.782	4.360	-	45	91	1.855	-	167	2.507	365	1.958	991
O Ostale javne, društvene, socijalne i osobne uslužne djelatnosti	4.127	2.786	1.664	1.273	1.757	267	232	166	85	128	159	350	229	601
Poljoprivredna gazdinstva - ukupno	14.147	15.829	8.512	7.744	-	-	4.876	7.804	-	-	-	-	760	281

U 2006. u odnosu na 2005. godinu je došlo do značajnog pada ukupnih investicija na području Tuzlanskog kantona. Vrijednost investicija pala je sa 299,245 miliona KM na 260,936 miliona KM, što označava pad investicija u iznosu od 38,309 miliona KM.

Gledajući po vrstama došlo je do pada u svim vrstama izvora sredstava izuzev finansijskog lizinga gdje je evidentiran porast od 21,47%.

Poglavlje 3 :

SREDNJOROČNA FISKALNA STRATEGIJA

Ovo poglavlje sadrži projekcije kantonalnih prihoda za koje se očekuje da će biti dostupni za finansiranje javne potrošnje u srednjoročnom periodu, koje se temelje na prethodno navedenim makroekonomskim pokazateljima i postojećim poreskim politikama.

U prilogu su date projekcije prihoda koje se očekuju da će se ostvariti u narednom trogodišnjem periodu na nivou kantona, uključujući prihode općina i vanbudžetskih fondova koje su dostavljene od strane svake općine pojedinačno, odnosno vanbudžetskog fonda, što u projekcijama za 2009. godinu iznosi 781.169.513,00 KM, ili za 3,65% manje u odnosu na 2008. godinu.

Fiskalna strategija

Osnovna pretpostavka unutar fiskalne strategije kantona je da će fiskalna situacija ostati ograničena i uska i kao takva neće biti dovoljna za ostvarenje željenih projekata, kao i zakonom propisanih obaveza. U tom smislu nameće se kao imperativ organima vlasti u kantonu u narednom periodu da učine sve u okviru svojih nadležnosti na poboljšanje fiskalnih kapaciteta i jačanju fiskalne održivosti, tim prije što su ukupna kretanja u BiH konstantno izložena visokom deficitu tekućeg računa, što će se samo po sebi odraziti i na prostor Tuzlanskog kantona. Visoka stopa deficita spoljnotrgovinske razmjene i po svemu sudeći nadolazeća inflacija, koja je već u ovom trenutku čini se poprilično iznad planiranih stopa i procjena zasnovanih na željama i održivim vrijednostima, zasigurno će predstavljati velike probleme za sve nivoe vlasti ukoliko se u budućem srednjoročnom periodu ne bude uspostavila realnija fiskalna strategija zasnovana na čvršćim ograničenjima javne potrošnje a u isto vrijeme ne naprave značajniji iskoraci u mjerama i aktivnostima koje će dovesti do povećanja i jačanja fiskalnih kapaciteta.

Rizici po projekcije prihoda

Projekcije prihoda su usko vezane za privredni rast. Najveći rizik po projekcije date u ovom dokumentu je neuspjeh u ispunjavanju ciljeva privrednog rasta.

Izmjene poreskog sistema takođe predstavljaju rizik po projekcije prihoda. U 2009. godini se počinje primjenjivati Zakon o porezu na dohodak sa stopom od 10% uz osnovni lični odbitak od 300 KM mjesečno, uz

pretpostavku da će doći do modernizacije Porezne uprave u FBiH, uspostavom centralnog registra poreznih obveznika kojom bi trebalo bi da se obezbijedi efikasnija naplata prihoda.

Ukupni prihodi Budžeta Tuzlanskog kantona

Ukupni poreski i neporeski prihodi i primici koji bi trebali biti na raspolaganju u budžetu Tuzlanskog kantona u 2009. godini procijenjeni su u iznosu od 407.443.482,00 KM što u odnosu na prihode planirane po izmjenama i dopunama Budžeta Tuzlanskog kantona za 2008. godinu predstavlja porast od 5,77 %. Kad se uzme u obzir uključeni sufucit iz prethodnog perioda u iznosu od 20.478.348,61 KM u 2008. godini, procijenjena ukupna sredstva budžeta kantona za 2009. godinu veća su za 0,44% u poređenju sa 2008. godinom. Očekivani porast ukupnih prihoda i primitaka u 2010. godini iznosi 7,39%, a u 2010. godini 11,56% u odnosu na prethodnu godinu.

U ovoj tabeli navedene su projekcije prihoda za Budžet Tuzlanskog kantona za period 2009.-2011. godina u ukupnom iznosu (budžetska sredstava i prihodi od sopstvene djelatnosti i namjenska sredstava):

Vrsta prihoda	Izvršenje 2007.	Izmjene i dopune Budžeta 2008.	-Iznos u KM-		
			Procjena	Projekcija	
			2009.	2010.	2011.
UKUPNA SREDSTVA	306.851.318	405.677.024	407.443.482	437.558.542	488.139.985
1.UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	306.851.318	385.198.675	407.443.482	437.558.542	488.139.985
Poreski prihodi	264.167.709	305.613.034	334.165.138	357.152.288	384.857.601
Porez na promet I PDV	230.020.730	262.575.577	283.483.308	302.604.766	326.177.678
Porez na dobit preduzeća	6.342.410	7.991.254	12.998.630	14.020.322	15.112.505
Porez na plaće (do 2009.)	26.779.562	32.809.357	-	-	-
Porez na dohodak (od 2009.)	-	-	36.122.593	38.961.829	41.996.956
Ostali porezi	1.025.007	2.236.846	1.560.607	1.565.370	1.570.453
Neporeski prihodi	38.128.359	69.146.951	64.357.969	70.981.706	93.323.803
Naknade i takse	35.880.656	58.172.349	57.521.305	64.259.512	69.888.307
Novčane kazne	1.620.403	2.259.149	2.449.370	2.641.890	2.864.337
Ostali neporeski prihodi	627.300	8.715.453	4.387.294	4.080.304	20.571.159
Tekuće potpore	3.679.330	8.412.313	6.942.445	7.518.147	8.052.911
Primici	875.919	2.026.378	1.977.930	1.906.401	1.905.669
2.PRENESENI VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA	-	20.478.348	-	-	-

U tabeli PRIHODI I PRIMICI, koja je sastavni dio ovog Dokumenta, date su odvojeno procjene plana budžetskih sredstava i plana prihoda od sopstvene djelatnosti i namjenskih sredstava koje su planirane u skladu sa projekcijama iskazanim u zahtjevima budžetskih korisnika za period 2009.-2011. godina.

Prihodi iz budžetskih sredstava u 2009. godini procijenjeni su u iznosu od 349.311.714,00 KM sa porastom od 9,27% , dok su projekcije za naredne dvije godine manje (6,89% i 7,75%), na šta su uglavnom uticale projekcije nominalnog rasta bruto društvenog proizvoda u narednom periodu, kao i obračunati porezi na promet proizvoda i usluga i visokotarifnih proizvoda (zaostali porezi) koji su procijenjeni samo u 2009. godini.

Na visinu planiranih ukupnih prihoda, posmatrano kroz trogodišnji period, znatno su uticali prihodi po osnovu sopstvenih djelatnosti i namjenskih sredstava, koji u su u 2009. godini smanjeni za 11,29 % u odnosu na 2008. godinu, dok u projekcijama za 2010. i 2011. godinu bilježe povećanje od 10,4%, odnosno 33,70% u odnosu na prethodnu godinu.

Indirektni porezi koji se prikupljaju na račun Uprave za indirektno oporezivanje

Prihodi prikupljeni po osnovu indirektnih poreza (PDV-a, carinskih dadžbina i akciznih dažbina) se uplaćuju na Jedinostveni račun Uprave za indirektno oporezivanje, nakon čega se raspodjeljuju slijedećim redom: (1) raspodjela na račun rezervi, (2) raspodjela za sredstva za finansiranje Institucija BiH, (3) raspodjela prihoda između entiteta i Brčko Distrikta i (4) otplata vanjskog duga. Nakon raspodjele sredstava za otplatu vanjskog duga, preostalo se raspodjeljuje između entiteta i vlada nižih nivoa vlasti.

U skladu sa Izmjenama i dopunama Zakona o pripadnosti javnih prihoda u FBiH prihodi sa jedinstvenog računa se dijele kako slijedi:

-budžetu Federacije privremeno na ime finansiranja naknada demobilisanim borcima	3,05%
-finansiranje funkcija Federacije	34,93%
-finansiranje funkcija kantona	49,70%
-finansiranje funkcija jedinica lokalne samouprave	8,42%
-Direkcija za ceste	3,90%

Federalno ministarstvo finansija izradilo je preliminarne projekcije prihoda (po osnovu indirektnih poreza, direktnih poreza i neporeskih prihoda) za sve nivoe vlasti u Federaciji BiH koje su dostavljene Ministarstvu finansija Tuzlanskog kantona za kanton i općine Tuzlanskog kantona.

Ministarstvo finansija Tuzlanskog kantona je projekciju prihoda za 2009.–2011. godinu uradilo na bazi planiranih prihoda u Izmjenama i

dopunama Budžeta Tuzlanskog kantona za 2008. godinu i nominalnog rasta BDP-a.

Prihodi od indirektnih poreza sa Jedinственog računa procijenjeni su u 2009. godini u iznosu od 280.553.279,00 KM sa porastom od 8,42% ili 21.788.034,00 KM u odnosu na planirani nivo po Izmjenama i dopunama Budžeta Tuzlanskog kantona za 2008. godinu, a u projekciji za 2010. sa porastom od 7,86% ili 22.051.487,00 KM i za 2011. godinu od 7,79% ili 23.572.912,00 KM, što je više u odnosu na preliminarne projekcije dostavljene od strane Federalnog ministarstva Sarajevo. Uz pojačane aktivnosti poreskih uprava i inspekcija u narednom periodu realno je očekivati ostvarenje planiranih prihoda.

Ukupni prihodi od indirektnih poreza zajedno sa zaostalim porezima iz 2005 i 2004. godine procjenjuju se u 2009. godini u iznosu od 283.483.308,00 KM što je za 20.907.731,00 KM ili 7,96% više u odnosu na 2008. godinu. U projekcijama za 2009. i 2010. bilježe stope rasta od 6,75%, odnosno 7,79%.

Porez na dobit

Porez na dobit pripada kantonu i u projekcijama za 2009. godinu očekuje se visok rast. Naime, iako je stopa umanjena za 10%, očekivati je da će se prikupljeni prihodi po ovom osnovu skoro duplo povećati, zbog ukidanja oslobođanja od reinvestiranja, te ostalih olakšica koje su bile predviđene starim Zakonom o porezu na dobit.

Procjena poreza na dobit za 2009. godinu iznosi 12.998.630,00 KM ili 62,66% više u odnosu na 2008. godinu, dok su projekcije za 2010. i 2011. godinu predviđene sa stopom rasta od oko 7,8% u odnosu na prethodnu godinu.

Porez na dohodak

Prema novom Zakonu o porezu na dohodak, koji stupa na snagu od 01.01.2009. godine, porez na dohodak predstavlja sintetički oblik oporezivanja prihoda iz poreza na plaću i drugih ličnih primanja i poreza na dodatna primanja (konto 713111,713113), poreza na dobit od privrednih i profesionalnih djelatnosti (konto 711111), poreza na prihod od poljoprivrednih djelatnosti (konto 711112), poreza na prihod od autorskih prava, patenata i tehnoloških unapređenja (konto 711113), poreza na ukupan prihod fizičkih lica (konto 711114), poreza na prihod od imovine i imovinskih prava (konto 711115) i porez na prihod od igara na sreću (konto 715211).

Budući da će uvođenjem poreza na dohodak nestati niz poreza, neophodno je izračunati stopu raspodjele prihoda između kantona i općina.

Procjena poreza na dohodak u Budžetu Tuzlanskog kantona u 2009. godini urađena je na bazi planiranog nivoa za 2008. godinu poreza Katona koji sačinjavaju porez na dohodak (porez na plaću, porez na dodatna primanja i porez na prihod od igara na sreću), sa uvećanjem od 8,42%, tako

da se procjenjuje u iznosu 36.122.593,00 KM. Projekcije ovog prihoda za 2010. i 2011. godinu veće su za oko 7,8% u odnosu na prethodne godine.

Ostali porezi

Ostali porezi su za 2009. godinu planirani u iznosu od 1.560.000,00 KM od čega se na posebne poreze na plaću i po osnovu ugovora o djelu i privremenih i povremenih poslova za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća (namjenska sredstva) odnosi iznos od 1.500.000,00 KM, koji se projicira i za naredne dvije godine.

Neporeski prihodi

Neporeski prihodi su procijenjeni u 2009. godini u ukupnom iznosu od 64.357.469,00 KM i manji su za 6,93% u odnosu na 2008. godinu. U okviru ovih prihoda budžetska sredstva (naknade, takse, novčane kazne i ostali neporeski prihodi) iznose 14.668.646,00 KM i veća su za 8,42% u 2009. godini, odnosno za 7,86% i 7,9% u projekcijama narednih godina.

Prihodi od sopstvene djelatnosti (vlastiti prihodi) i namjenska sredstva u 2009. godini čine 77,2% ukupnih neporeskih prihoda i u odnosu na 2008. godinu su manji za 10,7% ili 5.928.163,00 KM, što je najvećim dijelom rezultat smanjenja prihoda od privatizacije (Escrow račun) koji su u odnosu na 2008. godinu smanjeni za 4.376.300,00 KM. Procjena rasta ovih vlastitih i namjenskih sredstava za 2010. godinu je 11%, a u 2011. godini 38,24%.

Prihodi od privatizacije

Zbog niza razloga, među kojima su i nepovoljan ambijent za investiranje, nekonkurentnost privatizacijskih ponuda i problemi sa zakonskom regulativom i utvrđivanjem vlasništva, rezultati privatizacije u Federaciji BiH u prošloj godini nisu zadovoljavajući. Nastavljen je trend usporavanja i zastoja u ovom procesu koji traje još od 2002. godine.

Ministarstvo finansija je u procjenama prihoda, rashoda i izdataka po osnovu sredstava od privatizacije planiralo sredstva u skladu sa projekcijama finansijskog plana za 2009 - 2011. godinu dostavljenog od strane Kantonalne agencije za privatizaciju TK kojim se predviđa transfer na ESCROW račun od prodaje društava u 2009. godini u iznosu od 3.123.700,00 KM, u 2010. godini 2.767.450,00 KM i 19.206.850,00 KM u 2011. godini.

Tekuće potpore (grantovi)

Tekuće potpore su, u skladu sa dostavljenim zahtjevima budžetskih korisnika, u 2009. godini procijenjene u iznosu od 6.942.445,00 KM, odnosno 17,47% manje nego u 2008. godini. Projekcije za 2010. i 2011. godinu su veće za 8,29%, odnosno 7,11% u poređenju sa uporednim godinama.

Poglavlje 4: Struktura potrošnje u javnom sektoru

U ovom poglavlju su sažeta glavna pitanja iz oblasti upravljanja javnim sredstvima i budžetske reforme u Bosni i Hercegovini. Ovakva analiza predstavlja važan element u srednjoročnom planiranju budžeta i pruža predled strukture budžeta po ekonomskim kategorijama, kao i strukturalne disbalanse, koje je neophodno uzeti u obzir prilikom donošenja odluka o prioritetima potrošnje i gornjih granica potrošnje budžetskih korisnika. U ovom poglavlju se analiziraju i daju preporuke po pitanju strukture potrošnje na plate u javnom sektoru, materijalne troškove, kapitalne izdatke i transfere.

Na osnovu ove analize i prognoze prihoda, urađene su projekcije budžetske potrošnje po ekonomskoj klasifikaciji za period 2009.-2011. godina.

Potrebno je istaći da je u 2006. godini zabilježen suficit koji nije potrošen u 2007. godini, tako da je uključen u Budžet Tuzlanskog kantona za 2008. godinu. Ovaj nivo potrošnje teško će biti održiv, tako da je imperativ na Vladi Tuzlanskog kantona je da se odupre povećanju potrošnje van okvira onoga što je fiskalno održivo. Zahtjevi za porastom potrošnje u prioritetnim područjima se moraju izmiriti uštedama na nisko prioritetnim područjima.

U slijedećoj tabeli daju se ukupni troškovi po osnovu rashoda iz budžeta i po osnovu prihoda od sopstvene djelatnosti i namjenskih sredstava:

	Izvršenje	Izmjene i dopune Budžeta	Procjena	Projekcija	
	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.
UKUPNO RASHODI I IZDACI	308.096.513	405.677.024	407.443.482	437.558.542	488.139.985
Plaće i naknade troškova zaposlenih	178.531.928	213.230.385	229.651.413	245.295.312	264.274.525
Bruto plaće, naknade i doprinosi	150.602.779	178.106.441	190.229.734	203.363.040	219.382.970
Naknade troškova zaposl. i skupštins. zastupn.	27.929.148	35.123.944	39.421.678	41.932.272	44.891.556
Izdaci za materijal i usluge	32.934.328	49.497.903	53.880.810	57.092.851	61.923.116
Tekući transferi (grantovi)	72.508.214	96.531.295	96.322.858	101.933.564	116.140.456
Grantovi drugim nivoima vlasti	6.486.003	7.801.700	8.134.440	7.842.800	11.390.391
Grantovi pojedincima	44.690.945	58.719.075	55.230.590	58.548.229	66.607.159
Grantovi neprofitnim organizacijama	7.632.528	11.642.820	11.019.951	11.968.091	12.792.212
Subvencije javnim i privatnim preduzećima	11.708.471	13.906.900	18.163.577	19.705.644	21.237.394
Ostali grantovi, transferi za podsticaj razvoja	1.990.266	4.460.800	3.774.300	3.868.800	4.113.300
UKUPNI KAPITALNI RASHODI I IZDACI	24.122.044	46.417.441	27.588.401,00	33.236.814	45.801.889
Kapitalni grantovi	11.265.770	14.225.200	7.854.796	8.696.909	9.246.209
Izdaci za kamate i ostale naknade	401.513	1.076.000	105.800	96.993	88.200
Izdaci za nabavku stalnih sredstava	11.349.860	21.112.341	16.225.400	21.272.070	22.711.027
Pozajmljivanje i učešće u dionicama	1.091.250	7.266.500	3.201.905	2.970.342	13.555.953
Oplata duga	13.651	2.737.400	200.500	200.500	200.500

Zahtjevi budžetskih korisnika u dijelu rashoda po osnovu prihoda od sopstvene djelatnosti (vlastiti prihodi) i namjenskih sredstva su uvaženi kroz trogodišnji period, tako da se radi lakšeg analiziranja kretanja procijenjenih rashoda i izdataka za 2009. godinu, daje raspored troškova iz budžetskih sredstava u odnosu na 2008. godinu u slijedećoj tabeli:

	Izmjene i dopune Budžeta 2008.	Procjena 2009.	Razlika
UKUPNO RASHODI I IZDACI	340.147.225	349.311.714	9.164.489
Plaće i doprinosi	174.678.241	189.836.734	15.158.493
Naknade troškova zaposlenih	35.118.944	39.355.878	4.236.934
Izdaci za materijal i usluge	25.340.559	26.607.587	1.267.028
Tekući transferi (grantovi)	81.344.075	78.696.174	-2.647.901
Kapitalni grantovi	8.265.200	6.047.540	-2.217.660
Izdaci za kamate i ostale naknade	1.076.000	105.800	-970.200
Izdaci za nabavku stalnih sredstava	10.415.306	7.290.000	-3.125.306
Pozajmljivanje i učešće u dionicama	1.171.500	1.171.500	-
Spoljne otplate	1.696.500	200.500	-1.496.000
Otplata unutarnjeg duga	1.040.900	-	-1.040.900

Iz tabele je vidljivo da procjene za 2009. godinu predviđaju obezbjeđenje sredstava za bruto plaće, naknade troškova zaposlenih i povećanje neophodnih izdataka za materijal i usluge, uz istovremeno smanjenje sredstava kapitalnih grantova i kapitalnih izdataka, što ukazuje na procjenu da budžet za 2009. godinu neće imati tako **snažnu razvojnu komponentu kao u 2008. godini.**

Plaće i naknade troškova zaposlenih u javnom sektoru

Ukupna očekivana potrošnja na plaće i naknade troškova zaposlenih u javnom sektoru za Tuzlanski kanton godini iznose ukupno 229.651.413,00 KM što predstavlja porast od 16.421.028,00 KM ili 7,70% u odnosu na 2008. godinu, pri čemu su bruto plaće i doprinosi povećani za 6,81%, a naknade troškova zaposlenih za 12,24%.

Ako se posmatraju ovi rashodi u dijelu budžetskih sredstava, procjena za 2009. godinu iznosi 229.192.613,00 KM, što je u odnosu na 2008. godinu više za 9,24% ili 19.395.427,00 KM. Ovo povećanje je nastalo uglavnom usljed realizacije Odluke Vlade Tuzlanskog kantona o utvrđivanju osnovice za sve budžetske korisnike od 390,00 KM koja se primjenjuje od 01.07.2008. godine i zahtijeva dodatna sredstva u 2009. godini, kao i zbog dodatnog zapošljavanja. Ukupan broj zaposlenih u javnom sektoru koji se finansira iz kantonalnog budžeta je porastao za 181 zaposlenika ili 1,8 % više u odnosu na 2008. godinu, od čega se najveći dio odnosi na JU Univerzitet Tuzla i Ministarstvo unutrašnjih poslova TK, što prizilazi iz specifičnosti upošljavanja u ovim oblastima.

Plate i broj zaposlenih u javnom sektoru Tuzlanskog kantona u daju se narednoj tabeli:

	Izbršenje	Procjena	Projekcija		
	2007	2008	2009	2010	2011
Bruto plaće i doprinosi	150.602.779	178.106.441	190.229.734	203.363.040	219.382.970
Broj zaposlenih	9.793	10.061	10.242	10.346	10.519
Prosječna mjesečna bruto plaća	1.281,55	1.475,22	1.547,79	1.638,02	1.737,99

Potrebno je istaći da je prilikom izrade Dokumenta okvirnog Budžeta Tuzlanskog kantona za 2009.-2011. godinu kod planiranja plaća i naknada problem predstavljalo nepostojanje usaglašenog teksta Kolektivnog ugovora za djelatnost osnovnog i srednjeg obrazovanja, što je definisano tačkom III potpisanih Protokola između Vlade Tuzlanskog kantona i Samostalnog sindikata radnika osnovnog obrazovanja i odgoja Tuzlanskog kantona i Samostalnog sindikata srednjeg obrazovanja od 30.04.2008. godine. Na osnovu ovih Protokola potpisani su Aneksi Kolektivnog ugovora za djelatnost osnovnog i srednjeg obrazovanja u Tuzlanskom kantonu kojim su produžene primjene Aneksa od 31.01.2008. godine, počev od 01.04.2008. godine, a najduže do kraja 2008. godine.

Izdaci za materijal i usluge

Ukupna kantonalna budžetska potrošnja na materijal i usluge se procjenjuje na 53.880.810,00 KM u 2009. godini, što predstavlja 13,2% ukupnog budžeta kantona. Izdaci za materijal i usluge u 2009. godini su za 8,85% viši od planiranih za 2008. godinu, dok se u projekcijama za 2011. predviđa rast od 5,96% i za 2011. godinu 8,46% u odnosu na prethodnu godinu.

Procjena izdataka za materijal i usluge iz budžetskih sredstava u 2009. godini veća je za 5% u odnosu na 2008. godinu, koliko je projicirano i za naredne dvije godine. Izdaci iz vlastitih i namjenskih sredstava budžetskih korisnika predviđeni su u 2009. godini u iznosu većem za 12,9% u poređenju sa 2008. godinom, dok se u 2010. godini predviđa rast od 5,96% a u 2011. godini 11,78%.

Transferi

Kod transfera prioritet se daje planiranju sredstava za implementaciju zakona u oblasti socijalne zaštite, boračko invalidske zaštite i primarne poljoprivredne proizvodnje i to u iznosima koji proizilaze iz odredbi ovih zakona.

Procjena ukupnih tekućih transfera za 2009. godinu iznosi 96.322.858,00 KM i gotovo su na istom su nivou kao u 2008. godini. Od ovog iznosa 78.696.174,00 KM odnosi se na transfere iz budžetskih sredstva, koja su za 3,26% ili 2.647.901,00 KM manja u odnosu na prethodnu godinu. Ovo smanjenje je najvećim dijelom nastalo zbog toga što su na Ministarstvu za rad i socijalnu politiku u Izmjenama i dopunama Budžeta TK za 2008. godinu planirana sredstva za isplatu novčane nakande za nezaposlene u iznosu od 4.900.000,00 KM, a koja nisu predviđena u 2009. godini.

Projekcije ukupnih tekućih transfera za 2010. godinu veće su za 5,82%, a za 2011. godinu za 13,94% u poređenju sa uporednom godinom.

U narednom dijelu materijala daju se pregledi procjene transfera po vrstama za 2009. godinu u odnosu na izmjene i dopune Budžeta Tuzlanskog kantona za 2008. godinu.

Grantovi pojedincima

Transferi pojedincima su procijenjeni na 59.557.535,00 KM ili 14,61% ukupne kantonalne potrošnje u 2009. godini, a u poređenju sa 2008. godini veći su za 1,43%. Najviši udio unutar ovih troškova se odnosi na isplate i transfere u oblasti poljoprivrede, boračko invalidske i socijalne zaštite:

	Budžetska sredstva		Namjenska sredstva i vlastiti prihodi	
	Izmjene i dopune Budžeta 2008.	Procjena 2009.	Izmjene i dopune Budžeta 2008.	Procjena 2009.
Skupština TK	15.000	15.000	-	-
Vlada TK	1.550.000	550.000	1.125.000	468.555
Ministarstvo poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede TK	5.958.000	6.863.401	30.000	30.000
Ministarstvo finansija TK	10.000	10.000	-	-
Ministarstvo unutrašnjih poslova TK	30.000	30.000	-	-
Ministarstvo za boračka pitanja	14.365.000	14.365.000	400.000	400.000
Ministarstvo za obnovu razvoj i povratak TK	4.365.000	4.365.000	-	-
Ministarstvo za rad i socijalnu politiku TK	22.923.400	25.529.759	3.896.300	4.466.945
Ministarstvo obrazovanja, nauke kulture i sporta TK	2.183.175	2.183.175	1.863.200	275.700
Kantonalna uprava civilne zaštite	-	-	5.000	5.000
UKUPNO:	51.399.575	53.911.335	7.319.500	5.646.200

Ukupni grantovi pojedincima u projekcijama za 2010. godinu veći su za 6,59%, a za 2011. godinu za 13,49% u odnosu na prethodne godine.

Subvencije javnim i privatnim preduzećima

Subvencije javnim i privatnim preduzećima se procjenjuju na 18.163.577,00 KM što predstavlja 4,46 % ukupne potrošnje kantona u 2009. godini, a u odnosu na 2008. godinu veći su za 30,61%.

Subvencije uključuju isplate u okviru sljedećih razdjela:

	Budžetska sredstva		Namjenska sredstva i vlastiti prihodi	
	Izmjene i dopune Budžeta 2008.	Procjena 2009.	Izmjene i dopune Budžeta 2008.	Procjena 2009.
Vlada TK	1.571.800	1.571.800	300.000	272.744
Ministarstvo industrije, energetike i rudarstva TK	5.995.000	5.995.000		
Ministarstvo poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede TK	3.282.000	3.665.933	1.650.000	6.000.000
Ministrstvo prostornog uređenja i zaštite okolice	-	-	450.000	-
Ministarstvo trgovine, turizma i saobraćaja TK	576.400	576.400	-	-
Ministarstvo obrazovanja, nauke, kulture i sporta	81.700	81.700	-	-
UKUPNO:	11.506.900	11.890.833	2.400.000	6.272.744

Subvencije javnim i privatnim preduzećima bilježe procjenu rasta od 8,49% u 2010. godini, odnosno 7,77% u 2011. godini kada se posmatra projekcija za prethodnu godinu.

Grantovi drugim nivoima vlade

Grantovi drugim nivoima vlade se procjenjuju na 8.134.440,00 KM što predstavlja 2,0 % ukupne potrošnje u kantona u 2009. godini, a u poređenju sa 2008. godinom veći su za 4,26%:

	Budžetska sredstva		Namjenska sredstva i vlastiti prihodi	
	Izmjene i dopune Budžeta 2008.	Procjena 2009.	Izmjene i dopune Budžeta 2008.	Procjena 2009.
Vlada TK	24.200	24.200	280.000	624.740
Ministarstvo industrije, energetike i rudarstva TK	500.000	500.000	-	-
Ministarstvo poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede TK	200.000	200.000	1.300.000	1.450.000
Ministarstvo pravosuđa i uprave	660.000	660.000	-	-
Ministarstvo finansija	7.000	7.000	-	-
Ministrstvo prostornog uređenja i zaštite	-	-	2.473.500	2.311.500

okolice				
Ministarstvo za boračka pitanja	100.000	100.000	-	-
Ministarstvo za obnovu, razvoj i povratak	1.108.000	1.108.000	-	-
Ministarstvo obrazovanja, nauke, kulture i sporta	4.000	4.000	-	-
Kantonalna uprava civilne zaštite	350.000	350.000	795.000	795.000
UKUPNO:	2.953.200	2.953.200	4.848.500	5.181.240

Projekcije ukupnih grantova drugim nivoima vlade za 2010. godinu imaju pad od 3,59%, dok u 2011. godini bilježe rast od 45,23%.

Grantovi neprofitnim organizacijama

Grantovi neprofitnim organizacijama u 2009. godini iznose 6.693.006,00 KM, što je za 42,51% manje u odnosu na plan 2008. godine, što je rezultat smanjenja u dijelu budžetskih sredstava kod Ministarstva za rad i socijalnu politiku, s obzirom na planirana sredstva za isplatu novčane nakande za nezaposlene u iznosu od 4.900.000,00 KM u 2008. godini:

	Budžetska sredstva		Namjenska sredstva i vlastiti prihodi	
	Izmjene i dopune Budžeta 2008.	Procjena 2009.	Izmjene i dopune Budžeta 2008.	Procjena 2009.
Skupština TK	557.240	557.240	-	-
Vlada TK	2.072.380	2.072.380	90.000	
Ministarstvo poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede TK	100.000	116.406	40.000	40.000
Ministarstvo prostornog uređenja i zaštite okolice	-	-	60.000	60.000
Ministarstvo zdravstva	89.000	89.000	-	-
Ministarstvo za boračka pitanja	1.067.300	1.067.300	-	-
Ministarstvo za rad i socijalnu politiku	4.960.000	60.000	150.000	140.000
Ministarstvo obrazovanja, nauke, kulture i sporta	2.310.680	2.310.680	148.220	180.000
UKUPNO:	11.156.600	6.273.006	486.220	420.000

Ukupni grantovi neprofitnim organizacijama su u projekcijama za 2010. godinu porasli za 5,12%, a u 2011. godinu za 4,54% posmatrajući procjenu prethodne godine.

Kapitalni rashodi i izdaci

Za 2009. godinu se očekuje pad izdvajanja za kapitalne rashode i izdatke u odnosu na planirani nivo u 2008. godini za 40,57%. U narednim godinama se očekuje da bi ova sredstva trebala rasti sa uporednim stopama od 20,47%, odnosno 37,8%.

U 2009.godini ovi izdaci su smanjeni uglavnom iz razloga nedostatka raspoloživih prihoda iskazanih u prihodovnim projekcijama, što ne znači da Vlada u okviru raspoloživih prihodovnih mogućnosti neće promijeniti strukturu rashoda u korist kapitalnih izdataka prilikom razmatranja godišnjih budžeta, ako to ocijeni za opravdano i neophodno.

Ukupni kapitalni rashodi i izdaci procjenjuju se na 27.588.401,00 KM u 2009. godini, što predstavlja 6,77% ukupnog budžeta kantona dok je to učešće u 2008. godini iznosilo 11,44%.

Ukupni kapitalni rashodi i izdaci procjenjuju se u narednom periodu kako slijedi:

	Izvršenje	Izmjene i dopune Budžeta	Procjena	Projekcija	
	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.
UKUPNI KAPITALNI RASHODI I IZDACI	24.122.044	46.417.441	27.588.401,00	33.236.814	45.801.889
Kapitalni grantovi	11.265.770	14.225.200	7.854.796	8.696.909	9.246.209
Izdaci za kamate i ostale naknade	401.513	1.076.000	105.800	96.993	88.200
Izdaci za nabavku stalnih sredstava	11.349.860	21.112.341	16.225.400	21.272.070	22.711.027
Pozajmljivanje i učešće u dionicama	1.091.250	7.266.500	3.201.905	2.970.342	13.555.953
Oplata duga	13.651	2.737.400	200.500	200.500	200.500

U narednoj tabeli daje se pregled ovih rashoda i izdataka za 2009. godinu u odnosu na 2008. godinu odvojeno po osnovu sredstava iz budžeta, odnosno iz sredstava po osnovu prihoda od sopstvene djelatnosti i namjenskih sredstava:

	Budžetska sredstva		Namjenska sredstva i vlastiti prihodi	
	Izmjene i dopune Budžeta 2008.	Procjena 2009.	Izmjene i dopune Budžeta 2008.	Procjena 2009.
UKUPNO:	23.665.406	14.815.340	22.752.035	12.773.061
Kapitalni grantovi	8.265.200	6.047.540	5.960.000	1.807.256
Izdaci za kamate i ostale naknade	1.076.000	105.800	-	-
Izdaci za nabavku stalnih sredstava	10.415.306	7.290.000	10.697.035	8.935.400
Pozajmljivanje i učešće u dionicama	1.171.500	1.171.500	6.095.000	2.030.405
Otplata duga	2.727.400	200.500	-	-
-Spoljne otplate	1.696.500	200.500	-	-
-Otplata unutarnjeg duga	1.040.900	-	-	-

Procjene za 2009. godinu iz budžetskih sredstava za kapitalne grantove i izdatake za nabavku stalnih sredstava smanjene su usljed usklađivanja rashoda i izdataka sa raspoloživim приходima.

Na poziciji otplata dugova, došlo je do smanjenja s obzirom da u 2009. godini nema više obaveza po Zakonu o utvrđivanju i načinu izmirenja unutrašnjeg duga za period od 01.01.1995. do 31.12.2003. godine. Osim toga, obaveze po osnovu otplata i kamata za UKC-Rekonstrukcija „Plave bolnice“, nisu uključene pošto je tačkom III i

IV Podsporazuma o kreditu definisano zaključivanje godišnjeg protokola sa utvrđenim iznosom i načinom vraćanja sredstava najkasnije do 30. novembra tekuće godine.

U narednoj tabeli daje se uporedni pregled obaveza za spoljne otplate i inostrane kamate po procjenama za 2009. godinu u odnosu na 2008. godinu:

	Spoljne otplate		Inostrane kamate	
	Izmjene i dopune Plana 2008.	2009.	Izmjene i dopune Plana 2008	2009.
Investicijska banka FBiH-OŠ "Stupari" i OŠ "Kladanj" Tarevo	12.200,00	14.900,00	5.100,00	5.700,00
Investicijska banka FBiH-Gimnazija "Ismet Mujezinović" Tuzla	152.300,00	185.600,00	80.600,00	89.800,00
Federalno ministarstvo finansija-UKC Rekonstrukcija "Plave bolnice" Tuzla	1.532.000,00	0,00	981.500,00	0,00
Federalno ministarstvo finansija-WB-IDA Projekat urbane infrastrukture i pružanja usluga	0,00	0,00	8.800,00	10.300,00
UKUPNO:	1.696.500,00	200.500,00	1.076.000,00	105.800,00

Poglavlje 5: Budžetski prioriteti za period 2009.- 2011.g.

Budžet je glavni instrument za provođenje politika Vlada. On je sredstvo putem kojeg se strateški ciljevi Vlade prevode u usluge, programe i aktivnosti koje su usmjerene ka ispunjavanju socijalnih i ekonomskih potreba građana.

Sve Vlade se suočavaju sa problemom zahtjeva za sredstvima koji nadmašuju nivo raspoloživih sredstava, tako da ni Bosna i Hercegovina nije izuzetak u tom smislu.

Suočena sa prioritetima i zahtjevima budžetskih korisnika koji nadilaze nivo raspoloživih resursa, Vlada Tuzlanskog kantona mora donijeti odluke o prioritetima unutar politika. Po mogućnosti, ovi prioriteti bi trebali biti usklađeni sa srednjoročnim i dugoročnim društvenim i ekonomskim ciljevima razvojnih politika.

U ovom poglavlju su sadržane preporuke Ministarstva finansija Tuzlanskog kantona o srednjoročnim budžetskim prioritetima i početnim budžetskim ograničenjima za 2009. godinu, koje su zasnovane na analizi koju je sproveo Odjeljenje za planiranje budžeta Ministarstva finansija. Obzirom da se radi o preporukama zasnovanim na analizi raspoloživih podataka, donošenje konačnih odluka (plafona) je odgovornost Vlade Tuzlanskog kantona.

Ove preporuke o budžetskim plafonima uglavnom su zasnovane na ograničenom rastu prihoda, koji je prilagođen postojećim pritiscima na budžet i političkim odlukama. Ovi budžetski plafoni za 2009. godinu služe kao početni okvir unutar kojeg resorna ministarstva i ostali budžetski korisnici mogu razviti svoje detaljne zahtjeve za 2009.godinu.

Budžetski korisnici Tuzlanskog kantona su imali obavezu pripremiti i dostaviti Ministarstvu finansija svoje Tabele pregleda prioriteta budžetskih korisnika. Cilj ovih tabela je da budžetskim korisnicima pruže mogućnost da doprinesu izradi Dokumenta okvirnog budžeta za period 2009. – 2011. godina tako što će odrediti svoje ključne prioritete za raspodjelu budžeta za 2009. godinu i za naredne godine, u skladu sa ciljevima ekonomskih i društvenih politika.

Ministarstvo finansija je izvršilo pregled i analizu podataka dostavljenih od strane korisnika i na osnovu istih, i vodeći računa o raspoloživosti prihoda, dalo preporuke o gornjim granicama potrošnje za svaki razdio, što predstavlja ograničenje za zahtjeve korisnika koji će biti dostavljeni kasnije u budžetskom ciklusu. Potrebno je istaći da Tabele pregleda prioriteta budžetskih korisnika nisu u zadanom roku dostavili slijedeći korisnici:Ministarstvo pravosuđa i uprave, Ministarstvo za rad i socijalnu politiku, Ministarstvo trgovine, turizma i saobraćaja i Kantonalna uprava civilne zaštite, tako da je Ministarstvo finansija predložilo budžet za naredne tri godine za ove sektore na bazi podataka u Izmjenama i dopunama Budžeta Tuzlanskog kantona za 2008. godinu uvažavajući iste trendove kao i kod ostalih korisnika.

U predloženom DOB-u , zbog nedostavljanja zahtjeva u zadanom roku, nisu planirana sredstva za osnivanje i početak rada JU Disciplinski centar za maloljetnike i Zavoda za pružanje pravne pomoći. U skladu sa zaključcima Vlade TK neophodno je u periodu od 2009-2010. godine planirati sredstva za realizaciju istih , što će zavisti od odluka Vlade TK i Skupštine TK , a na osnovu usvojenih Elaborata o društveno ekonomskoj opravdanosti osnivanja JU Disciplinski centar za maloljetnike i Zavoda za pružanje pravne pomoći.

U strukturi potrošnje za 2009. godinu po funkcionalnim sektorima najveće učešće u kantonalnom budžetu čine društvene usluge 61,5% od čega se na

aktivnosti obrazovanja odnosi 79,9% , koje u ukupnom budžetu učestvuju 49,1%, što se vidi iz Tabele br.4. : Konsolidovana potrošnja po funkcionalnim sektorima za period 2007-2011. godina, gdje su sažeti budžetski plafoni za korisnike Tuzlanskog kantona.

U Dodatku 1. su date konsolidovane tabele prihoda i potrošnje budžeta Tuzlanskog kantona, općina i vanbudžetskih fondova Tuzlanskog kantona, a u Dodatku 2. Okvirna konsolidovana fiskalna tabela za Tuzlanski kanton za period 2007.-2011. godina.

Dodatak 1: Konsolidovane tabele za Tuzlanski kanton za period 2007-2011. godina

Tabela 1 : Projekcije poreznih i neporeznih prihoda za kanton, opštine i vanbudžetske fondove (VBF) u mil. KM

	Ostvareno 2007.				Izmj. i dop. Budžeta 2008.				2009. godina				Projekcije 2010.				2011. godina			
	Kanton	Općine	VBF	Ukupno	Kanton	Općine	VBF	Ukupno	Kanton	Općine	VBF	Ukupno	Kanton	Općine	VBF	Ukupno	Kanton	Općine	VBF	Ukupno
I Poreski prihodi	264,2	83,4	152,7	500,3	305,6	88,5	174,0	568,1	334,2	81,4	191,6	607,1	357,2	82,6	206,9	646,8	384,9	85,5	223,4	693,8
Porez na promet i PDV	230,0	54,3	0,0	284,3	262,6	57,2	0,0	319,7	283,5	52,6	0,0	336,1	302,6	52,5	0,0	355,1	326,2	53,8	0,0	380,0
Porez na dobit	6,3	0,0	0,0	6,3	8,0	0,0	0,0	8,0	13,0	0,0	0,0	13,0	14,0	0,0	0,0	14,0	15,1	0,0	0,0	15,1
Porez na plaću	26,8	12,2	0,0	39,0	32,8	12,8	0,0	45,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Porez na dohodak	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	36,1	13,6	0,0	49,7	39,0	14,3	0,0	53,3	42,0	15,2	0,0	57,2
Porezi građana	0,0	4,1	0,0	4,1	0,0	4,3	0,0	4,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Porez na imovinu	0,0	11,7	0,0	11,7	0,0	11,9	0,0	11,9	0,0	12,6	0,0	12,6	0,0	13,2	0,0	13,2	0,0	13,8	0,0	13,8
Ostali porezi	1,0	1,1	0,0	2,1	2,2	2,3	0,0	4,5	1,6	2,5	0,0	4,0	1,6	2,6	0,0	4,2	1,6	2,8	0,0	4,3
Doprinosi za soc.zaš.	0,0	0,0	152,7	152,7	0,0	0,0	174,0	174,0	0,0	0,0	191,6	191,6	0,0	0,0	206,9	206,9	0,0	0,0	223,4	223,4
II Neporeski prihodi	38,1	34,9	8,1	81,1	69,1	54,6	9,0	132,7	64,4	42,4	9,9	116,6	71,0	42,7	10,6	124,3	93,3	39,9	11,5	144,7
Naknade i takse	35,9	29,7	7,9	73,5	58,2	48,5	8,8	115,5	57,5	36,5	9,7	103,8	64,3	36,7	10,5	111,5	69,9	33,9	11,3	115,1
Novčane kazne	1,6	0,0	0,0	1,7	2,3	1,3	0,0	3,6	2,4	1,4	0,0	3,8	2,6	1,4	0,0	4,0	2,9	1,4	0,0	4,3
Ostali neporeski prihodi	0,6	5,1	0,2	6,0	8,7	4,8	0,2	13,7	4,4	4,5	0,1	9,1	4,1	4,5	0,1	8,8	20,6	4,6	0,1	25,3
III Tekuće potpore (grantovi)	3,7	12,7	28,7	45,0	8,4	13,6	44,8	66,8	6,9	12,8	31,0	50,8	7,5	12,9	12,0	32,4	8,1	13,1	4,0	25,1
VI Kapitalni primici	0,0	1,6	0,0	1,6	0,0	2,3	0,0	2,3	0,0	2,5	0,0	2,5	0,0	2,6	0,0	2,6	0,0	2,6	0,0	2,6
V Kapitalni grantovi	0,0	3,8	0,9	4,7	0,0	2,5	0,0	2,5	0,0	2,1	0,0	2,1	0,0	2,2	0,0	2,2	0,0	2,2	0,0	2,2
VI Primljene otplate dan.zajm.	0,9	0,0	0,1	1,0	2,0	0,0	0,0	2,1	2,0	0,0	0,0	2,0	1,9	0,0	0,0	1,9	1,9	0,0	0,0	1,9
A: UKUPNO PRIHODI I PRIMICI (I -VI)	306,8	136,4	190,4	633,7	385,2	161,5	227,9	774,5	407,4	141,2	232,5	781,1	437,6	142,9	229,6	810,1	488,1	143,3	238,9	870,3
B: FINANSIRANJE	0,0	2,3	0,0	2,3	0,0	0,4	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Dugoročni krediti	0,0	2,3	0,0	2,3	0,0	0,4	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Neuroš.sredstva iz predhodnog perioda	0,0	0,0	6,0	6,0	20,5	11,2	4,1	35,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI I FINANSIRANJE (A+B)	306,8	138,7	196,5	642,1	405,7	173,1	231,9	810,7	407,4	141,2	232,5	781,1	437,6	142,9	229,6	810,1	488,1	143,3	238,9	870,4

Tabela 2: Budžetske procjene po ekonomskoj klasifikaciji za period 2007-2011. u mil. KM

	Ostvareno 2007.				Izmj. i dop. Budžeta 2008.				2009. godina				Projekcije 2010.				2011. godina			
	Kanton	Opštine	VBF	Ukupno	Kanton	Opštine	VBF	Ukupno	Kanton	Opštine	VBF	Ukupno	Kanton	Opštine	VBF	Ukupno	Kanton	Opštine	VBF	Ukupno
PLAĆE I NAKNADE	178,5	36,9	3,9	219,3	213,2	42,8	5,2	261,2	229,7	44,9	5,6	280,1	245,3	46,5	6,0	297,8	264,3	48,9	6,5	319,7
Bruto plaće i doprinosi	150,6	26,9	3,4	180,9	178,1	31,0	4,3	213,5	190,2	32,7	4,7	227,6	203,4	33,9	5,0	242,3	219,4	35,7	5,4	260,6
Naknade troš.zapos. i	27,9	9,9	0,6	38,4	35,1	11,7	0,9	47,7	39,4	12,2	0,9	52,5	41,9	12,6	1,0	55,6	44,9	13,2	1,1	59,1
IZDACI ZA MAT. I USLUGE	32,9	29,9	145,8	208,6	49,5	38,3	170,0	257,8	53,9	29,1	183,6	266,6	57,1	29,2	198,3	284,6	61,9	27,8	214,1	303,9
TEKUĆI TRANSFERI	72,5	21,7	40,1	134,3	96,5	27,1	55,6	179,2	96,3	22,2	42,7	161,2	101,9	22,9	24,7	149,5	116,1	22,8	17,6	156,6
Grantovi dr. nivoima vlasti	6,5	1,1	0,0	7,6	7,8	3,0	0,0	10,8	8,1	2,7	0,0	10,8	7,9	2,8	0,0	10,7	11,4	3,2	0,0	14,6
Grantovi pojedincima	44,7	5,5	34,8	85,0	58,7	5,6	51,7	116,0	59,6	4,6	42,1	106,2	63,5	4,8	24,4	92,6	72,0	4,7	16,6	93,3
Grantovi neprofitnim organ.	7,6	13,7	5,3	26,7	11,6	16,4	3,9	32,0	6,7	13,0	0,7	20,4	7,0	13,4	0,3	20,7	7,4	12,9	1,1	21,4
Subvencije	9,9	1,2	0,0	11,0	13,9	1,7	0,0	15,6	18,2	1,3	0,0	19,5	19,7	1,4	0,0	21,1	21,2	1,4	0,0	22,7
Ostali tekući grantovi	3,8	0,2	0,0	4,0	4,5	0,5	0,0	4,9	3,8	0,5	0,0	4,3	3,9	0,6	0,0	4,4	4,1	0,6	0,0	4,7
Kapitalni grantovi	11,3	12,0	0,0	23,2	14,2	14,8	0,0	29,0	7,9	11,7	0,0	19,6	8,7	11,6	0,0	20,3	9,2	12,9	0,0	22,2
Izdaci za kamate i ost. naknade	0,4	0,3	0,0	0,7	1,1	0,3	0,0	1,4	0,1	0,4	0,0	0,5	0,1	0,3	0,0	0,4	0,1	0,3	0,0	0,4
Kapitalni izdaci	12,5	30,8	0,3	43,5	31,1	48,4	1,2	80,7	19,6	31,6	0,6	51,8	24,4	31,0	0,6	56,0	36,5	29,1	0,6	66,2
Nabavku stalnih sredstava	11,3	28,4	0,3	40,0	21,1	45,1	1,2	67,4	16,2	26,9	0,6	43,7	21,3	26,6	0,6	48,4	22,7	26,2	0,6	49,5
Pozajmljivanje i uč.u dionicama	1,1	0,0	0,0	1,1	7,3	0,0	0,0	7,3	3,2	0,0	0,0	3,2	3,0	0,0	0,0	3,0	13,6	0,0	0,0	13,6
Otplate duga	0,0	2,4	0,0	2,4	2,7	3,4	0,0	6,1	0,2	4,6	0,0	4,8	0,2	4,5	0,0	4,7	0,2	2,9	0,0	3,1
Ostalo	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,4	0,0	1,4	0,0	1,4	0,0	1,4	0,0	1,4	0,0	1,4	0,0	1,5	0,0	1,5
UKUPNO	308,1	131,5	190,1	629,7	405,7	173,1	231,9	810,7	407,4	141,2	232,5	781,1	437,6	142,9	229,6	810,1	488,1	143,3	238,9	870,4

Tabela 3: Ukupni troškovi plata i broj osoblja u kantonu, općinama i vanbudžetskim fondovima

Iznos u KM

	Ostvareno	Izmj. i dop.Budž.	Prognoza		
	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.
Tuzlanski kanton					
Ukupne bruto plaće i doprinosi	150.602.779,00	178.106.441,00	190.229.734,00	203.363.040,00	219.382.970,00
Ukupan broj zaposlenih	9.793	10.061	10.242	10.346	10.519
Prosječna mjesečna bruto plaća	1.282	1.475	1.548	1.638	1.738
Općine					
Ukupne bruto plaće i doprinosi	25.842.636,00	31.041.404,00	32.701.843,00	33.893.279,00	32.181.332,00
Ukupan broj zaposlenih	1.354	1.601	1.612	1.617	1.043
Prosječna mjesečna bruto plaća	1.591	1.616	1.691	1.747	2.571
Vanbudžetski fondovi					
Ukupne bruto plaće i doprinosi	3.382.213,00	4.311.607,00	4.662.960,00	5.033.675,00	5.432.612,00
Ukupan broj zaposlenih	208	227	227	227	227
Prosječna mjesečna bruto plaća	1.355	1.583	1.712	1.848	1.994

Tabela 4: Konsolidovana potrošnja po funkcionalnim sektorima za period 2007-2011. godine u mil. KM

Sektor /funkcija	2007. godina			2008. godina			2009. godina			2010. godina			2011. godina		
	Kanton	Opštine i VBF	Ukupno	Kanton	Opštine i VBF	Ukupno	Kanton	Opštine i VBF	Ukupno	Kanton	Opštine i VBF	Ukupno	Kanton	Opštine i VBF	Ukupno
I OPĆE VLADINE USLUGE	78,8	79,2	158,0	115,4	84,2	199,6	106,5	74,7	181,2	112,6	76,5	189,1	134,3	75,1	209,4
Aktivnosti općih javnih službi	16,2	73,9	90,1	40,3	76,4	116,7	27,3	69,5	96,8	28,4	71,2	99,6	45,9	69,7	115,6
Aktivnosti odbrane	0,7	1,2	1,9	3,5	3,2	6,7	3,5	1,8	5,3	3,6	1,9	5,5	3,6	2,0	5,6
Aktivnosti javnog reda i sigurnosti	61,9	4,1	66,0	71,6	4,5	76,1	75,7	3,4	79,1	80,6	3,4	84,0	84,8	3,5	88,3
II DRUŠTVENE USLUGE	188,8	190,0	378,8	244,6	234,8	479,4	250,6	232,9	483,5	272,1	248,2	520,3	296,5	265,0	561,5
Aktivnosti obrazovanja	147,5	1,3	148,8	189,9	1,5	191,4	200,2	1,4	201,6	218,8	1,5	220,3	238,5	1,5	240,0
Aktivnosti zdravstva	1,9	148,2	150,2	0,6	173,4	174,0	0,6	186,6	187,2	0,6	201,6	202,2	0,6	217,7	218,3
Aktivnosti socijalnog osiguranja	31,0	2,6	33,6	43,6	3,6	47,2	40,1	3,2	43,3	43,0	3,3	46,3	47,5	3,4	50,9
Stambeno - komunalne aktivnosti	3,4	33,5	36,9	4,8	49,8	54,6	4,0	35,6	39,6	4,0	35,6	39,6	4,2	35,9	40,1
Kulturne, rekreacione i religijske akt.	5,0	4,3	9,3	5,7	6,6	12,3	5,7	6,1	11,8	5,7	6,2	11,9	5,7	6,4	12,1
II EKONOMSKE USLUGE	27,1	6,1	33,2	29,2	18,5	47,7	33,6	12,3	45,9	35,4	11,8	47,2	38,2	13,1	51,3
Aktivnosti vezane za energiju i gorivo	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3
Aktivnosti vezane za poljoprivredu	15,2	0,3	15,5	20,7	0,8	21,5	22,0	0,8	22,8	23,2	0,8	24,0	24,6	0,8	25,4
Aktivnosti rudarstva i mineralnih resursa, proizvodnje i graditeljstva	7,4	5,2	12,6	7,0	10,3	17,3	7,0	5,0	12,0	7,4	5,0	12,4	8,4	5,3	13,7
Aktivnosti prometa i komunikacija	0,5	0,4	0,9	0,6	4,8	5,4	0,6	3,9	4,5	0,6	3,5	4,1	0,6	5,0	5,6
Ostale ekonomske aktivnosti	4,0	0,2	4,2	0,9	2,4	3,3	4,0	2,3	6,3	4,2	2,1	6,3	4,6	1,6	6,2
II OSTALE USLUGE(Rashodi neklasificirani po glavnim grupama)	13,4	46,3	59,7	16,6	67,5	84,1	16,7	53,8	70,5	17,5	36,0	53,5	19,1	29,1	48,2
UKUPNA POTROŠNJA	308,1	321,6	629,7	405,7	405,0	810,7	407,4	373,7	781,1	437,6	372,5	810,1	488,1	382,3	870,4

Dodatak 2: Konsolidovana budžetska i fiskalna tabela za Tuzlanski kanton za period 2007-2011. godina

Iznos u KM

Stavka	Ostvareno	Izm.i dop.Budž	Projekcije		
	2007	2008	2009	2010	2011
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI I FINANSIRANJE	642.094.882,00	810.709.212,00	781.169.513,00	810.069.619,00	870.395.040,00
Budžet Kantona (uključen preneseni višak prihoda nad rashodima u 2008.god u iznosu od 20.478.348,61 KM)	306.851.318,00	405.677.024,00	407.443.482,00	437.558.542,00	488.139.985,00
Općine (uključen preneseni višak prihoda nad rashodima u 2008.god u iznosu od 11.205.830,00 KM)	138.757.872,00	173.090.206,00	141.262.136,00	142.957.674,00	143.340.312,00
Vanbudžetski fondovi	196.485.692,00	231.941.982,00	232.463.895,00	229.553.403,00	238.914.743,00
1. Zavod zdravstvenog osiguranja (uključen preneseni višak prihoda nad rashodima u 2008.god u iznosu od 4.053.709,00KM)	151.627.282,00	173.276.825,00	186.547.453,00	201.471.249,00	217.588.949,00
2. JU Služba za zapošljavanje	44.858.410,00	58.665.157,00	45.916.442,00	28.082.154,00	21.325.794,00
UKUPNI RASHODI I IZDACI	629.695.065,00	810.709.212,00	781.169.513,00	810.069.619,00	870.395.040,00
Kantonalni budžet	308.096.513,00	405.677.024,00	407.443.482,00	437.558.542,00	488.139.985,00
Općine	131.472.639,00	173.090.206,00	141.262.136,00	142.957.674,00	143.340.312,00
Vanbudžetski fondovi	190.125.913,00	231.941.982,00	232.463.895,00	229.553.403,00	238.914.743,00
1. Zavod zdravstvenog osiguranja	148.000.043,00	173.276.825,00	186.547.453,00	201.471.249,00	217.588.949,00
2. JU Služba za zapošljavanje	42.125.870,00	58.665.157,00	45.916.442,00	28.082.154,00	21.325.794,00
SUFICIT / DEFICIT	12.399.817,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI , RASHODI I I ZDACI I POČETNA
BUDŽETSKA OGRANIČENJA KORISNIKA BUDŽETA
TUZLANSKOG KANTONA ZA PERIOD 2009. – 2011. GODINA

PRIHODI I PRIMICI

Vrsta prihoda	Izvršenje budžeta 2007.	Izmjene i dopune Budžeta 2008.	Procjena 2009.			Index 9/5	Projekcija 2010.			Index 12/9	Projekcija 2011.			Index 17/12
			Plan budžetskih sredstava	Plan prihoda od sopstv.djel.i namj.sred.	UKUPNO		Plan budžetskih sredstava	Plan prihoda od sopstv.djel.i namj.sred.	UKUPNO		Plan budžetskih sredstava	Plan prihoda od sopstv.djel.i namj.sred.	UKUPNO	
1	2	5	7	8	9	10	11	12	12	14	15	16	17	18
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI (I+II+III+IV):	306.851.318	385.198.675	349.311.714	58.131.768	407.443.482	105,77	373.380.290	64.178.252	437.558.542	107,39	402.334.019	85.805.966	488.139.985	111,56
I Poreski prihodi ukupno:	264.167.709	305.613.034	332.665.138	1.500.000	334.165.138	109,34	355.652.288	1.500.000	357.152.288	106,88	383.357.601	1.500.000	384.857.601	107,76
1.Porez na promet i PDV	230.020.730	262.575.577	283.483.308	0	283.483.308	107,96	302.604.766	0	302.604.766	106,75	326.177.678	0	326.177.678	107,79
1.1.Prihodi od indirektnih poreza sa JR	221.456.082	258.765.245	280.553.279	0	280.553.279	108,42	302.604.766	0	302.604.766	107,86	326.177.678	0	326.177.678	107,79
1.2.Prihodi od por.na promet ak.pr. sa JR	626.443	110.009	50.000	0	50.000	45,45	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
1.3. Zaostali prihodi od indirektnih poreza	7.938.205	3.700.323	2.880.029	0	2.880.029	77,83	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
1.3.1. Porez na promet proizvoda	6.327.966	2.781.567	2.162.900	0	2.162.900	77,76	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
1.3.2. Porez na promet usluga	1.610.239	918.756	717.129	0	717.129	78,05	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
2.Porez na dobit preduzeća	6.342.410	7.991.254	12.998.630	0	12.998.630	162,66	14.020.322	0	14.020.322	107,86	15.112.505	0	15.112.505	107,79
3.Porez na plaću (do 2009. godine)	26.779.562	32.809.357	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
4.Porez na dohodak (od 2009. godine)	0	0	36.122.593	0	36.122.593	0,00	38.961.829	0	38.961.829	107,86	41.996.956	0	41.996.956	107,79
5.Ostali porezi	1.025.007	2.236.846	60.607	1.500.000	1.560.607	69,77	65.370	1.500.000	1.565.370	100,31	70.463	1.500.000	1.570.463	100,33
II Neporeski prihodi ukupno:	38.128.359	69.146.951	14.668.646	49.689.323	64.357.969	93,07	15.821.601	55.160.105	70.981.706	110,29	17.070.748	76.253.055	93.323.803	131,48
1.Naknade i takse	35.880.656	58.172.349	11.985.682	45.535.623	57.521.305	98,88	12.927.757	51.331.755	64.259.512	111,71	13.934.829	55.953.478	69.888.307	108,76
2.Novčane kazne	1.620.403	2.259.149	2.449.370		2.449.370	108,42	2.641.890		2.641.890	107,86	2.864.337		2.864.337	108,42
3.Ostali neporeski prihodi	627.300	8.715.453	233.594	4.153.700	4.387.294	50,34	251.954	3.828.350	4.080.304	93,00	271.582	20.299.577	20.571.159	504,16
III Tekuće potpore(grantovi)	3.679.330	8.412.313	0	6.942.445	6.942.445	82,53	0	7.518.147	7.518.147	108,29	0	8.052.911	8.052.911	107,11
IV Prilijene otplate danih zajmova i povrata učešća u kapitalu	875.919	2.026.378	1.977.930	0	1.977.930	97,61	1.906.401	0	1.906.401	96,38	1.905.669	0	1.905.669	99,96

REKAPITULACIJA ZAHTJEVA BUDŽETSKIH KORISNIKA ZA IZRADU DOB-a za 2009-2011 GODINU

RAZDIO	IZMJENE I DOPUNE BUDŽETA ZA 2008			PROJEKCIJE 2009			PROJEKCIJE 2010			PROJEKCIJE 2011		
	Ukupno	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopst. djel. I namjen. sredstava	Ukupno	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopst. djel. I namjen. sredstava	Ukupno	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopst. djel. I namjen. sredstava	Ukupno	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopst. djel. I namjen. sredstava
I UKUPNI PRIHODI	385.198.675,17	319.668.876,39	65.529.798,78	407.443.482,00	349.311.714,00	58.131.768,00	437.558.542,00	373.380.290,00	64.178.252,00	488.139.983,00	402.334.017,00	85.805.966,00
II PRENESEVI VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA	20.478.348,61	20.478.348,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SKUPŠTINA TK	3.963.840,00	3.888.840,00	75.000,00	3.832.219,00	3.762.219,00	70.000,00	3.956.548,00	3.886.548,00	70.000,00	3.890.419,00	3.820.419,00	70.000,00
VLADA TK	23.323.502,00	14.778.570,00	8.544.932,00	22.146.960,00	17.993.260,00	4.153.700,00	22.362.544,00	18.534.194,00	3.828.350,00	40.399.154,00	20.199.577,00	20.199.577,00
URED ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE TK	2.085.770,00	2.082.770,00	3.000,00	2.131.489,00	2.128.489,00	3.000,00	2.168.443,00	2.165.443,00	3.000,00	2.006.443,00	2.003.443,00	3.000,00
MIN. INDUS. ENERGIJE I RUDARSTVA	7.018.880,00	7.006.780,00	12.100,00	8.341.521,00	8.329.421,00	12.100,00	8.872.546,00	8.860.446,00	12.100,00	9.263.989,00	9.251.889,00	12.100,00
MINISTARSTVO POLJOP. VODOP. I ŠUMARSTVA	20.673.720,00	12.476.220,00	8.197.500,00	21.156.655,00	13.206.655,00	7.950.000,00	21.369.000,00	13.109.000,00	8.260.000,00	21.454.000,00	12.894.000,00	8.560.000,00
MINISTARSTVO PRAVOSUDA I UPRAVE	23.185.550,00	23.150.550,00	35.000,00	23.185.550,00	23.150.550,00	35.000,00	23.185.550,00	23.150.550,00	35.000,00	23.185.550,00	23.150.550,00	35.000,00
MINISTARSTVO FINANSIJA	6.520.060,00	6.520.060,00	0,00	8.055.190,00	8.055.190,00	0,00	8.055.190,00	8.055.190,00	0,00	8.055.190,00	8.055.190,00	0,00
MUP TK	48.406.427,00	47.706.427,00	700.000,00	51.771.192,00	50.971.192,00	800.000,00	53.851.155,00	53.051.155,00	800.000,00	55.620.433,00	54.820.433,00	800.000,00
MINIS. PROST. UREĐENJA, I ZAŠ. OKOLICE	4.799.900,00	1.140.900,00	3.659.000,00	3.883.300,00	954.300,00	2.929.000,00	3.885.300,00	952.300,00	2.933.000,00	3.987.300,00	950.300,00	3.037.000,00
MINISTARSTVO ZDRAVSTVA	575.964,00	525.964,00	50.000,00	5.568.782,00	5.518.782,00	50.000,00	2.245.602,00	2.195.602,00	50.000,00	1.132.823,00	1.082.823,00	50.000,00
MINISTARSTVO ZA OBNOVU RAZVOJ I POVRATAK	8.076.150,00	8.076.150,00	0,00	8.781.959,00	8.781.959,00	0,00	9.277.424,00	9.277.424,00	0,00	9.770.301,00	9.770.301,00	0,00
MINISTARSTVO ZA BORAČKA PITANJA	16.617.120,00	16.217.120,00	400.000,00	18.869.230,00	18.469.230,00	400.000,00	20.518.200,00	20.118.200,00	400.000,00	20.518.200,00	20.118.200,00	400.000,00
MINISTARSTVO TRGOVINE TURIZMA I SAOBRAĆAJA	1.475.210,00	1.341.210,00	134.000,00	5.769.650,00	5.635.650,00	134.000,00	6.137.000,00	6.003.000,00	134.000,00	6.531.100,00	6.397.100,00	134.000,00
MINISTAR. ZA RAD I SOCIJA	35.397.217,00	31.202.917,00	4.194.300,00	38.160.133,00	33.553.188,00	4.606.945,00	40.783.769,00	35.621.122,00	5.162.647,00	44.393.633,00	38.726.222,00	5.667.411,00
RAZDIO 24	195.626.243,78	158.751.277,00	36.874.966,78	287.156.982,00	252.838.959,00	34.318.023,00	311.463.451,00	271.653.296,00	39.810.155,00	336.659.072,00	292.501.194,00	44.157.878,00
MIN. OBRAZOVANJA NAUKE KULT. I SPORTA	6.313.370,00	3.518.370,00	2.795.000,00	9.035.665,00	8.430.665,00	605.000,00	9.537.377,00	8.949.377,00	588.000,00	10.125.585,00	9.512.385,00	613.200,00
OSNOVNO OBRAZOVANJE	91.490.225,00	89.246.382,00	2.243.843,00	99.048.097,00	96.855.897,00	2.192.200,00	108.089.987,00	105.658.287,00	2.431.700,00	117.932.494,00	115.273.244,00	2.659.250,00
SREDNJE OBRAZOVANJE	47.517.645,68	41.865.675,00	5.651.970,68	51.238.959,00	45.816.731,00	5.422.228,00	55.903.497,00	49.991.363,00	5.912.134,00	60.890.784,00	54.561.008,00	6.329.776,00
VISOKO OBRAZOVANJE	45.642.630,00	20.283.430,00	25.359.200,00	116.710.890,00	97.692.890,00	19.018.000,00	124.107.040,00	102.587.040,00	21.520.000,00	133.008.600,00	108.209.100,00	24.799.500,00
NIR	0,00			6.416.500,00	0,00	6.416.500,00	8.673.500,00	0,00	8.673.500,00	9.050.025,00	0,00	9.050.025,00
USTANOVE KULTURE	3.820.813,10	3.128.860,00	691.953,10	3.823.705,00	3.191.910,00	631.795,00	4.128.051,00	3.476.530,00	651.521,00	4.460.324,00	3.787.697,00	672.627,00
PEDAGOSKI ZAVOD	841.560,00	708.560,00	133.000,00	883.166,00	850.866,00	32.300,00	1.023.999,00	990.699,00	33.300,00	1.191.260,00	1.157.760,00	33.500,00
KANTONALNA UPRAVA CZ	3.521.620,00	921.620,00	2.600.000,00	3.531.279,00	931.279,00	2.600.000,00	3.531.279,00	931.279,00	2.600.000,00	3.531.279,00	931.279,00	2.600.000,00

RAZDIO	IZMJENE I DOPUNE BUDŽETA ZA 2008			PROJEKCIJE 2009			PROJEKCIJE 2010			PROJEKCIJE 2011		
	Ukupno	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopst. djel. I namjen. sredstava	Ukupno	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopst. djel. I namjen. sredstava	Ukupno	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopst. djel. I namjen. sredstava	Ukupno	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopst. djel. I namjen. sredstava
KDRR	534.350,00	534.350,00	0,00	1.138.500,00	1.138.500,00	0,00	2.141.200,00	2.141.200,00	0,00	4.164.600,00	4.164.600,00	0,00
KANTONALNA UPRAVA ZA INS. POSLOVE	3.875.500,00	3.825.500,00	50.000,00	4.886.994,00	4.816.994,00	70.000,00	4.898.994,00	4.818.994,00	80.000,00	5.037.617,00	4.957.617,00	80.000,00
iii UKUPNO	405.677.023,78	340.147.225,00	65.529.798,78	518.367.585,00	460.235.817,00	58.131.768,00	548.703.195,00	484.524.943,00	64.178.252,00	599.601.103,00	513.795.137,00	85.805.966,00
IV VISAK / MANJAK SREDSTAVA (I+II-III)	0,00	0,00	0,00	-110.924.103,00	-110.924.103,00	0,00	-111.144.653,00	-111.144.653,00	0,00	-111.461.120,00	-111.461.120,00	0,00

Iz prezentirane tabele vidljivo je da budžetski zahtjevi premašuje projekcije prihoda u srednjoročnom periodu 2009-2011. za 110.924.103,00KM u 2009. godini , odnosno 111.144.653,00 KM u 2010. godini i 111.461.120,00 KM u 2011.godini.Projekcije rashoda budžeta TK u narednom srednjoročnom periodu se moraju uklopiti u raspoložive prihode TK.

POČETNA BUDŽETSKA OGRANIČENJA

Ekon. kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	308.096.513	405.677.024	349.311.714	58.131.768	407.443.482	100,44	373.380.290	64.178.252	437.558.542	107,39	402.334.019	85.805.966	488.139.985	111,56
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	178.531.928	213.230.385	229.192.613	458.800	229.651.413	107,70	244.609.712	685.600	245.295.312	106,81	263.563.725	710.800	264.274.525	107,74
	Bruto plaće i doprinosi	150.602.779	178.106.441	189.836.734	393.000	190.229.734	106,81	202.766.040	597.000	203.363.040	106,90	218.762.870	620.100	219.382.970	107,88
611200	Naknade zaposlenih	27.929.148	35.123.944	39.355.878	65.800	39.421.678	112,24	41.843.672	88.600	41.932.272	106,37	44.800.856	90.700	44.891.556	107,06
613000	Izdaci za materijal i usluge	32.934.328	49.497.903	26.607.587	27.273.223	53.880.810	108,85	27.937.966	29.154.885	57.092.851	105,96	29.334.865	32.588.251	61.923.116	108,46
614000	Tekući transferi	72.508.214	96.531.295	78.696.174	17.626.684	96.322.858	99,78	83.156.683	18.776.881	101.933.564	105,82	90.805.394	25.335.062	116.140.456	113,94
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	6.486.003	7.801.700	2.953.200	5.181.240	8.134.440	104,26	3.132.810	4.709.990	7.842.800	96,41	3.392.521	7.997.870	11.390.391	145,23
614200	Grantovi pojedincima	44.690.945	58.719.075	53.911.335	5.646.200	59.557.535	101,43	57.254.911	6.225.965	63.480.876	106,59	62.794.232	9.250.338	72.044.570	113,49
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	7.632.528	11.642.820	6.273.006	420.000	6.693.006	57,49	6.586.444	449.000	7.035.444	105,12	6.874.801	480.000	7.354.801	104,54
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	11.708.471	13.906.900	11.890.833	6.272.744	18.163.577	130,61	12.474.718	7.230.926	19.705.644	108,49	13.748.040	7.489.354	21.237.394	107,77
614800	Ostali grantovi , transferi za posticaj razvoja	1.990.266	4.460.800	3.667.800	106.500	3.774.300	84,61	3.707.800	161.000	3.868.800	102,50	3.995.800	117.500	4.113.300	106,32
615000	Kapitalni grantovi	11.265.770	14.225.200	6.047.540	1.807.256	7.854.796	55,22	6.866.935	1.829.974	8.696.909	110,72	7.392.836	1.853.373	9.246.209	106,32
616000	Izdaci za kamate i ostale naknade	401.513	1.076.000	105.800	0	105.800	9,83	96.993	0	96.993	91,68	88.200	0	88.200	90,93
821000	Nabavka stalnih sredstava	11.349.860	21.112.341	7.290.000	8.935.400	16.225.400	76,85	9.340.000	11.932.070	21.272.070	131,10	9.777.000	12.934.027	22.711.027	106,76
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	1.091.250	7.266.500	1.171.500	2.030.405	3.201.905	44,06	1.171.500	1.798.842	2.970.342	92,77	1.171.500	12.384.453	13.555.953	456,38
823000	Otplata dugova	13.651	2.737.400	200.500	0	200.500	7,32	200.500	0	200.500	100,00	200.500	0	200.500	100,00
	Broj zaposlenih	9.793	10.061	0	0	10.242		0	0	10.346		0	0	10.519	

10- SKUPŠTINA TUZLANSKOG KANTONA

Ekon. kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	10 SKUPŠTINA TUZLANSKOG KANTONA	2.586.522	3.963.840	4.111.497	70.000	4.181.497	105,49	4.425.360	70.000	4.523.222	108,17	4.480.033	70.000	4.550.033	100,59
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	1.762.856	2.431.400	2.965.622	0	2.965.622	121,97	3.265.903	0	3.265.903	110,13	3.429.198	0	3.429.198	105,00
	Bruto plaće i doprinosi	880.521	1.126.400	1.490.192	0	1.490.192	132,30	1.696.702	0	1.696.702	113,86	1.781.537	0	1.781.537	105,00
611200	Naknade zaposlenih	882.335	1.305.000	1.475.430	0	1.475.430	113,06	1.569.202	0	1.569.202	106,36	1.647.662	0	1.647.662	105,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	237.114	318.700	271.635	60.000	331.635	104,06	285.217	60.000	345.217	104,10	299.478	60.000	359.478	104,13
614000	Tekući transferi	503.878	574.240	574.240	0	574.240	100,00	574.240	0	602.102	104,85	631.357	0	631.357	104,86
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614200	Grantovi pojedincima	8.578	15.000	15.000	0	15.000	100,00	15.000	0	15.000	100,00	15.000	0	15.000	100,00
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	495.300	557.240	557.240	0	557.240	100,00	585.102	0	585.102	105,00	614.357	0	614.357	105,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614800	Ostali grantovi , transferi za	0	2.000	2.000	0	2.000	100,00	2.000	0	2.000	100,00	2.000	0	2.000	100,00
614900	posticaj razvoja	0	2.000	2.000	0	2.000	100,00	2.000	0	2.000	100,00	2.000	0	2.000	100,00
615000	Kapitalni grantovi	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
616000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
821000	Nabavka stalnih sredstava	82.674	639.500	300.000	10.000	310.000	48,48	300.000	10.000	310.000	100,00	120.000	10.000	130.000	41,94
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	51	47			58				62				62	

11- VLADA TUZLANSKOG KANTONA

Ekon. kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	11 VLADA TK	6.235.323	23.323.502	8.630.965	4.153.700	12.784.665	54,81	9.392.013	3.828.350	13.220.363	103,41	9.696.614	20.199.577	29.896.191	226,14
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	790.633	983.190	1.122.690	0	1.122.690	114,19	1.178.824	0	1.178.824	105,00	1.237.765	0	1.237.765	105,00
	Bruto plaće i doprinosi	684.973	852.990	968.580	0	968.580	113,55	1.017.009	0	1.017.009	105,00	1.067.859	0	1.067.859	105,00
611200	Naknade zaposlenih	105.660	130.200	154.110	0	154.110	118,36	161.816	0	161.816	105,00	169.906	0	169.906	105,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	520.661	619.732	629.895	0	629.895	101,64	661.390	0	661.390	105,00	694.459	0	694.459	105,00
614000	Tekući transferi	4.525.040	8.813.380	6.018.380	1.366.039	7.384.419	83,79	6.201.799	1.249.534	7.451.333	100,91	6.394.389	7.011.751	13.406.140	179,92
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	113.927	304.200	24.200	624.740	648.940	213,33	25.410	553.490	578.900	89,21	26.681	3.841.370	3.868.051	668,17
614200	Grantovi pojedincima	0	2.675.000	550.000	468.555	1.018.555	38,08	550.000	415.118	965.118	94,75	550.000	2.881.027	3.431.027	355,50
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	1.988.992	2.162.380	2.072.380	0	2.072.380	95,84	2.175.999	0	2.175.999	105,00	2.284.799	0	2.284.799	105,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	1.457.650	1.871.800	1.571.800	272.744	1.844.544	98,54	1.650.390	280.926	1.931.316	104,70	1.732.910	289.354	2.022.264	104,71
614800	Ostali grantovi , transferi za posticaj razvoja	964.471	1.800.000	1.800.000	0	1.800.000	100,00	1.800.000	0	1.800.000	100,00	1.800.000	0	1.800.000	100,00
615000	Kapitalni grantovi	0	6.170.100	500.000	757.256	1.257.256	20,38	1.000.000	779.974	1.779.974	141,58	1.000.000	803.373	1.803.373	101,31
616000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
821000	Nabavka stalnih sredstava	98.989	342.100	60.000	0	60.000	17,54	50.000	0	50.000	83,33	70.000	0	70.000	140,00
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	300.000	6.395.000	300.000	2.030.405	2.330.405	36,44	300.000	1.798.842	2.098.842	90,06	300.000	12.384.453	12.684.453	604,35
823000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	37	37			40				40				40	

12- URED ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE TK

Ekon. kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	12 Ured za zajedničke poslove	1.374.958	2.085.770	1.799.042	3.000	1.802.042	86,40	1.873.790	3.000	1.876.790	104,15	2.014.979	3.000	2.017.979	107,52
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	751.501	920.670	995.012	0	995.012	108,07	1.042.558	0	1.042.558	104,78	1.094.686	0	1.094.686	105,00
	Bruto plaće i doprinosi	593.633	711.780	765.233	0	765.233	107,51	801.290	0	801.290	104,71	841.355	0	841.355	105,00
611200	Naknade zaposlenih	157.868	208.890	229.779	0	229.779	110,00	241.268	0	241.268	105,00	253.331	0	253.331	105,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	574.440	708.600	744.030	0	744.030	105,00	781.232	0	781.232	105,00	820.293	0	820.293	105,00
614000	Tekući transferi	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614200	Grantovi pojedincima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614800	Ostali grantovi , transferi za posticaj razvoja	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614900		0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
615000	Kapitalni grantovi	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
616000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
821000	Nabavka stalnih sredstava	49.017	456.500	60.000	3.000	63.000	13,80	50.000	3.000	53.000	84,13	100.000	3.000	103.000	194,34
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	53	53			53				53				53	

13- MINISTARSTVO INDUSTRIJE ENERGETIKE I RUDARSTVA TK

Ekonomski kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djela i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djela i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djela i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	13-Ministarstvo industrije, ener. i rud.	7.382.156	7.018.880	7.031.235	12.100	7.043.335	100,35	7.396.796	12.100	7.408.896	105,19	8.376.136	12.100	8.388.236	113,22
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	341.949	432.780	450.085	0	450.085	104,00	472.589	0	472.589	105,00	496.218	0	496.218	105,00
	Bruto plaće i doprinosi	294.996	371.050	382.182	0	382.182	103,00	401.291	0	401.291	105,00	421.355	0	421.355	105,00
611200	Naknade zaposlenih	46.953	61.730	67.903	0	67.903	110,00	71.298	0	71.298	105,00	74.863	0	74.863	105,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	47.269	75.100	66.150	12.100	78.250	104,19	69.458	12.100	81.558	104,23	72.930	12.100	85.030	104,26
614000	Tekući transferi	6.944.935	6.495.000	6.495.000	0	6.495.000	100,00	6.844.750	0	6.844.750	105,38	7.786.988	0	7.786.988	113,77
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	760.000	500.000	500.000	0	500.000	100,00	550.000	0	550.000	110,00	577.500	0	577.500	105,00
614200	Grantovi pojedincima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	6.184.935	5.995.000	5.995.000	0	5.995.000	100,00	6.294.750	0	6.294.750	105,00	7.209.488	0	7.209.488	114,53
614800	Ostali grantovi, transferi za posticaj razvoja	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614900	Kapitalni grantovi	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
615000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
616000	Nabavka stalnih sredstava	48.003	16.000	20.000	0	20.000	125,00	10.000	0	10.000	50,00	20.000	0	20.000	200,00
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	15	15			15				15				15	

14 - MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE, ŠUMARSTVA I VODOPRIVREDE TK

Ekon. kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	14 Minis. poljop. vodop. i šumarstva	15.231.972	20.673.720	14.049.639	7.950.000	21.999.639	106,41	14.957.007	8.260.000	23.217.007	105,53	16.003.150	8.560.000	24.563.150	105,80
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	846.173	1.078.120	1.155.954	0	1.155.954	107,22	1.213.752	0	1.213.752	105,00	1.274.440	0	1.274.440	105,00
	Bruto plaće i doprinosi	723.067	908.680	965.940		965.940	106,30	1.014.237		1.014.237	105,00	1.064.949		1.064.949	105,00
611200	Naknade zaposlenih	123.106	169.440	190.014		190.014	112,14	199.515		199.515	105,00	209.490		209.490	105,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	341.188	438.600	300.405	120.000	420.405	95,85	315.425	120.000	435.425	103,57	331.197	120.000	451.197	103,62
614000	Tekući transferi	10.237.982	12.590.000	10.845.740	7.550.000	18.395.740	146,11	11.530.895	8.100.000	19.630.895	106,71	12.356.678	8.350.000	20.706.678	105,48
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	963.120	1.500.000	200.000	1.450.000	1.650.000	110,00	200.000	1.500.000	1.700.000	103,03	200.000	1.500.000	1.700.000	100,00
614200	Grantovi pojedincima	5.749.416	5.988.000	6.863.401	30.000	6.893.401	115,12	7.338.488	30.000	7.368.488	106,89	7.911.087	30.000	7.941.087	107,77
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	239.300	140.000	116.406	40.000	156.406	111,72	125.014	40.000	165.014	105,50	135.389	40.000	175.389	106,29
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	3.286.146	4.932.000	3.665.933	6.000.000	9.665.933	195,98	3.867.393	6.500.000	10.367.393	107,26	4.110.202	6.750.000	10.860.202	104,75
614800	Ostali grantovi , transferi za posticaj razvoja	0	30.000	0	30.000	30.000	100,00	0	30.000	30.000	100,00	0	30.000	30.000	100,00
615000	Kapitalni grantovi	3.547.382	6.000.000	1.727.540	0	1.727.540	28,79	1.846.935	0	1.846.935	106,91	1.990.836	0	1.990.836	107,79
616000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
821000	Nabavka stalnih sredstava	259.247	567.000	20.000	280.000	300.000	52,91	50.000	40.000	90.000	30,00	50.000	90.000	140.000	155,56
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	40	44			45				45				45	

15- MINISTARTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE TK

Ekon. kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	15- Ministarstvo pravosuđa i uprave	20.366.319	23.185.550	24.100.028	35.000	24.135.028	104,10	25.954.740	35.000	25.989.740	107,68	27.364.687	35.000	27.399.687	105,43
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	14.767.390	15.805.360	16.907.269	0	16.907.269	106,97	17.752.632	0	17.752.632	105,00	18.790.264	0	18.790.264	105,84
	Bruto plaće i doprinosi	13.094.570	13.980.390	14.899.802	0	14.899.802	106,58	15.644.792	0	15.644.792	105,00	16.577.031	0	16.577.031	105,96
611200	Naknade zaposlenih	1.672.820	1.824.970	2.007.467	0	2.007.467	110,00	2.107.840	0	2.107.840	105,00	2.213.232	0	2.213.232	105,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	3.609.704	4.340.390	4.526.960	29.000	4.555.960	104,97	4.753.307	29.000	4.782.307	104,97	4.990.973	29.000	5.019.973	104,97
614000	Tekući transferi	603.996	665.800	665.800	0	665.800	100,00	698.800	0	698.800	104,96	783.450	0	783.450	112,11
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	600.000	660.000	660.000	0	660.000	100,00	693.000	0	693.000	105,00	777.650	0	777.650	112,22
614200	Grantovi pojedincima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614800	Ostali grantovi , transferi za posticaj razvoja	3.996	5.800	5.800	0	5.800	100,00	5.800	0	5.800	100,00	5.800	0	5.800	100,00
615000	Kapitalni grantovi	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
616000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
821000	Nabavka stalnih sredstava	1.385.229	2.374.000	2.000.000	6.000	2.006.000	84,50	2.750.000	6.000	2.756.000	137,39	2.800.000	6.000	2.806.000	101,81
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	532	562			562				562				562	

16 - MINISTARSTVO FINANSIJA TK

Ekonomski kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	16-Ministarstvo finansija	2.975.313	6.520.060	3.553.335	0	3.553.335	54,50	3.628.030	0	3.628.030	102,10	3.711.063	0	3.711.063	102,29
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	1.075.831	1.276.360	1.424.225	0	1.424.225	111,58	1.495.436	0	1.495.436	105,00	1.570.208	0	1.570.208	105,00
	Bruto plaće i doprinosi	886.402	1.039.590	1.160.778	0	1.160.778	111,66	1.218.817	0	1.218.817	105,00	1.279.758	0	1.279.758	105,00
611200	Naknade zaposlenih	189.429	236.770	263.447	0	263.447	111,27	276.619	0	276.619	105,00	290.450	0	290.450	105,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	568.378	672.200	705.810	0	705.810	105,00	741.101	0	741.101	105,00	778.156	0	778.156	105,00
614000	Tekući transferi	825.037	1.677.000	1.017.000	0	1.017.000	60,64	1.007.000	0	1.007.000	99,02	1.007.000	0	1.007.000	100,00
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	4.540	7.000	7.000	0	7.000	100,00	7.000	0	7.000	100,00	7.000	0	7.000	100,00
614200	Grantovi pojedincima	166.422	10.000	10.000	0	10.000	100,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614800	Ostali grantovi, transferi za posticaj razvoja	654.075	1.660.000	1.000.000	0	1.000.000	60,24	1.000.000	0	1.000.000	100,00	1.000.000	0	1.000.000	100,00
615000	Kapitalni grantovi	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
616000	Izdaci za kamate i ostale naknade	401.513	1.076.000	105.800	0	105.800	9,83	96.993	0	96.993	91,68	88.200	0	88.200	90,93
821000	Nabavka stalnih sredstava	90.903	122.000	100.000	0	100.000	81,97	87.000	0	87.000	87,00	67.000	0	67.000	77,01
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Otplata dugova	13.651	1.696.500	200.500	0	200.500	11,82	200.500	0	200.500	100,00	200.500	0	200.500	100,00
	Broj zaposlenih	58	61			62				62				62	

17 - MINISTARSTVO UNUTRAŠNJIH POSLOVA TK

Ekon. kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	17- Ministarstvo unutrasnjih poslova	41.466.568	48.406.427	50.824.748	800.000	51.624.748	106,65	53.814.236	800.000	54.614.236	105,79	56.678.198	800.000	57.478.198	105,24
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	36.623.706	42.276.927	45.212.273	0	45.212.273	106,94	47.472.887	0	47.472.887	105,00	49.846.531	0	49.846.531	105,00
	Bruto plaće i doprinosi	30.545.600	35.226.377	37.308.168	0	37.308.168	105,91	39.173.577	0	39.173.577	105,00	41.132.256	0	41.132.256	105,00
611200	Naknade zaposlenih	6.078.106	7.050.550	7.904.105	0	7.904.105	112,11	8.299.310	0	8.299.310	105,00	8.714.276	0	8.714.276	105,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	4.054.691	5.056.500	4.577.475	800.000	5.377.475	106,35	4.806.349	800.000	5.606.349	104,26	5.046.666	800.000	5.846.666	104,29
614000	Tekući transferi	21.560	35.000	35.000	0	35.000	100,00	35.000	0	35.000	100,00	35.000	0	35.000	100,00
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614200	Grantovi pojedincima	21.560	30.000	30.000	0	30.000	100,00	30.000	0	30.000	100,00	30.000	0	30.000	100,00
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614800	Ostali grantovi , transferi za posticaj razvoja	0	5.000	5.000	0	5.000	100,00	5.000	0	5.000	100,00	5.000	0	5.000	100,00
614900	Kapitalni grantovi	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
615000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
616000	Nabavka stalnih sredstava	766.611	1.038.000	1.000.000	0	1.000.000	96,34	1.500.000	0	1.500.000	150,00	1.750.000	0	1.750.000	116,67
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	1.958	1.940			1.981				1.981				1.981	

18 - MINISTARSTVO PROSTORNOG UREĐENJA I ZAŠTITE OKOLICE TK

Ekon. kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	18- Ministarstvo prostornog uređenja i zaštite okolice	3.398.507	4.799.900	1.027.356	2.929.000	3.956.356	82,43	1.076.224	2.933.000	4.009.224	101,34	1.203.535	3.037.000	4.240.535	105,77
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	474.437	652.400	712.231	0	712.231	109,17	747.843	0	747.843	105,00	861.235	0	861.235	115,16
	Bruto plaće i doprinosi	413.166	557.700	604.431	0	604.431	108,38	634.653	0	634.653	105,00	732.385	0	732.385	115,40
611200	Naknade zaposlenih	61.271	94.700	107.800	0	107.800	113,83	113.190	0	113.190	105,00	128.850	0	128.850	113,83
613000	Izdaci za materijal i usluge	368.940	706.000	265.125	457.500	722.625	102,35	278.381	461.500	739.881	102,39	292.300	465.500	757.800	102,42
614000	Tekući transferi	2.493.356	2.998.500	0	2.386.500	2.386.500	79,59	0	2.386.500	2.386.500	100,00	0	2.386.500	2.386.500	100,00
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	2.228.000	2.473.500	0	2.311.500	2.311.500	93,45	0	1.861.500	1.861.500	80,53	0	1.861.500	1.861.500	100,00
614200	Grantovi pojedincima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	60.000	60.000	0	60.000	60.000	100,00	0	60.000	60.000	100,00	0	60.000	60.000	100,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	205.350	450.000	0	0	0	0,00	0	450.000	450.000	0,00	0	450.000	450.000	100,00
614800	Ostali grantovi , transferi za posticaj razvoja	6	15.000	0	15.000	15.000	100,00	0	15.000	15.000	100,00	0	15.000	15.000	100,00
615000	Kapitalni grantovi	0	100.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
616000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
821000	Nabavka stalnih sredstava	61.774	343.000	50.000	85.000	135.000	39,36	50.000	85.000	135.000	100,00	50.000	185.000	235.000	174,07
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	26	28			29				29				31	

19- MINISTARSTVO ZDRAVSTAVA TK

Ekonomski kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	19- Ministarstvo zdravstva	1.911.247	575.964	546.383	50.000	596.383	103,55	583.203	50.000	633.203	106,17	523.240	50.000	573.240	90,53
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	213.697	305.364	351.203	0	351.203	115,01	368.764	0	368.764	105,00	387.202	0	387.202	105,00
	Bruto plaće i doprinosi	187.472	261.814	299.668	0	299.668	114,46	314.652	0	314.652	105,00	330.384	0	330.384	105,00
611200	Naknade zaposlenih	26.225	43.550	51.535	0	51.535	118,34	54.112	0	54.112	105,00	56.817	0	56.817	105,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	115.313	141.600	96.180	48.000	144.180	101,82	100.989	48.000	148.989	103,34	106.038	48.000	154.038	103,39
614000	Tekući transferi	913.300	89.000	89.000	0	89.000	100,00	93.450	0	93.450	105,00	0	0	0	0,00
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614200	Grantovi pojedincima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	913.300	89.000	89.000	0	89.000	100,00	93.450	0	93.450	105,00	0	0	0	0,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614800	Ostali grantovi, transferi za posticaj razvoja	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614900		0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
615000	Kapitalni grantovi	658.908	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
616000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
821000	Nabavka stalnih sredstava	10.029	40.000	10.000	2.000	12.000	30,00	20.000	2.000	22.000	183,33	30.000	2.000	32.000	145,45
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	13	12			13				13				13	

20 - MINISTARSTVO ZA BORAČKA PITANJA TK

Ekon. kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	20 -Ministarstvo za boračka pitanja	13.399.440	16.617.120	16.268.260	400.000	16.668.260	100,31	17.079.922	400.000	17.479.922	104,87	18.747.614	400.000	19.147.614	109,54
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	333.714	455.150	473.456	0	473.456	104,02	497.129	0	497.129	105,00	521.985	0	521.985	105,00
	Bruto plaće i doprinosi	285.476	388.700	400.361	0	400.361	103,00	420.379	0	420.379	105,00	441.398	0	441.398	105,00
611200	Naknade zaposlenih	48.238	66.450	73.095	0	73.095	110,00	76.750	0	76.750	105,00	80.587	0	80.587	105,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	163.982	216.670	227.504	0	227.504	105,00	238.879	0	238.879	105,00	250.823	0	250.823	105,00
614000	Tekući transferi	12.853.506	15.932.300	15.532.300	400.000	15.932.300	100,00	16.308.915	400.000	16.708.915	104,87	17.939.807	400.000	18.339.807	109,76
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	163.600	100.000	100.000	0	100.000	100,00	105.000	0	105.000	105,00	115.500	0	115.500	110,00
614200	Grantovi pojedincima	11.733.906	14.765.000	14.365.000	400.000	14.765.000	100,00	15.083.250	400.000	15.483.250	104,86	16.591.575	400.000	16.991.575	109,74
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	956.000	1.067.300	1.067.300	0	1.067.300	100,00	1.120.665	0	1.120.665	105,00	1.232.732	0	1.232.732	110,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614800	Ostali grantovi , transferi za posticaj razvoja	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614900	Kapitalni grantovi	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
615000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
616000	Nabavka stalnih sredstava	48.238	13.000	35.000	0	35.000	269,23	35.000	0	35.000	100,00	35.000	0	35.000	100,00
821000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
822000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Broj zaposlenih	16	19			19				19				19	

21- MINISTARSTVO ZA OBNOVU RAZVOJ I POVTRATAK TK

Ekon. kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	21-Ministarstvo za obnovu razvoj i povratak	6.067.083	8.076.150	7.845.604	0	7.845.604	97,15	8.205.384	0	8.205.384	104,59	9.173.986	0	9.173.986	111,80
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	398.081	478.450	498.939	0	498.939	104,28	523.886	0	523.886	105,00	550.080	0	550.080	105,00
	Bruto plaće i doprinosi	338.237	390.800	402.524	0	402.524	103,00	422.650	0	422.650	105,00	443.783	0	443.783	105,00
611200	Naknade zaposlenih	59.844	87.650	96.415	0	96.415	110,00	101.236	0	101.236	105,00	106.298	0	106.298	105,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	184.040	213.014	223.665	0	223.665	105,00	234.848	0	234.848	105,00	246.590	0	246.590	105,00
614000	Tekući transferi	4.813.082	6.273.000	6.273.000	0	6.273.000	100,00	6.586.650	0	6.586.650	105,00	7.445.315	0	7.445.315	113,04
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	1.138.500	1.108.000	1.108.000	0	1.108.000	100,00	1.163.400	0	1.163.400	105,00	1.279.740	0	1.279.740	110,00
614200	Grantovi pojedincima	3.509.682	4.365.000	4.365.000	0	4.365.000	100,00	4.583.250	0	4.583.250	105,00	5.041.575	0	5.041.575	110,00
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	30.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614800	Ostali grantovi , transferi za posticaj razvoja	134.900	800.000	800.000	0	800.000	100,00	840.000	0	840.000	105,00	1.124.000	0	1.124.000	133,81
614900	Kapitalni grantovi	602.000	820.000	820.000	0	820.000	100,00	820.000	0	820.000	100,00	902.000	0	902.000	110,00
615000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
616000	Nabavka stalnih sredstava	69.880	291.686	30.000	0	30.000	10,29	40.000	0	40.000	133,33	30.000	0	30.000	75,00
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	19	19			19				19				19	

22 - MINISTARSTVO TRGOVINE, TURIZMA I SAOBRAĆAJA TK

Ekonomski kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	22- Ministarstvo trgovine turizma i saobraćaja	4.477.960	1.475.210	4.421.710	134.000	4.555.710	308,82	4.693.976	134.000	4.827.976	105,98	5.041.321	134.000	5.175.321	107,19
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	422.425	595.310	688.335	0	688.335	115,63	722.752	0	722.752	105,00	758.889	0	758.889	105,00
	Bruto plaće i doprinosi	366.079	482.370	556.841	0	556.841	115,44	584.683	0	584.683	105,00	613.917	0	613.917	105,00
611200	Naknade zaposlenih	56.347	112.940	131.494	0	131.494	116,43	138.069	0	138.069	105,00	144.972	0	144.972	105,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	152.610	169.500	156.975	20.000	176.975	104,41	164.824	20.000	184.824	104,43	173.065	20.000	193.065	104,46
614000	Tekući transferi	523.940	580.400	576.400	4.000	580.400	100,00	576.400	4.000	580.400	100,00	609.367	4.000	613.367	105,68
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614200	Grantovi pojedincima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	523.940	576.400	576.400	0	576.400	100,00	576.400	0	576.400	100,00	605.367	0	605.367	105,03
614800	Ostali grantovi, transferi za posticaj razvoja	0	4.000	0	4.000	4.000	100,00	0	4.000	4.000	100,00	4.000	4.000	8.000	200,00
614900	Kapitalni grantovi	3.367.479	50.000	3.000.000	50.000	3.050.000	6.100,00	3.200.000	50.000	3.250.000	106,56	3.500.000	50.000	3.550.000	109,23
616000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
821000	Nabavka stalnih sredstava	11.505	80.000	0	60.000	60.000	75,00	30.000	60.000	90.000	150,00	0	60.000	60.000	66,67
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	19	26			26				26				26	

23 - MINISTARSTVO ZA RAD I SOCIJALNU POLITIKU TUZLANSKOG KANTONA

Ekon. kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	23- Ministarstvo za rad i socijalnu politiku	24.949.766	35.397.217	27.683.577	4.606.945	32.290.522	91,22	29.613.348	5.162.647	34.775.995	107,70	32.600.590	5.667.411	38.268.001	110,04
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	936.774	1.196.360	1.312.748	0	1.312.748	109,73	1.378.385	0	1.378.385	105,00	1.447.304	0	1.447.304	105,00
	Bruto plaće i doprinosi	786.670	1.007.260	1.097.478	0	1.097.478	108,96	1.152.352	0	1.152.352	105,00	1.209.969	0	1.209.969	105,00
611200	Naknade zaposlenih	150.104	189.100	215.270	0	215.270	113,84	226.034	0	226.034	105,00	237.335	0	237.335	105,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	451.593	726.257	626.070	0	626.070	86,21	657.373	0	657.373	105,00	690.242	0	690.242	105,00
614000	Tekući transferi	23.172.267	31.987.700	25.644.759	4.606.945	30.251.704	94,57	27.477.589	5.162.647	32.640.236	107,90	30.363.044	5.667.411	36.030.455	110,39
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614200	Grantovi pojedincima	22.537.355	26.819.700	25.529.759	4.466.945	29.996.704	111,85	27.362.589	5.047.647	32.410.236	108,05	30.248.044	5.552.411	35.800.455	110,46
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	435.425	5.110.000	60.000	140.000	200.000	3,91	60.000	115.000	175.000	87,50	60.000	115.000	175.000	100,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614800	Ostali grantovi , transferi za posticaj razvoja	199.487	58.000	55.000	0	55.000	94,83	55.000	0	55.000	100,00	55.000	0	55.000	100,00
615000	Kapitalni grantovi	310.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
616000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
821000	Nabavka stalnih sredstava	79.133	446.000	100.000	0	100.000	22,42	100.000	0	100.000	100,00	100.000	0	100.000	100,00
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Otplata dugova	0	1.040.900	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	51	58			58				58				58	

24 - MINISTARSTVO OBRAZOVANJA , NAUKE, KULTURE I SPORTA TK

Ekon. kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	24 Ministarstvo obrazovanja nauke kulture i sporta	152.466.376	195.626.244	171.601.736	34.318.023	205.919.759	105,26	184.545.271	39.810.155	224.355.426	108,95	200.099.460	44.157.878	244.257.338	108,87
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	116.777.275	141.200.574	151.157.446	453.800	151.611.246	107,37	162.522.543	680.600	163.203.143	107,65	176.956.670	705.800	177.662.470	108,86
	Bruto plaće i doprinosi	98.782.013	118.086.360	125.288.951	393.000	125.681.951	106,43	134.860.622	597.000	135.457.622	107,78	147.081.653	620.100	147.701.753	109,04
611200	Naknade zaposlenih	17.995.262	23.114.214	25.868.495	60.800	25.929.295	112,18	27.661.920	83.600	27.745.520	107,00	29.875.016	85.700	29.960.716	107,98
613000	Izdaci za materijal i usluge	20.737.539	33.360.540	11.993.234	25.131.623	37.124.857	111,28	12.592.896	27.009.285	39.602.181	106,67	13.222.541	30.438.651	43.661.192	110,25
614000	Tekući transferi	3.732.879	6.669.975	4.579.555	513.200	5.092.755	76,35	4.808.333	674.200	5.482.533	107,65	5.048.750	715.400	5.764.150	105,14
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	175.375	4.000	4.000	0	4.000	100,00	4.000	0	4.000	100,00	4.200	0	4.200	105,00
614200	Grantovi pojedincima	959.512	4.046.375	2.183.175	275.700	2.458.875	60,77	2.292.334	328.200	2.620.534	106,57	2.406.951	381.900	2.788.851	106,42
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	2.514.211	2.456.900	2.310.680	180.000	2.490.680	101,37	2.426.214	234.000	2.660.214	106,81	2.547.525	265.000	2.812.525	105,73
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	50.450	81.700	81.700	0	81.700	100,00	85.785	0	85.785	105,00	90.074	0	90.074	105,00
614800	Ostali grantovi , transferi za	33.331	81.000	0	57.500	57.500	70,99	0	112.000	112.000	194,78	0	68.500	68.500	61,16
614900	posticaj razvoja														
615000	Kapitalni grantovi	2.780.000	85.100	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
616000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
821000	Nabavka stalnih sredstava	7.647.433	13.438.555	3.000.000	8.219.400	11.219.400	83,49	3.750.000	11.446.070	15.196.070	135,44	4.000.000	12.298.027	16.298.027	107,25
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	791.250	871.500	871.500	0	871.500	100,00	871.500	0	871.500	100,00	871.500	0	871.500	100,00
823000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	6.812	7.014			7.136				7.236				7.402	

26 - KANTONALNA UPRAVA CIVILNE ZAŠTITE

Ekon. kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	26- Kantonalna uprava CZ	723.318	3.521.620	894.213	2.600.000	3.494.213	99,22	969.874	2.600.000	3.569.874	102,17	1.004.245	2.600.000	3.604.245	100,96
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	204.966	386.020	396.583	5.000	401.583	104,03	416.863	5.000	421.863	105,05	437.233	5.000	442.233	104,83
	Bruto plaće i doprinosi	168.247	321.980	331.639	0	331.639	103,00	348.671	0	348.671	105,14	365.632	0	365.632	104,86
611200	Naknade zaposlenih	36.719	64.040	64.944	5.000	69.944	109,22	68.191	5.000	73.191	104,64	71.601	5.000	76.601	104,66
613000	Izdaci za materijal i usluge	120.734	735.600	147.630	595.000	742.630	100,96	155.012	595.000	750.012	100,99	162.762	595.000	757.762	101,03
614000	Tekući transferi	343.456	1.150.000	350.000	800.000	1.150.000	100,00	385.000	800.000	1.185.000	103,04	404.250	800.000	1.204.250	101,62
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	338.941	1.145.000	350.000	795.000	1.145.000	100,00	385.000	795.000	1.180.000	103,06	404.250	795.000	1.199.250	101,63
614200	Grantovi pojedincima	4.515	5.000	0	5.000	5.000	100,00	0	5.000	5.000	100,00	0	5.000	5.000	100,00
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614800	Ostali grantovi, transferi za posticaj razvoja	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
615000	Kapitalni grantovi	0	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	100,00	0	1.000.000	1.000.000	100,00	0	1.000.000	1.000.000	100,00
616000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
821000	Nabavka stalnih sredstava	54.161	250.000	0	200.000	200.000	80,00	13.000	200.000	213.000	106,50		200.000	200.000	93,90
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	11	16			16				16				16	

27 - KANTONALNA DIREKCIJA ROBNIH REZERVI TK

Ekon. kod	Razdio	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	27- Kantonalna direkcija robnih rezervi	121.039	534.350	540.222	0	540.222	101,10	546.983	0	546.983	101,25	554.082	0	554.082	101,30
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	64.629	76.150	79.362	0	79.362	104,22	83.330	0	83.330	105,00	87.497	0	87.497	105,00
	Bruto plaće i doprinosi	54.455	62.900	64.787	0	64.787	103,00	68.026	0	68.026	105,00	71.428	0	71.428	105,00
611200	Naknade zaposlenih	10.174	13.250	14.575	0	14.575	110,00	15.304	0	15.304	105,00	16.069	0	16.069	105,00
613000	Izdaci za materijal i usluge	51.412	53.200	55.860	0	55.860	105,00	58.653	0	58.653	105,00	61.586	0	61.586	105,00
614000	Tekući transferi	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614200	Grantovi pojedincima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614800	Ostali grantovi , transferi za posticaj razvoja	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614900	Kapitalni grantovi	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
615000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
616000	Nabavka stalnih sredstava	4.998	405.000	405.000	0	405.000	100,00	405.000	0	405.000	100,00	405.000	0	405.000	100,00
822000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	Broj zaposlenih	3	3			3				3				3	

29- KANTONALNA UPRAVA ZA INSPEKCIJSKE POSLOVE TK

Ekonomski kod	Naziv	Izvršenje 2007	Izmjene i dopune budžeta za 2008	Procjena 2009				Projekcija 2010				Projekcija 2011			
				Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 8/4	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 12/8	Plan rashoda iz budžeta	Raspored prihoda od sopstven. djel i namj. sredstava	Ukupno	Index 16/12
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	29- Kantonalna uprava za inspekcijske poslove	2.962.648	3.875.500	4.382.164	70.000	4.452.164	114,88	4.596.272	80.000	4.676.272	105,03	5.061.086	80.000	5.141.086	109,94
	Plaće i naknade troškova zaposlenih	1.745.891	2.679.800	3.289.179	0	3.289.179	122,74	3.453.638	0	3.453.638	105,00	3.816.320	0	3.816.320	110,50
	Bruto plaće i doprinosi	1.517.205	2.329.300	2.849.179	0	2.849.179	122,32	2.991.638	0	2.991.638	105,00	3.306.220	0	3.306.220	110,52
611200	Naknade zaposlenih	228.687	350.500	440.000	0	440.000	125,53	462.000	0	462.000	105,00	510.100	0	510.100	110,41
613000	Izdaci za materijal i usluge	634.720	945.700	992.985	0	992.985	105,00	1.042.634	0	1.042.634	105,00	1.094.766	0	1.094.766	105,00
614000	Tekući transferi	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614100	Grantovi drugim nivoima vlade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614200	Grantovi pojedincima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614300	Grantovi neprofitnim organizacijama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614400	Subvencije javnim i privatnim preduzećima	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614800	Ostali grantovi, transferi za posticaj razvoja	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
614900	Kapitalni grantovi	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
615000	Izdaci za kamate i ostale naknade	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
616000	Nabavka stalnih sredstava	582.036	250.000	100.000	70.000	170.000	68,00	100.000	80.000	180.000	105,88	150.000	80.000	230.000	127,78
821000	Pozajmljivanje i učešće u dionicama	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
822000	Otplata dugova	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
823000	Broj zaposlenih	79	107			107				107				112	