

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е
ОДЛУКЕ О ЗАВРШНОМ РАЧУНУ
БУЏЕТА ГРАДА КРАЉЕВА
ЗА 2018. ГОДИНУ

I ПРАВНИ ОСНОВ И РАЗЛОЗИ ЗА ДОНОШЕЊЕ
ОДЛУКЕ

Правни основи за доношење Одлуке о завршном рачуну буџета града Краљева за 2018. годину садржан је у одредбама чланова 77, 78. и 79. Закона о буџетском систему ("Службени гласник РС" број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 исправка, 108/13, 142/14, 68/15 – др.закон, 103/15, 99/16, 113/17 и 95/18), члана 20. тачка 3, члана 23. став 4, члана 32. тачка 2. и члана 66. тачка 3. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС" број 129/07, 83/14, 101/16 и 47/18 – др.закон), члана 16. тачка 1, члана 26. тачка 2, члана 89. став 3. и члана 121. став 2. Статута града Краљева ("Службени лист града Краљева", број 6/19 – пречишћен текст).

Припрема, састављање и подношење завршног рачуна буџета локалне власти дефинисана је календаром за подношење годишњих финансијских извештаја у Закону о буџетском систему (у даљем тексту: Закон).

Предлог Одлуке о завршном рачуну буџета града Краљева за 2018. годину је, сагласно члану 77. Закона, утврђен од стране надлежног извршног органа града Краљева – Градског већа, а на основу припремљеног нацрта Одлуке од стране Одељења за привреду и финансије Градске управе града Краљева, као надлежног одељења, поднетог у складу са одредбама члана 78. Закона до 30.априла текуће године за претходну буџетску годину.

У складу са буџетским календаром за подношење годишњих финансијских извештаја Градско веће, као надлежан извршни орган, доставља Скупштини града Краљева предлог Одлуке о завршном рачуну буџета до 1. јуна. Рок за достављање Управи за трезор усвојене Одлуке о завршном рачуну буџета локалне власти је 30. јун.

Предлог Одлуке о завршном рачуну буџета града Краљева за 2018. годину садржи годишњи финансијски извештај о извршењу буџета, са додатним напоменама, објашњењима и образложењима.

II ОПШТИ ДЕО

У предлогу Одлуке о завршном рачуну буџета града Краљева за 2018. годину садржани су резултати извршења буџета града Краљева у календарској 2018. години.

Укупни остварени текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине (7+8) буџета града Краљева за 2018.годину износе 3.241.966.860,19 динара, а текући расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине (4+5) буџета града Краљева за 2018.годину износе 3.246.429.274,15 динара.

Као резултат разлике између укупно остварених текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине и укупно извршених текућих расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине **буџет града Краљева је у периоду јануар – децембар 2018. године остварио буџетски дефицит у износу од 4.462.413,96 динара**, односно фискални дефицит у износу од 3.940.687,90 динара као корекција буџетског суфицита за примања од продаје финансијске имовине (92) и издатака за набавку финансијске имовине (62).

На дан 31.12.2018. године на подрачуњу извршења буџета града Краљева салдо средстава је износио 147.353.178,18 динара. Средства затечена на подрачуњу извршења буџета града Краљева на дан 31.12.2018. преносе се у наредну буџетску 2019. годину и иста распоређују буџетским корисницима за наменско коришћење дефинисано предлогом Одлуке (члан 4).

Са становишта новчаних токова буџета града Краљева у извештајном периоду остварен је вишак новчаног прилива у износу од 75.650.076.41 динар, као разлика између текућих прихода и примања од продаје нефинансијске и финансијске имовине (7+8+9) и текућих расхода и издатака за набавку нефинансијске и финансијске имовине (4+5+6).

III ПОСЕБАН ДЕО

Посебан део предлога Одлуке о завршном рачуну буџета града Краљева за 2018. годину садржи:

- преглед планираних и остварених текућих прихода и примања буџета,
- укупно планиране и извршене текуће расходе и издатке из средстава буџета града Краљева и расходе и издатке из консолидованих извештаја корисника,
- извештај о кредитном задуживању,
- извештај о коришћењу буџетске резерве и посебним решењима градоначелника,
- извештај о датим субвенцијама из средстава буџета града Краљева.

1. Приходи и примања

Правни основ за финансирање јединица локалне самоуправе садржан је у одредбама Закона о финансирању локалне самоуправе ("Службени гласник РС" број 93/12, 99/13–усклађен дин.износ и 125/14–усклађен дин.износ, 95/15, 83/16, 91/16 – усклађен динарски износ, 104/16, 96/17 усклађен динарски износ, 89/2018–усклађен дин.износ и 95/2018–др.закон) и Закону о јавном дугу ("Службени гласник РС" број 61/05, 107/09, 78/11, 68/15 и 95/18).

У складу са одредбама Закона о финансирању локалне самоуправе се обезбеђују средства јединици локалне самоуправе за обављање поверених и изворних послова.

Средства за финансирање послова из надлежности јединице локалне самоуправе обезбеђују се из: изворних прихода (стопа, односно начин и мерила за утврђивање износа утврђује јединица локалне самоуправе – порез на имовину, административне и комуналне таксе, накнаде за коришћење и уређивање грађевинског земљишта, камате, закуп, донације, и сл), уступљених прихода (основице и стопе, односно начин и мерила за утврђивање износа утврђују се законом – припадајући део пореза на доходак грађана, порез на наслеђе и поклон, порез на пренос апсолутних права и др), ненаменских трансфера (за уједначавање прихода и примања јединице локалне самоуправе у односу на просечно стање на нивоу Републике) и наменских трансфера за финансирање одређених функција и издатака.

У буџетској 2018. години град Краљево је остварио укупне текуће приходе и примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 3.241.966.860,19 динара (7+8) (86,49% у односу на планирана средства Одлуком о буџету града Краљева за 2018. годину), док је

по основу примања од продаје финансијске имовине (категорија 92) остварио 521.726,06 динар (17,39% у односу на планирано).

Имајући у виду износ нераспоређених средстава из ранијих година од 72.101.643,95 динара и износ остварених текућих прихода и примања од продаје нефинансијске и финансијске имовине од 3.362.460.427,47 динара (7+8+9) укупна расположива средства у буџетској 2018. години износила су 3.434.562.071,42 динара.

У структури текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине **порески приходи** чине 61,65% (1.998.640.734,74 дин: порез на доходак, добит и капиталне добитке, порез на имовину, порез на добра и услуге и други порески приходи), **донације и трансфери** 30,44% (986.962.741,10 дин. донације и трансфери од другог нивоа власти), **други приходи** 7,45% (241.529.776.33 дин. приходи од имовине, приходи од продаје добара и услуга, новчане казне и одузета имовинска корист, добровољни трансфери од физичких и правних лица и мешовити и неодређени приходи), **меморандумске ставке** за рефундацију расхода 0,16% (5.054.357,63 дин), **примања од продаје основних средстава** 0,06% (1.868.386,10) и **примања од продаје природне имовине** 0,24% (7.910.864,29 дин).

Преглед остварених прихода и примања у 2018. години у односу на остварење истих у 2017.години дати су у табели 1.

ТАБЕЛА 1:

Екон. клас.	Опис	јан – дец. 2017.	јан – дец. 2018.	Индекс (4/3)
1	2	4	4	5
710000	ПОРЕЗИ	1.845.263.231.73	1.998.640.734,74	108,31

711	Пор.надох, добит и капит. добитке	1.395.196.524,07	1.483.678.769,50	106,34
713	Порез на имовину	321.768.630,95	361.515.570,95	112,35
714	Порез на добра и услуге	71.996.838,66	96.869.269,75	134,55
716	Други порези	56.301.238,05	56.577.124,50	100,49
730000	ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	874.227.801,78	986.962.741,10	112,90
731	Донације од иностр.држава	0,00	56.250.572,61	0,00
733	Трансф. од других нивоа власти	874.227.801,78	930.712.168,49	106,46
740000	ДРУГИ ПРИХОДИ	253.479.866,06	241.259.776,33	95,29
741	Прих. од имовине	32.032.367,29	43.234.381,30	134,97
742	Прих. од продаје добара и услуга	144.592.349,44	137.309.295,08	94,96
743	Новчане казне и одузета имовин. корист	32.663.003,08	32.889.469,74	100,69
744	Добровољни трансфери од физ. и прав. лица	27.423.163,00	1.381.872,07	5,04
745	Мешовити и неодређени прих.	16.768.983,25	26.714.758,14	159,31
770000	МЕМОРАНД. СТАВКЕ ЗА РЕФУНД. РАСХ.	4.016.760,18	5.054.357,63	125,83
771	Меморанд. ставке за реф. расхода	4.016.760,18	5.054.357,63	125,83
772	Меморанд. став.за реф.расх.из претх. године	0,00	0,00	0,00
810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВ. СРЕД.	1.787.880,01	1.868.386,10	104,50
811	Примања од прод. непокретности	1.745.777,01	1.841.686,10	105,49
812	Примања од прод. покретне имовине	0,00	0,00	0,00
813	Примања од прод. осталих осн. сред.	42.103,00	26.700,00	63,42

840000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ	1.647.530,00	7.910.864,29	480,17
841	Примања од прод. земљишта	1.647.530,00	7.910.864,29	480,17
910000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА	0,00	119.971.841,22	0,00
911	Примања од дом. задужења	0,00	119.971.841,22	0,00
920000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	1.541.625,51	521.726,06	33,84
921	Примања од прод. домаће финанс. имовине	1.541.625,51	521.726,06	33,84
У к у п н о:		2.981.964.695,27	3.362.460.427,47	112,76

❖ Порези – 710000

У складу са одредбама члана 6. и 35. Закона о финансирању локалне самоуправе граду Краљеву припадају приходи од пореза по основу изворних прихода (порези на имовину, таксе и накнаде) и пореза од уступљених прихода (порез на доходак, добит и капиталне приходе).

У 2018. години порески приходи су остварени у износу од 1.998.640.734,74 динара и номинално су већи у односу на 2017.годину за 153.377.503,01 динар (8,31%) и односе се на:

➤ Порез на доходак, добит и капиталне добитке (711)

Ова група прихода је реализована у укупном износу од 1.483.678.769,50 динара и односи се на порез на зараде (уступљени приход који 74% припада ЈЛС према пребивалишту запосленог), порез на приходе од самосталне делатности, порез на приходе од имовине, порез на земљиште и порез на друге приходе.

У структури укупних текућих прихода и примања (7+8) порез на зараде учествује са 38,21% и на годишњем нивоу овај приход је остварен 99,11% (1.238.838.944,66 дин). Порез на приходе од самосталне делатности је остварен 89,26% (117.058.392,42 дин), порез на приходе од имовине 89,28% (4.026.706,88 дин) и порез на друге приходе 119,57% (123.754.725,54 дин) у односу на планирана средства за 2018.годину.

➤ Порез на имовину (713000)

Овај пореза је у периоду јануар – децембар 2018. године остварен у односу на планирано 91,99% (361.515.570,99 дин) и обухвата приходе од:

- пореза на имовину од физичких лица (150.471.826,08 дин),
- пореза на имовину од правних лица (126.511.910,22 дин),
- пореза на наслеђе и поклон (21.936.995,02 дин),
- пореза на пренос апсолутних права на непокретности (38.296.558,21 дин) и
- пореза на пренос апсолутних права на половним моторним возилима (15.459.656,43 дин).

Порези на имовину у складу са Законом о финансирању локалне самоуправе у целости припадају граду Краљеву.

➤ **Порез на добра и услуге (714000)**

Приходи града по основу употребе добара, коришћења права и накнада у складу са законом и одлукама донетим од стране Скупштине града Краљева остварени су у укупном износу од 96.869.269,75 динара, тј. 117,40 % у односу на планирана средства и исти се односе на:

- таксе и накнаде за моторна возила (57.026.093,00 дин),
- промену намене обрадивог пољопривредног земљишта (граду припада 40% и износе 2.863.914,04 дин),
- боравишне таксе (2.625.945,00 дин) и
- градске накнаде (посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине) и износе 34.090.416,17 дин. Остварење прихода је веће у односу на претходну годину с обзиром да у 2017.год. није вршена наплата накнаде из процедуралних разлога.

➤ **Други порези (716000)**

Ова група прихода припада 100% граду и остварени су 102,87% у односу на планирано (56.577.124,50 дин). Обухватају комуналну таксу за истицање фирме на пословном простору (53.329.524,50 дин) и комуналне таксе за истицање фирме ван пословног простора (3.247.600,00 дин).

❖ **Донације и трансфери – 730000**

У извештајном периоду приходи по основу донација и трансфера остварени су у укупном износу од 986.962.741,10 динара или 92,62% у односу на планирана средства и односе се на трансфере од другог нивоа власти – републике и то по основу:

- **редовног ненаменског трансфера** у износу од 746.288.484 динара (утврђен Законом о буџету Републике Србије за 2018. годину и представља трансфер за опште намене у финансирању расхода и издатака буџета ЈЛС),
- **капиталне донације од иностраних држава** (донација Центра за међународну сарадњу и развој (CMSR) Републике Словеније – набавка ЛЕД светилки и система за даљинско управљање за улично осветљење града Краљева) у износу од 56.250.572,61 динар,
- **наменских капиталних трансфера** у укупном износу од 43.481.640 дин. и то:
 - Министарство државне управе и локалне самоуправе 3.900.00 динара,
 - Министарство привреде 3.108.000 дин.
 - Кабинет министра без портфеља 21.473.640 дин.
 - Министарство трговине, туризма и телекомуникација 15.000.000 дин.
- **наменских текућих трансфера** у износу од 140.673.820,25 динара за финансирање пројеката корисника буџета града Краљева од стране надлежних министарстава:
 - Министарство културе и информисања (21.050.771,20 дин),
 - Комесеријат за избеглице и миграција РС (10.640.000 дин),

- Министарство за рад, запошљавање, борачка и социјална питања (22.030.323,35 дин),
- Министарства омладине и спорта (2.481.696 дин),
- Министарство просвете (42.056.885 дин),
- Министарство животне средине (2.120.500 дин),
- Министарство енергетике (293.644,70 дин),
- Министарство финансија (40.000.000 дин).

❖ Други приходи – 740000

У извештајном периоду други приходи су остварени у износу од 241.529.776,33 дин. или 40,67% у односу на планиране буџетом за 2018.годину.

У односу на претходну буџетску 2017. годину други приходи су остварени номинално мање за 11.950.089,73 динара.

➤ Приходи од имовине (741000)

Ова група прихода је остварена у укупном износу од 43.234.381,30 динара или 13,27% у односу на планирана средства и односе се на приходе буџета града од:

- камата код пословних банака на средства по виђењу Консолидованог рачуна трезора буџета града Краљева (5.864.265,02 дин, тј. номинално мање за 2.006.681,64 динара у односу на 2017.год. Пласирање слободних средстава код банака је вршено обазриво, у мањем обиму из разлога непреношења припадајућег дела пореза на зараде и ненаменског трансфера од стране Републике због проблема везаних за Центални регистар фактура);

- прихода од имовине која припада имаоцима полиса осигурања (331.858 дин. – за рефундацију осигурања ванкулирана у корист града Краљева за додељене стеоне јунице, односно телади у складу са програмима града Краљева);
- накнаде за коришћење шумског и пољопривредног земљишта (6.260.024,11 дин);
- комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама (12.625.642,87 дин);
- накнаде за коришћење градског грађевинског земљишта (606.242,40 дин. Изменом прописа у 2014. год. овај приход локална самоуправа нема право да наплаћује и исти је усмерен на порез на имовину који треба да преузме значајну улогу у финансирању локалне самоуправе) и
- доприноса за уређивање грађевинског земљишта (17.377.342,90 дин).

➤ Приходи од продаје добара и услуга (742000)

Ова група прихода је остварена 71,22% у односу на планирано (137.309.295,08 дин) и односе се на:

- приходе од давања у закуп непокретности у државној својини коју користе органи и организације градова и установа – јавне службе које се финансирају из буџета градова (13.585.136,52 дин);
- приходе од закупнина за грађевинско земљиште у корист нивоа градова (9.040.121,19 дин);
- приходи од продаје добара и услуга од стране тржишних организација у корист нивоа градова (9.407.613,22 дин.)
- приходе остварене од пружања услуге боравка деце у предшколским установама (65.784.722,96

дин. Овај приход припада буџету града од 2017. год);

- градске административне таксе (5.161.442,25 дин);
- таксе за озакоњење објеката (19.511.550,00 дин која је у односу на претходну годину мања за 27,40%) и
- приходе градских органа управе (14.832.086,94 дин).

➤ **Приходи од новчаних казни и одузете имовинске користи (743000)**

Ова група прихода је остварена 89,37% (32.889.469,74 дин) и превасходно се односе на приходе од новчаних казни за саобраћајне прекршаје, (30.024.930,75 дин, док се остатак односи на прекршаје прописане из надлежности града Краљева. У односу на 2017.год. номинално су незнатно већи (226.466,66 дин).

➤ **Добровољни трансфери од физичких и правних лица (конто 744000)**

Ови приходи су остварени у укупном износу од 1.381.872,07 динара по основу закључивања уговора између града Краљева и физичких лица испред МЗ и односе се на учешће грађана у финансирању радова на водоводу, канализацији и јавној расвети.

➤ **Мешовити и неодређени приходи (конто 745000)**

Ови приходи су остварени у износу од 26.714.758,14 динара и односе се на: остале приходе у корист нивоа градова (15.495.713,77 дин), део добити јавних предузећа уплаћених у буџет оснивача

(2.692.150,04 динара од ЈКП „Путеви“ и ЈП за уређивање грађевинског земљишта „Краљево“) и закупе за станове у градској својини (8.472.412,33 динара).

❖ **Меморандумске ставке – 770000**

Приходи од меморандумских ставки се односе на рефундацију расхода из текуће године за боловање у износу и у 2018. години су износили 5.054.357,63 динара.

❖ **Примања од продаје нефинансијске имовине – 800000**

Укупна примања по основу продаје нефинансијске имовине у току 2018. године остварена су у износу од 9.779.250,39 динара и резултат су примања од отплате станова у корист нивоа градова (1.841.686,10 дин), примања од продаје осталих основних средстава (27.600,00 дин) и продаје земљишта у корист нивоа градова (7.910.864,29 дин – сагласно одредбама Закона о планирању и изградњи и Одлуке о грађевинском земљишту, а након спроведене процедуре јавног оглашавања један део грађевинског земљишта је отуђен ради привођења планираној намени сагласно Програму).

❖ **Примања од задуживања и продаје финансијске имовине – 900000**

Ова група примања је остварена у износу од 120.493.567,28 динара и односе се на примања од задуживања од пословних банака у земљи 119.971.841,22 дин. и отплате кредита датих домаћинствима у земљи у корист нивоа градова по

основу закључених уговора о комисиону са Банком Интезом у износу од 521.726,06 дин. (повраћај кредита датих регистрованим пољопривредним газдинствима у периоду 2005 – 2011. год).

2. Расходи и издаци

У складу са Одлуком о буџету града Краљева за 2018. годину текући расходи, издаци за набавку нефинансијске имовине и издаци за отплату главнице дуга и набавку финансијске имовине финансирани су из буџета града Краљева у износу од 3.286.810.351,06 динара, што у односу на планирано износи 82,70 %.

Са становишта извора финансирања текући расходи и издаци на нивоу укупног буџета финансирани су из:

- изворних прихода, уступљених прихода и ненаменских трансфера локалне самоуправе (2.940.638.093,45 дин - извор 01),
- донације од иностраних земаља (56.243.414,70 дин - извор 5)
- наменских трансфера од другог нивоа власти (110.958.204,65 дин - извор 07),
- добровољних трансфера од физичких и правних лица (1.351.872,07 дин - извор 08),
- примања од домаћих задуживања (119.971.838,57 дин. - извор 10),
- нераспоређеног вишка прихода из ранијих година (40.266.986,88 дин - извор 13) и
- неутрошених средстава донација из ранијих година (17.379.940,74 дин - извор 15).

Преглед остварених расхода и издатака у 2018. години у односу на остварење истих у 2017. години дати су у наредној табели.

ТАБЕЛА 2:

Екон. клас.	Опис	јан – дец. 2017.	јан – дец. 2018.	Инде кс (4/3)
1	2	3	4	5
410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	648.237.435,30	723.712.823,41	111,64
411 412	Плате и социјални доприноси	614.679.221,84	686.661.976,44	111,71
413 - 416	Остали расходи за запослене	33.558.213,46	37.050.846,97	110,41
420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	1.276.341.565,61	1.207.877.712,62	94,64
421	Стални трошкови	345.574.022,33	312.660.569,88	90,48
422	Трошкови путовања	3.296.303,76	3.692.469,12	112,02
423	Услуге по уговору	319.540.303,23	341.162.685,44	106,77
424	Специјализоване услуге	179.848.345,60	133.555.678,78	74,26
425	Текуће поправке и одржавање	368.693.509,34	360.431.782,32	97,76
426	Материјал	59.389.081,35	56.374.527,08	94,92
440000	ОТПЛ. КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШК. ЗАДУЖИВАЊА	1.124.420,90	2.103.131,33	187,04
450000	СУБВЕНЦИЈЕ	69.499.939,96	82.961.353,86	119,37
470000	СОЦИЈАЛ. ОСИГУР. И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	110.341.176,98	101.865.630,85	92,32
480000 490000	ОСТАЛИ РАСХОДИ	122.893.509,88	138.637.988,15	112,81
500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИН. ИМОВИНУ	296.851.349,77	515.951.960,73	173,81
610000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ	25.681.434,17	40.381.076,91	157,24
620000	НАБАВКА ФИНАН. ИМОВИНЕ	0,00	0,00	0,00
4631+ 4641	ТЕКУЋИ ТРАНСФЕРИ	413.999.408,90	412.839.085,80	99,72
46321+ 4642	КАПИТАЛНИ ТРАНСФЕРИ	42.436.552,59	30.674.022,39	72,28
4651	ОСТАЛЕ ТЕКУЋЕ ДОТАЦИЈЕ И	32.828.897,28	29.805.565,01	90,79

ТРАНСФЕРИ				
4652	ОСТАЛЕ КАПИТ. ДОТАЦ. И ТРАНСФ.	0,00	2.832.650,00	0,00
УКУПНО:		3.043.068.341,34	3.286.810.351,06	108,01

У структури укупних текућих расхода, издатака за нефинансијску имовину, отплату главнице и набавке финансијске имовине највеће учешће имају:

- Расходи за запослене – 22,02% (обухватају плате и додатке запослених, социјалне доприносе на терет послодавца и остале расходе за запослене (413, 414, 415 и 416) у износу од 723.712.823,41 дин;
- издаци за нефинансијску имовину – 15,70% (објекти и опрема) у износу од 515.951.960,73 дин;
- трансфери осталим нивоима власти – 12,45 % (основно, средње образовање, социјална и здравствена заштита) у износу од 409.052.986,17 дин;
- текуће поправке и одржавање – 10,97% (односи се на саобраћајну инфраструктуру, паркове, објекте, опрему) у износу од 360.431.782,32 дин;
- услуге по уговору – 10,38% (341.162.685,44 дин);
- стални трошкови – 9,51% (комуналне услуге, електрична енергија, ПТТ трошкови и др) у износу од 312.660.569,88 динара;
- специјализоване услуге 4,06% (133.555.678,88 дин);
- накнаде за социјалну заштиту из буџета – 3,1% (101.865.630,85 дин);

- субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама – 2,52% (82.961.353,86 дин),
- отплата главнице по основу кредита – 1,23% (40.381.076,91 дин).

У поређењу са расходима и издацима из 2017. године укупни расходи и издаци у 2018. години већи су у номиналном износу за 243.742.009,72 динара, односно за 8,01 %.

Одлука о буџету града Краљева за 2018. годину извршавана је у оквиру Консолидованог рачуна трезора града Краљева са подрачуна извршења буџета у складу са кварталним финансијским плановима, решењима и на основу испостављених захтева буџетских корисника. Плаћање у оквиру извршења буџета града Краљева засновано је на готовинском принципу, сагласно Закону о буџетском систему. Готовински принцип подразумева да се плаћање са подрачуна извршења буџета, односно подрачуна буџетских корисника може вршити у складу са преузетим обавезама до нивоа расположивих, односно највише до износа планираних средстава.

Одлуком о буџету града Краљева за 2018. годину директни буџетски корисници су: Скупштина, Градско веће, Градоначелник, Градско јавно правобранилаштво и Градска управа распоређени у оквиру раздела (од 1 до 5). За директне буџетске кориснике плаћања су вршена непосредно са подрачуна извршења буџета према испостављеним захтевима за преузимање обавеза. Индиректни буџетски корисници су распоређени у оквиру раздела 5 (укупно 15 глава, од 2-16). Индиректним буџетским корисницима по основу испостављених захтева за трансфер вршен је пренос средстава на подрачуна који су отворени у оквиру Консолидованог рачуна трезора, а са којих су индиректни корисници

вршили плаћања својих обавеза добављачима, према намени средстава. У циљу поштовања финансијске дисциплине корисника буџетских средстава, односно поштовања одредби Упутства о раду трезора града Краљева ("Службени лист града Краљева", број 12/08), вршено је месечно и тромесечно усаглашавање стања (пренетих средстава из буџета на подрачунае корисника и то у погледу њиховог трошења и намене).

У погледу праћења остварења прихода и примања поштован је бруто принцип новчаних токова сагласно Правилнику о условима и начину вођења рачуна за уплату јавних прихода и распоред средстава са тих рачуна ("Службени гласник РС" број 16/16, 49/16, 107/16, 46/17, 114/17, 36/18, 44/18- др.закон, 104/18 и 14/19), а када је у питању извршење расхода и издатака поштована је економска, функционална и програмска класификација.

Расходи и издаци за нефинансијску и финансијску имовину евидентирани су у складу са Одлуком о буџету града Краљева за 2018. годину, према организационој, функционалној, програмској и економској класификацији.

Планирана и исплаћена средства за плате у 2018. години табеларно су приказана у табели 3.

ТАБЕЛА 3:

Р. бр.	Директни и индиректни корисници буџетских средстава града Краљева	Маса средстава за плате у 2018. години (411+412)	
		Планирана сред. за плате из буџета за 2018. годину	Исплаћена сред. за плате из буџета у 2018. години
1	2	5	6
1.	Органи и организације града Краљева	252.593.000,00	237.149.075,66
2.	Предшколска установа	282.790.070,00	277.457.115,12
3.	Установе културе	134.265.000,00	127.675.728,99
4.	Остале установе из области јавних служби	45.222.500,00	41.380.056,67

5.	Јавна предузећа, дирекције и фондови основани од стране лок. власти	0,00	0,00
6.	Остали индиректни корисници буџета	0,00	0,00
Укупно:		714.870.570,00	683.661.976,44

Раздео 1: СКУПШТИНА (Програм: Политички систем локалне самоуправе)

Расходи директног корисника Скупштине реализовани су у износу од 45.977.946,91 дин. (87,80% у односу на планирано) и то кроз програмске активности (ПА) 0001 - Функционисање скупштине (43.949.946,91 дин.) и 0003 - Подршка раду извршних органа власти и скупштине за редовно финансирање политичких субјеката (2.028.000,00 дин) које чине следећи трошкови:

- **расходи за плате именованих и постављених лица** са припадајућим доприносима на терет послодавца (411 и 412) у износу од 4.973.979,62 дин.
- **Социјална давања запосленима (414)** породилско боловање у износу од 1.446.782,76 дин.
- **стални трошкови (421)** у износу од 70.775,65 дин,
- **услуге по уговору (423)** у износу 37.047.091,06 дин, а односе се на :

- ✓ штампање „Службеног листа града Краљева“ (750.708,00 дин),
- ✓ медијске услуге телевизије (пренос седница Скупштине) у износу од 2.964.000,00 дин,
- ✓ накнаде и дневнице одборницима, шефовима одборничких група, техничким секретарима, саветима месних заједница и функционерски

- додатак председника Скупштине у износу од 28.813.868,07 дин,
- ✓ накнаде за скупштинске комисије (3.084.565,29 дин),
 - ✓ репрезентацију и поклоне (569.619,70 дин)
 - ✓ угоститељске услуге (519.230,00 дин)
- **остале дотације и трансфери** (465) у износу од 376.402,12 дин. на име повраћаја дела средстава за плате буџету РС и
- **редовно финансирање политичких субјеката** (481) у износу од 2.028.000,00 динара.

Раздео 2: ГРАДСКО ВЕЋЕ (Програм: Политички систем локалне самоуправе)

Расходи директног корисника Градског већа извршени су у износу од 8.003.057,48 дин. (91,30 % у односу на планирано) и то кроз ПА: Функционисање извршних органа, а чине их следећи трошкови:

- **плате именованих лица** са припадајућим доприносима на терет послодавца (411 и 412) за 5 чланова Градског већа на сталном раду у износу од 4.083.521,81 дин (91,15% у односу на план),
- **превоз и стални трошкови** (415 и 421) у износу од 241.942,66 динара,
- **услуге по уговору** (423) у износу од 3.332.267,46 дин. на име исплаћених функционерских додатака са дневницама за чланове Градског већа који нису на сталном раду,
- **остале дотације и трансфери** (465) у износу од 336.268,71 дин. на име повраћаја дела средстава за плате буџету РС.

Раздео 3: ГРАДОНАЧЕЛНИК (Програм: Политички систем локалне самоуправе)

Расходи и издаци овог директног корисника односе се на обавезе које проистичу из донетих решења, одлука и уговора.

Укупни расходи и издаци у оквиру ПА: Функционисање извршних органа износили су 15.892.801,97 дин. и односе се на:

- **плате са припадајућим доприносима на терет послодавца** (411 и 412) у износу од 4.883.039,23 дин. за градоначелника, заменика градоначелника и буџетског инспектора,
- **стални трошкови** (421) износили су 121.961,45 дин. (фиксни и мобилни телефони, интернет),
- **услуге по уговору** (423) реализоване су у износу од 10.156.653,73 дин. од којих највеће учешће имају следеће услуге:
 - ✓ односи са јавношћу – 4.428.400,00 дин,
 - ✓ накнаде за рад комисија (за враћање земљишта, за спорт, за незаконито изграђене објекте,...) – 2.630.019,89 дин,
 - ✓ остале опште услуге (уговори о делу и дневнице) – 635.632,92 дин,
 - ✓ репрезентација и поклони – 1.997.185,50 дин,
- **остале дотације и трансфери** (465) у износу од - 374.185,71 дин. на име повраћаја дела средстава за плате у буџет РС.

Раздео 4: ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО (Програм: Опште јавне услуге управе)

Укупни расходи Јавног правобранилаштва као директног корисника износили су 8.823.315,73 дин, тј. 92,28% у односу на планирана средства и то:

- **за плате и припадајуће доприносе на терет послодавца** (411 и 412) за четири постављена и једно запослено лице исплаћено је 7.693.121,71 дин,
- **сталне трошкове** (421) у износу од 167.525,93 дин. (централно грејање, одвоз отпада, фиксни и мобилни телефони, интернет),
- **за материјал и текуће поправке** (425 и 426) утрошено је 235.097,00 дин,
- **остале дотације и трансфере** (465) у износу од 537.047,19 дин. на име повраћаја дела средстава за плате у буџет РС.

Раздео 5: ГРАДСКА УПРАВА

Расходи у овом разделу су извршавани преко 16 буџетских корисника који су означени главама. **Укупни расходи и издаци** су износили **3.208.113.228,97 динара**. То су расходи Градске управе, буџетских фондова за саобраћај и заштиту животне средине, 7 установа културе, Спортског центра „Ибар“, Предшколске установе „Олга Јовичић Рита“, Дечјег одмаралишта „Гоч“, Туристичке организације Краљево и 68 месних заједница које су груписане у једног индиректног корисника и Центра локалних услуга (новооснована установа социјалне заштите).

Раздео 5 , глава 01 - ГРАДСКА УПРАВА ,

Укупни расходи и издаци Градске управе у 2018.год. износили су **2.441.455.471,65 дин**. Укидањем ЈП за уређивање грађевинског земљишта као индиректног корисника буџета од 01.12.2016.године у складу са Законом о буџетском систему, Програм уређивања грађевинског земљишта је планиран и реализован у оквиру главе 01 - Градске управе.

Реализација расхода и издатака вршена је у складу са униформним програмом и програмским активностима за буџет за 2018.год. кроз 15 програма.

У извештајном периоду финансирање **Програма уређивања грађевинског земљишта** вршено је кроз следеће програме :

Програм: Становање, урбанизам и просторно планирање (кроз ПА - Просторно и урбанистичко планирање и ПА - Управљање грађевинским земљиштем) у износу од 184.629.651,05 дин;

Програм: Комуналне делатности у укупном износу од 464.488.200,89 дин кроз:

- ✓ ПА - Управљање јавним осветљењем (текуће и капитално одржавање) у износу од 308.928.806,71 дин,
- ✓ ПА - Одржавање јавних зелених површина у износу од 54.410.272,56 дин,
- ✓ ПА - Одржавање чистоће на површинама јавне намене у износу од 83.591.283,25 дин,
- ✓ ПА - Управљање и снабдевање водом за пиће у износу од 17.557.838,37 дин.

Програм: Заштита животне средине реализован је у укупном износу од 23.431.670,16 дин. кроз:

- ✓ ПА - Управљање отпадним водама у износу од 16.086.182,16 динара.

✓ ПА - Управљање комуналним отпадом у износу од 7.345.488,00 дин.

Програм: Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура реализован је кроз ПА - Одржавање саобраћајне инфраструктуре у износу од 364.812.139,95 дин (редовно и ургентно одржавање улица и путева у границама и ван граница ГУП, периодично и појачано одржавање улица и путева и капитално одржавање и изградња улица и путева).

Реализација Програма за уређивање грађевинског земљишта у 2018.год. износила је 1.037.361.662,05 дин. или 71,32% у односу на план. Услуге на спровођењу програма вршило је ЈП за уређивање грађевинског земљишта Краљево и оне су износиле 94.523.986,23 динара у складу са закљученим уговором.

Кроз наведене ПА реализоване су следеће инвестиције ван Програма уређивања грађевинског земљишта и то:

- пројекат „Град Краљево - ботаничка башта“ у износу од 1.891.450,00 динара,
- пројектна документација пута Студеница - Рудно у износу од 3.108.000,00 динара.

Програм: Локални економски развој реализован је у износу од 27.280.065,63 динара кроз ПА - Мере активне политике запошљавања - суфинансирањем програма по основу споразума са Националном службом за запошљавање 11.623.852,22 дин (програм јавних радова, субвенције за запошљавање незапослених лица, субвенције за самозапошљавање и програм стручне праксе) и обука за незапослена лица у износу од

3.420.000,00 дин. и кроз ПА - Подстицаји за развој предузетништва за развој сеоског туризма. Наиме, по одлуци Градског већа одобрено је финансирање подносилаца захтева у укупном износу од 5.236.213,41 динар.

Програм: Пољопривреда и рурални развој реализован је кроз Програм подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја у 2018. години на територији града Краљево, који је усвојен од стране Градског већа и реализован у износу од 66.983.140,45 динара у то кроз следеће мере:

- ✓ регресирање трошкова вештачког осемењавања за 1.346 носилаца пољопривредних газдинстава (8.977.500,00 дин),
- ✓ суфинансирање камата за пољопривредне кредите реализовано је 752.965,56 динара за 16 корисника,
- ✓ инвестиције у физичку имовину пољопривредних газдинстава спроведене по јавном огласу, реализоване су у износу од 31.608.220,38 дин. за 172 корисника и то максимално до 250.000,00 динара по инвестицији,
- ✓ регресирање трошкова осигурања реализовано је у износу од 23.684.754,51 дин. за 579 носилаца пољопривредних газдинстава у висини од 50% премије осигурања,
- ✓ услуге Пољопривредно - саветодавне и стручне службе за реализацију програма доделе стеоних јуница и првих женских телади реализоване су у износу од 1.000.000,00 дин,
- ✓ промотивне активности, учешће на сајму у Новом Саду и сајму пољопривреде у организацији ЈКП „Пијаца“ Краљево реализоване су у износу 959.700,00 динара.

За пројекат Кабинета министра без портфеља за демографију и популациону политику, а који није у Програму подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја у 2018. години на територији града Краљева, реализовано је 3.472.000 дин.

Програм: Становање, урбанизам и просторно планирање кроз ПА – Стамбена подршка реализовано је 10.755.392,09 дин, а односи се на Урбану регенерацију у Доситејевој улици (2.077.318,33 дин) и 8.575.000,00 динара за учешће у пројектима Комесаријата за избеглице и миграције.

Програм: Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура за ПА - Јавни градски и приградски превоз путника реализовано је 126.094.216,03 динара за уговорене услуге јавног превоза са "Вуловић транспортом".

Програм: Основно образовање и васпитање ПА - Функционисање основних школа реализована је у износу од 233.1562.404,63 дин, а највеће учешће у трошковима имали су:

- стални трошкови	81.512.220,56 дин.
- превоз ученика	44.968.405,34 дин.
- превоз наставног особља	34.323.586,01 дин.
- текуће попр.и одржавање	12.237.815,63 дин.
- материјал	14.484.944,98 дин.
- јубиларне награде	7.231.608,08 дин.
- зграде и грађевински објекти	15.546.165,25 дин.
- машине и опрема	4.735.809,56 дин.

Програм: Средње образовање и васпитање ПА - Функционисање средњих школа реализована је у

износу од 103.785.175,83 дин, а највеће учешће у трошковима имали су:

- стални трошкови	59.400.045,51 дин.
- превоз наставног особља	14.223.543,96 дин.
- материјал	9.049.277,59 дин.
- зграде и грађевински објекти	3.296.021,36 дин.
- машине и опрема	2.832.318,00 дин.

Програм: Социјална и дечја заштита реализован је у износу од 168.583.147,73 дин. кроз:

- ✓ ПА - Једнократне помоћи и други облици помоћи у износу од 43.083.887,04 дин. за проширена права и социјално становање у заштићеним условима,
- ✓ ПА – Породични и домски смештај, прихватилишта и друге врсте смештаја 2.164.326,42 дин,
- ✓ ПА – Функционисање Центра за социјални рад 20.474.360,27 дин. односи се на функционисање Центра за социјални рад за 14 запослених са правима из радног односа кроз текући и капитални трансфер. Највеће учешће у трошковима чине:
 - плате и припадајући доприноси 12.312.022,93 дин,
 - стални трошкови 2.261.751,47 дин,
 - специјализоване услуге 5.756.704,00 дин,
 - услуге по уговору 2.362.643,74 дин,
 - машине и опрема 1.806.151,80 дин.
- ✓ ПА – Саветодавно - терапијске и социјално - едукативне функције 5.983.051,98 дин,
- ✓ ПА – Подршка реализацији програма Црвеног крста 10.574.188,44 дин (за Народну кухињу – 4.574.188,44 дин. и јавна овлашћења поверена Црвеном крсту - 6.000.000,00 дин),
- ✓ ПА - Подршка деци и породици са децом у износу од 63.036.986,58 дин чине накнаде за:
 - незапослене породилге 49.052.766,18 дин.
 - превоз и смештај ученика 624.220,40 дин.

- прворођену бебу и вант. оплодњу 8.560.000 дин.
- стипендије 4.900.000 дин.
- ✓ ПА - Подршка особама са инвалидитетом у износу од 23.266.567 дин, накнаде за допунско материјално обезбеђење (НОР) 2.040.427 дин. и превоз одређених категорија / лица изнад 65 година и инвалида 21.226.140 дин).

Програм: Здравствена заштита реализован је у износу 21.462.852,10 дин. и то кроз ПА - Функционисање установа примарне здравствене заштите 19.416.269,80 дин, а односи се на функционисање Дома здравља Краљево (плате са припадајућим доприносима 9.455.264,04 дин, стални трошкови 5.379.714,08 дин, машине и опрема 3.837.305 дин,...) и кроз ПА - Мртвозорство (накнаде за Комисију за мртвозорце у износу од 2.046.582,30 дин).

Програм: Развој културе реализован је кроз ПА - Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања и то у износу од 13.668.000,00 дин. по решењу Градског већа о расподели средстава:

а) ТЕЛЕВИЗИЈА:

- РТВ Краљево и „Ибарске новости“ 4.345.000 дин.

б) РАДИО

- Првр.друш. за инжињеринг „Елипса“ 130.000 дин.
- ЦИП 350.000 дин.
- РТВ Краљево и „Ибарске новости“ 1.238.000 дин.

в) НОВИНЕ

- РТВ Краљево и „Ибарске новости“ 1.285.000 дин.
- Удружење савеза Срба из региона 150.000 дин.

г) ПОРТАЛ

- Инфопрес 036 750.000 дин.
- Макс Мари 520.000 дин.
- Зоран Николић – КВ новости 360.000 дин.

- Prime time 680.000 дин.
 - Јелена Лешевић Инфо плус 510.000 дин.
 - Љубиша Лешевић – Online 172.500 дин.
- д) ПРОДУКЦИЈА
- Телемарк 700.000 дин.
 - Арт Краљево 400.000 дин.
 - Blumen group 209.500 дин.
 - Rm-Production 515.000 дин.
 - Global media 305.000 дин.
 - Tv In marketing 1.048.000 дин.

Програм: Развој спорта и омладине кроз ПА - Подршка локалним спортским организацијама реализован је у износу од 49.187.000,00 дин.

Програм: Опште јавне услуге управе односи се на расходе и издатке везане за функционисање Градске управе града Краљева и реализоване су у износу од 471.241.190,18 дин, тј. 85,36% у односу на планирано и то кроз следеће ПА:

- ✓ **ПА - Функционисање локалне самоуправе и градских општина** реализована је у износу 428.892.855,23 дин. за:

- **плате** са припадајућим доприносима на терет послодавца – 218.515.413,29 дин,
- **права из радног односа** (превоз на посао и са посла, социјална давања запосленима, јубиларне награде) - 15.879.265,26 дин,
- **сталне трошкове** – 44.309.360,84 дин (платни промет 3.733.069,00 дин, централно грејање 6.671.644,14 дин, струја 13.256.049,37 дин, услуге водовода и канализације 668.913,34 дин, заштита имовине 6.525.246 дин, фиксни и мобилни телефони 3.580.967,17 дин, пошта (франкирање) 165.362 дин, услуге доставе 5.934.057,14

дин, одвоз отпад 698.335, 89 дин, чишћење 1.282.337,92 дин, осигурање возила и опреме 563.591,02 дин.

- **услуге по уговору** – 19.168.536,98 дин. (услуге одржавања софтвера 2.912.756,84 дин, објављивање тендера и огласа 1.097.539,70 дин, услуге штампања 1.379.085,48 дин, , односи са јавношћу 1.201.000 дин, интросорна комисија 1.308.178,01 дин, остале стручне услуге (привремено-повремени послови, стрелци,...) 7.458.664,29 дин, репрезентација 439.031 дин, остале опште услуге 2.545.107,51.

- **текуће поправке и оджавање** – 4.760.277,02 дин. (столарски радови 205.777,41 дин, електро-радови 584.128 дин, остали текући радови 225.128 дин, молерски радови 438.976,05 дин, механичке поправке 597.438,57 дин, поправке рачунарске опреме 807.532 дин, поправке електронске и фотографске опреме 925.274,30 динара),

- **материјал** – 14.203.819,47 дин (канцеларијски материјал 5.389.871,94 дин, стручна литература 1.002.170 дин, гориво 3.403.001,39 дин, остали материјал за одржавање хигијене 204.037,66 дин, материјал за посебне намене 3.964.634 дин, од чега су противградне ракете 3.964.634 дин),

- **специјализоване услуге** - 10.141.463,14 дин (очување животне средине / дератизација 5.185.770 дин. и остале специјализоване услуге / рушење 4.949.093,14 дин),

- **остале дотације и трансфери** – 15.422.424,27 дин (повраћај средстава за плате буџету РС),

- **дотације невладиним организацијама** – 15.684.397 дин (удружења - 12.000.000 дин. и чланарине 3.684.397 дин. за СКГО, Агенцију за просторно – економски развој Рашког и Моравичког округа),

- **новчане казне по решењу судова** – 5.263.045 дин (накнаде штете по судским решењима по основу одузетог, а невраћеног земљишта),

- **накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа** – 30.358.969,67 дин (накнада штете грађанима за ујед паса луталица на територији града Краљева по судским и вансудским поравнањима и принудним извршењима),

- **за зграде и грађивнске објекте** – 13.751.304,22 дин (куповина зграде за потребе МЗ Витановац, аванс за реконструкцију скупштинске сале бр.1);

✓ **ПА - Сервисирање јавног дуга** реализовано је у износу од 42.348.334,95 дин. и то за отплату главнице 40.381.076,91 дин. и камате 1.967.258,04 динара по основу кредита узетог код Банке Интеза.

Раздео 5, глава 02: БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА САОБРАЋАЈ

Укупни расходи у оквиру ове главе су износили 4.328.222,31 дин. Највеће учешће у расходима су имали следећи трошкови:

- **услуге по уговору** 2.399.007,23 дин (функцинисање Савета за безбедност саобраћаја, учешће на семинарима, репрезентација),

- **машине и опрема** – 861.564,60 дин (електронска и фотографска опрема),

- **специјализоване услуге** – 677.931,46 дин (пројектно-техничка документација).

Раздео 5, глава 03: БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА ЗАШТИТУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Укупни расходи овог фонда износили су 21.650.041,18 дин. од чега су специјализоване услуге износиле 8.491.440 дин (мерење аерозагађења,

контрола воде, буке, мерење алергополена, заштите животних добара) и стални трошкови 10.042.860,15 дин – одвоз отпада путем киштри.

**Раздео 5, главе 04, 05, 06, 07, 08, 09 и 10:
КУЛТУРА**

Расходи у оквиру ових глава су расходи седам установа културе које финансира град Краљево тако да је укупна реализација износила 215.379.367,95 дин. од чега су:

- плате са припадајућим доприносима на терет послодавца	127.675.728,99 дин,
- превоз запослених	3.109.862,50 дин,
- социјална давања	1.017.120,00 дин,
- јубиларне награде	2.723.196,58 дин,
- стални трошкови	14.782.484,20 дин,
- трошкови путовања	1.185.210,13 дин,
- услуге по уговору	10.109.036,04 дин,
- специјализоване услуге	34.539.605,92 дин,
- текуће поправке и одржавање	1.651.112,12 дин,
- материјал	2.687.554,92 дин,
- остале дотације и трансфери	10.575.543,77 дин,
- зграде и грађевински објекти	595.800,00 дин,
- опрема	2.236.312,31 дин,
- нематеријална имовина	2.479.586,47 дин.

Установе културе у извештајном периоду имале су извршење у износу од 82,95% у односу на планирана средства, а расходи по изворима финансирања су:
- приходи из буџета (извор 01) – 191.387.147,12 дин,

- трансфер од другог нивоа власти (извор 07) – 18.142.898,36 дин,
- нераспоређен вишак прихода и примања из претходних година (извор 13) – 5.805.098,40 дин.

Раздео 5, глава 11: СПОРТСКИ ЦЕНТАР "ИБАР"

Спортски центар "Ибар" је установа преко које град Краљево финансира активности у области физичке културе. Спортском центру, као индиректном кориснику, кроз ПА - Функционисање локалних спортских установа пренето је 40.564.413,30 дин, тј. 97,95% у односу на план и то за:

- **плате** са припадајућим доприносима на терет послодавца (411 и 412) у укупном износу од 11.728.940,19 дин,
- **социјална давања, превоз и јубиларне награде** (414, 415 и 416) укупно 776.014,98 дин,
- **сталне трошкове** (421) 16.000.000,00 дин (електрична енергија, гас, водовод и канализација, заштита имовине, осигурање, интернет),
- **услуге по уговору** (423) 3.645.971,86 дин,
- **текуће поправке и одржавање** (425) укупно 4.346.099,73 дин (радови на водоводу, канализацији, централном грејању, електричним инсталацијама, текуће поправке и одржавање производне, моторне, непокретне и немоторне опреме),
- **материјал** (426) у износу од 1.841.086,56 дин,
- **остале дотације и трансфери** (465) у износу од 577.500,00 дин. на име повраћаја средстава за плате у буџет РС,

- **машине и опрему** (512) у износу од 1.348.799,98 дин (рачунарска опрема, опрема за спорт).

Раздео 5, глава 12: ПРЕДШКОЛСКА УСТАНОВА "ОЛГА ЈОВИЧИЋ РИТА"

Финансирање области дечје заштите дефинисано је одредбама члана 189. Закона о основама система образовања и васпитања („Службени гласник РС" број 88/2017, 27/2018- др. закони и 10/2019) где су јединице локалне самоуправе у обавези да обезбеде део средстава од економске цене образовања и васпитања деце и ученика. Поступајући у складу са упуством за израду буџета за 2018. годину приходи по основу услуге боравка деце у предшколским установама уплаћују се и планирају на прописаном уплатном рачуну јавних прихода града Краљева.

У извештајном периоду расходи ове установе износили су 377.691.755,04 дин. и односе се на :

- **плате са припадајућим доприносима на терет послодавца** (411 и 412) – 277.457.115,12 дин. (од чега је 41.856.138,32 дин. учешће РС преко Министарства просвете за плате запослених на предшколском програму),
- **накнаде за превоз запослених (415)** – 4.097.945,09 дин,
- **јубиларне награде** (416) - 4.164.496,19 дин,
- **стални трошк.** (421) - 25.110.704,98 дин. (електрична енергија 12.078.145,43 дин, централно грејање 3.317.021,91 дин, услуге водовода и канализације 2.250.647,51 дин, осигурање зграда и опреме 419.388,36 дин, дрва 605.749,65 дин, лож уље 3.230.308,80 дин,

одвоз отпада 528.027,68 дин, мобилни телефони и интернет 824.479,90 дин),

- **услуге по уговору** (423) – 1.564.913,62 дин. (одржавање софтвера, информисање јавности, остале стручне услуге),
- **специјализоване услуге** (424) – 2.779.255,69 дин. (услуге јавног здравља, инспекције и анализе, остале специјализоване услуге),
- **текуће поправке и одржавање** (425) - 2.793.090,25 дин(водовод и канализација, електронска и фотографска опрема, одржавање производне моторне и непокретне опреме)
- **материјал** (426) – 28.967.995,24 дин. (канцеларијски материјал 345.191,50 дин, бензин 1.139.457,05 дин, радне униформе 189.324,00 дин, остали материјал за одржавање хигијене 257.738,40 дин, хемијска сред. за чишћење 981.636,58 дин, намирнице за припрему хране 23.058.024,59 дин,материјал за образовање 2.088.931,20 дин.),
- **накнаде штете за повреду или штету нанету од стране државних органа** (485) – 9.203.822,35 дин. (накнада штете по судским и вансудским поравнањима и принудним извршењима),
- **зграде и грађевински објекти** (511) – 7.980.558,72 дин (објекти за потребе образовања),
- **машине и опрема** (512) - 11.519.454,00 дин. (опрема за домаћинство и образовање)

Раздео 5, глава 13: ДЕЧЈЕ ОДМАРАЛИШТЕ "ГОЧ"

Као индиректни буџетски корисник Дечје одмаралиште "Гоч" је извршио расходе у износу од 51.932.554,89 динара или 92,67% у односу на план:

- **плате са припадајућим доприносима на терет послодавца** (411 и 412) - 21.124.221,52 дин,
- **превоз, социјална давања и јубиларне награде** (413,415, 414 и 416) - 1.210.921,35 дин,
- **стални трошкови** (421) - 6.521.745,46 дин (струја 3.018.438,56 дин, дрво 2.501.159,76 дин, одвоз отпада 310.638,74 дин, осигурање зграда и возила 213.436,23 дин),
- **текуће поправке и одржавање** (425) – 999.604,12 дин (столарски радови, молерски, механичке поправке, водоводне и електро инсталације),
- **материјал** (426) – 7.000.000,00 дин (канцеларијски материјал 133.855,20 дин, средства за одржавање хигијене 865.245,60 дин, намирнице за припремање хране 4.720.329,14 дин, потрошни и остали материјали 1.002.443,86 дин),
- **остале дотације и трансфери** (465) – 780.000,00 дин. на име повраћаја средстава за плате у буџет РС,
- **зграде и грађевински објекти (511)** – 10.391.445,44 дин (отворени спортски и рекреациони објекти)
- **машине и опрема** (512) – 2.588.960,00 дин. (електронска опрема 41.500,00, опрема за образовање 2.432.120,00 дин).

Раздео 5, глава 14: ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА КРАЉЕВО

Туристичка организација Краљево као индиректан корисник, кроз ПА - Управљање развојем туризма и ПА - Промоција туристичке понуде извршила је расходе у износу од 22.182.078,12 дин. Кроз први програм

извршење расхода је износило 15.293.090,12 дин. при чему су ови расходи везани за функционисање саме установе:

- **плате са припадајућим доприносима на терет послодавца** (411 и 412) - 7.365.505,57 дин,
- **стални трошкови** (421) - 1.035.044,31 дин,
- **услуге по уговору** (423) - 4.150.000,00 дин (котизација за сајам 1.605.192,13 дин, остале услуге штампања 1.364.480,00 дин, угоститељске услуге и репрезентација 381.505,74 дин),
- **остале дотације и трансфери** (465) у износу од 764.896,98 дин. на име повраћаја средстава у буџет РС.

Кроз ПА - Промоција туристичке понуде реализовано је 6.888.988,00 динара, а то су манифестације где је град Краљево организатор или суорганизатор (Матурски плес, Нарцисима у походе, Весели спуст, Сребрни казан, Ликовна колонија, Ракијада, Дани Лопатнице, Дани гљиве, Бициклички маратон, Пројада). У извршењу ове пројектне активности учешће из извора 07 - донације и трансфери је 1.000.000,00 дин.

Раздео 5, глава 15: МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ

Расходи за 68 месних заједница као индиректних корисника извршавани су у оквиру главе 15. У извештајном периоду укупни расходи износили су 22.829.431,90 дин, тј. 84,57% у односу на план, а везани су за:

- **сталне трошкове** (421) – 3.815.323,12 дин (струја, телефон и вода),
- **услуге по уговору** (423) – 4.546.719,79 дин,
- **текуће поправке и одржавање** (425) – 9.358.872,78 дин (МЗ Врба, Врдила, Конванлук, Конарево, Лешево,

Мрсаћ, Мусинарека, Опланићи, Петропоље, Печеног, Прогорелица, Ратина, Рођевићи, Рудно, Самаила, Тепечи, Цветке, Центар, Чукојевац, Буковица)

- **новчане казне и пенали по решењу судова** (483) 3.932.881,17 дин.

Раздео 5, глава 16: ЦЕНТАР ЛОКАЛНИХ УСЛУГА

Нова установа социјалне заштите основана од стране града Краљева почела је са радом у другој половини 2018. године и остварење расхода у том периоду је 10.136.694,28 дин.

Кроз ПА 0001 - Функционисање локалне самоуправе и градских општина реализација је 2.438.457,82 дин. и то :

- **плате** са припадајућим доприносима на терет послодавца (411 и 412) – 1.161.379,39 дин,
- **текуће поправке и материјал** (425 и 426) – 366.104,92, дин,
- **машине и опрема** - 498.730,70 дин.
- **нематеријална имовина** - 199.000,00 дин.

Кроз програм: Социјална и дечја заштита реализовано је 7.698.236,46 дин. и то :

- ПА 0008 - Подршка особама са инвалидитетом 5.528.564,09 дин.
- ПА 0010 - Социјално становање у заштићеним условима 2.169.672,37 дин.

Програм: Социјална и дечја заштита финансиран је од стране Министарства за рад, запошљавање, борачка и социјална питања у износу од 6.528.564 динара.

РЕШЕЊА У ИЗВЕШТАЈНОМ ПЕРИОДУ

У извештајном периоду Градско веће града Краљева је сагласно одредбама члана 29. Одлуке о буџету града Краљева за 2018. годину донело **12 решења о ангажовању средстава текуће буџетске резерве.**

1. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 5.810.000 динара за извођење **радова на санацији и адаптацији Дома културе у Рибници** за потребе стварања услова за рад ОШ „Свети Сава“ у Рибници.
2. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 5.368.410 динара за **суфинансирање мера популационе политике** јединице локалне самоуправе по уговору закљученим између града Краљева и Кабинета министра без портфеља задуженог за демографију и популациону политику.
3. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 2.500.000 динара за **уређење спортских терена Дечјег одмаралишта „Гоч“** Краљево.
4. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 2.820.000 динара за извођење радова за **прикључење објекта Предшколске установе (вртића „Полетарац“) на централно грејање.**
5. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 1.100.000 динара за **куповину 5.000 карата за гледање филма „Краљ Петар I“ за ученике средњих школа на територији града Краљева.**
6. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 700.000 динара за **трошкове** превоза из

складишта у Панчеву, трошкове осигурања робе у превозу, трошкове складиштења и обезбеђења **206.250 килограма минералног ђубрива**.

7. Решење о ангажовању средстава текуће буџетске резерве у износу од 3.500.000 динара као **недостајућа средства за исплату по вансудким поравнањима и принудним извршењима** физичким и правним лицима.

8. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 650.000 динара за **обештећење Републике Србије од стране Пољопривредно – хемијске школе „Ђорђе Радић“** за пољопривредно замљиште у државној својини које је школа користила без правног основа.

9. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 4.000.000 динара за **измирење судских трошкова тужених месних заједница**.

10. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 600.000 динара за **измирење обавеза за струју и воду код месних заједница** које нису биле планиране у довољном обиму.

11. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве за **реализацију Програма пословања Регионалног центра за управљање комуналним отпадом“ Регион Краљево“ Д.О.О.** у износу од 237.000 динара.

12. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 7.260.0000 динара **код Градске управе за новчане казне, накнаде штете, услуге по уговору и специјализоване услуге и код Градоначелника за услуге по уговору**.

По основу трансфера добијеног од другог нивоа власти у складу са чланом 38. Одлуке о буџету града Краљева за 2018. годину градоначелник града Краљева је донео **7 решења о коришћењу средстава наменског трансфера од другог нивоа власти**.

1. Решење о отварању – промени апропријације добијеног од **Министарства привреде** у износу од 3.108.000 динара за израду пројектно-техничке документације за **пројекат „Изградња општинског пута Студеница – Река – Рудно“** који спроводи град Краљево.

2. Решење о отварању - промени апропријације по основу наменског трансфера добијеног од **Министарства културе и информисања** у износу од 361.147,20 динара за **Народну библиотеку „Стефан Првовенчани“ за откуп публикација**.

3. Решење о промени апропријације по основу наменског трансфера пренетог од **Министарства омладине и спорта** у износу од 2.481.696 динара за реализацију **пројекта „Унапређење спортског јавног простора на Берановцу“**.

4. Решење о промени апропријације по основу наменског трансфера добијеног од **Министарства културе и информисања** за суфинансирање пројекта у области музике за **Интернационални џез фестивал „Џезибар“** у износу од 1.200.000 динара код Културног центра „Рибница“ .

5. Решење о промени апропријације по основу наменског трансфера добијеног од **Кабинета министра без портфеља задуженог за демографију и популациону политику** у укупном износу од 21.473.640 динара

распоређених код корисника: Градске управе, ПУ „Олга Јовичић Рита“ и Дечјег одмаралишта „Гоч“.

6. Решење о промени апропријација по основу наменског трансфера добијеног од **Министарства заштите животне средине** у износу од 2.120.500 динара за реализацију **пројекта „Град Краљево - ботаничка башта“** (пошумља-вање на територији града Краљева) .

7. Решење о промени апропријације по основу трансфера добијеног Анексом уговора о сарадњи закљученог између града Краљева и **општина Врњачка Бања и Рашка** у укупном износу од 200.000 динара за унапређење услова **за рад Регионалног саветовалишта за добровољно поверљиво саветовање и тестирање на ХИВ и друге полно преносиве болести Завода за јавно здравље Краљево** (заједнички пројекат са општинама у оквиру пројекта из области популационе политике).

У складу са чланом 61. Закона о буџетском систему и члана 20. Одлуке о буџету за 2018. год. градоначелник града Краљева донео је **21 решење о преусмеравању апропријација.**

1. Решење о преусмеравању апропријација којим се умањује позиција 320 (426) код Спортског центра „Ибар“ за износ од 600.000 динара, а увећава позиција 326 (512) за исти износ у погледу **недостајућих средстава ради плаћања издатака за радове доградње система видео надзора.**

2. Решење о преусмеравању апропријације којим се умањује позиција 135 (512) код Градске управе у износу од 1.000.000 динара, а увећава позиција 134 (511) у

истом износу за **недостајућа за реконструкцију, адаптацију и санацију скупштинске сале.**

3. Решење о преусмеравању апропријације којим се умањује позиција 121 (421) код Градске управе у износу од 1.700.000 динара, а увећава позиција 118 (414) у истом износу за расходе у погледу **недостајућих средстава за социјална давања запосленима у Градској управи.**

4. Решење о преусмеравању апропријације којим се умањује позиција 99 (463) Основно образовање и васпитање у износу од 4.000.000 динара, а увећава позиција 136 (515) код Градске управе за **реализацију набавке школских сајтова и електронских дневника за потребе Основног образовања.**

5. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањују позиције: 403 (421) у износу од 200.000 динара и 408 (426) у износу од 30.000 динара код Центра локалних услуга, а увећавају се позиције 407 (425) за 30.000 динара и позиција 412 (512) за 200.000 динара код Центра локалних услуга за уравнотежење расхода у погледу **недостајућих средстава за опремање и довођење пословних просторија у функцију.**

6. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 141 (611) код Градске управе за 1.500.000 динара, а увећава позиција 130 (482) у истом износу за расходе у погледу **недостајућих средстава за потребе измирења месечног плаћања ПДВ-а.**

7. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 148 (424) код Буџетског фонда за саобраћај у износу од 3.000.000 динара, а увећава позиција 147 (423) у истом износу за расходе у погледу

недостајућих средстава за медијско праћење рада Буџетског фонда за саобраћај.

8. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 319 (425) у износу од 650.000 динара код Спортског центра „Ибар“, а увећава позиција 317 (423) у истом износу за расходе у погледу **недостајућих средстава за потребе измирења обавеза по основу уговорених услуга.**

9. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 121 (421) код Градске управе за 50.000 динара увећава позиција 129 (481) у истом износу у погледу **недостајућих средстава за суфинансирање пројеката града Краљева.**

10. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 125 (425) код Градске управе у износу од 3.000.000 динара, а увећава се позиција 134 (511) у истом износу за расходе у погледу **недостајућих средстава за реновирање Скупштинске сале.**

11. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањују позиције код Градске управе: 123 (423) у износу од 700.000 динара, 124 (424) у износу од 750.000 динара и позиција 126 (426) у износу од 900.000 динара, а увећавају позиције: 118 (414) за 1.350.000 динара и позиција 133 (485) за 1.000.000 динара за расходе у погледу **недостајућих средстава за социјална давања запосленима и накнаде штете по судским пресудама, принудним извршењима и вансудским поравнањима.**

12. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањују позиције код Предшколске установе „Олга Јовичић Рита“: позиција 334 (421) у износу од 1.700.000

динара и 330 (425) у износу од 400.000 динара, а увећавају позиције: 118 (413) за 200.000 динара, 332 (415) за 100.000 динара, 333(416) за 700.000 динара, 335(422) за 100.000 динара и 337 (424) за 1.000.000 динара за расходе у погледу **недостајућих средстава ради уравнотежења плана расхода.**

13. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 391 (423) код Месних заједница у износу од 140.000 динара, а увећава се позиција 393 (425) у истом износу за расходе у погледу **недостајућих средстава за завршетак радова на просторијама МЗ Драгосињци.**

14. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 406 (424) код Центра локалних услуга у износу од 90.000 динара, а увећава позиција 401 (414) у истом износу за расходе у погледу **недостајућих средстава за измиривање насталих обавеза за социјална давања Центра локалних услуга.**

15. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 414 (423) код Центра локалних услуга у износу од 661.000 динара (извор 07), а увећава позиција 415 (424) у износу од 166.000 динара (извор 07) и позиција 416 (472) у износу од 495.000 динара (извор 07) за расходе у погледу **недостајућих средстава ради измирења насталих обавеза и пружања редовних услуга Центра локалних услуга Краљева.**

16. Решење о преусмеравању апропријације којом се умањује позиција 417 (423) Центра локалних услуга у износу од 700.000 динара, а увећава позиција 419 (472) у истом износу за расходе у погледу **недостајућих средстава ради измирења насталих обавеза и**

пружања редовних услуга Центра локалних услуга Краљево.

17. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 68 (423) код Градске управе у износу од 480.400 динара, а увећава се позиција 69 (424) у истом износу за расходе у погледу **недостајућих средстава за измиривање насталих обавеза по основу суфинансирања пројекта „Град Краљево - ботаничка башта“.**

18. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 220 (511) код Народне библиотеке „Стефан Првовенчани“ у износу од 480.000 динара, а увећавају се позиције: 209 (421) у износу од 80.000 динара, позиција 210 (422) за 100.000 динара, позиција 211 (423) за 250.000 динара и позиција 213 (425) за 50.000 динара за расходе у погледу **недостајућих средстава за обављање матичне функције по плану и програму.**

19. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 126 (426) код Градске управе у износу од 720.000 динара, а увећавају се позиције: 119 (415) у износу од 250.000 динара, позиција 130 (482) за 220.000 динара и позиција 75 (424) за 250.000 динара за расходе у погледу **недостајућих средстава за измиривање насталих обавеза по основу накнаде трошкова за запослене, за плаћање ПДВ- а код Градске управе и за услуге хватања, смештаја и тријаже паса луталица.**

20. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањују позиције код Градске управе: позиција 57 (511) у износу од 43.400.000 динара, а увећавају се позиције: 63

(421) у износу од 23.000.000 динара, позиција 98 (423) за 13.000.00 динара, позиција 105 (472) за 4.100.000 динара, позиција 106 (472) за 500.000 динара и позиција 108 (472) за 2.800.000 динара за расходе у погледу **недостајућих средстава за потребе измирења обавеза за утрошену електричну енергију за октобарски, новембарски и децембарски рачун и накнаде за незапослене породиље за децембар месец.**

21. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 170 (425) код Народног музеја у износу од 30.000 динара и позиција 166 (421) у износу од 300.000 динара, а увећавају се позиције 168 (423) у износу од 300.000 динара и позиција 167 (422) у износу од 30.000 динара за расходе у погледу **недостајућих средстава за измиривање насталих ванредних трошкова установе.**

Доношење наведених решења од стране извршних органа исти су постали саставни део Одлуке о буџету града за 2018. годину (“Службени лист града Краљево“ број 32/17 и 16/18).

У складу са чланом 61 тачка 8. Закона о буџетском систему, Одељење за привреду и финансије донело је 10 решења о отварању/повећању апропријација из сопствених прихода за следеће буџетске кориснике: Краљевачко позориште, Завод за заштиту споменика културе, Историјски архив, Туристичку организацију, ПУ „ Олга Јовичић Рита“, Народну библиотеку „Стефан Првовенчани“ и Спортски центар „Ибар“.

ИЗВЕШТАЈ О ПРИМЉЕНИМ ДОНАЦИЈАМА

Република Словенија је граду Краљеву по основу уговора и анекса, сукцесивно преносила средства за пројекат реконструкције јавне расвете. Тако је у 2018. години на девизни рачун града Краљева уплаћена донација у динарској противвредности од 56.250.572,61 динара, која је пренета на уплатни рачун јавних прихода града Краљева. Укупно утрошена средства по основу донације за јавну расвету у 2018. години је износила 56.243.414,70 динара.

ОДСТУПАЊА У РЕАЛИЗАЦИЈИ АПРОПРИЈАЦИЈА КОД БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА

1. Код директног буџетског корисника **Градоначелник** (раздео 3, позиција 20 (423) реализована су средства у износу од 10.156.653,73 дин. што је више од планираног за 756.653,73 дин. Прекорачење је регулисано решењем о о ангажовању текуће резерве број 011-379/2018-I од 26.12.2018.год. којим се апропријација увећава за 1.300.000 динара за плаћање уговорених обавеза.

2. Код директног буџетског корисника **Градска управа** (раздео 5, глава 01, позиција 63 (421) реализована су средства у износу од 110.952.737,35 дин. што је више од плана за 10.952.737,35 дин. Прекорачење је регулисано решењем о преусмеравању апропријација број I-011-380/2018 од 26.12.2018.год. којим се повећава наведена

апропријација за 23.000.000 динара ради измиривања обавеза за трошкове јавне расвете.

3. Код директног буџетског корисника **Градска управа** (Раздео 5, глава 01 позиција 75 (424) реализована су средства у износу од 12.249.946,70 динара што је више од плана за 249.946,70 дин. Прекорачење је покривено решењем о преусмеравању апропријација број IV- 403-43/2018 од 26.12.2018.год. којим је умањена апропријација на позицији 126 (426).

4. Код директног буџетског корисника **Градска управа** (Раздео 5, глава 01 позиција 82 (451) реализована су средства у износу од 5.236.213,41 динара, што је више од плана за 236.213,41 дин. Прекорачење је регулисано решењем о ангажовању текуће буџетске резерве број 011-378/2018-I од 26.12.2018.год. у износу од 237.000 динара за реализацију програма пословања Регионалног центра за управљање комуналним отпадом „Регион Краљево,, ДОО.

5. Код директног буџетског корисника **Градска управа** (Раздео 5, глава 01 позиција 85 (423) реализована су средства у износу од 700.000 дин. што је више од плана за 200.000 динара. Прекорачење је регулисано решењем о ангажовању текуће буџетске резерве број 011-306/2018 - I од 30.10.2018.год. у износу од 700.000 дин. за трошкове превоза из складишта у Панчеву, трошкове осигурања робе у превозу, трошкове складиштења и обезбеђења 206.250 килограма минералног ђубрива.

6. Код директног буџетског корисника **Градска управа** (Раздео 5, глава 01 позиција 86 (451) реализована су средства у износу од 70.725.140,45 дин. што је више од плана за 725.140,45 дин. Прекорачење је регулисано

решењем о ангажовању текуће буџетске резерве број 011-266/2018-I од 12.09.2018.год. у износу од 750.000 динара (учешће града у пројекту за популациону политику) и решењем о отварању апропријације по основу наменског трансфера у износу од 3.000.000 динара од Кабинета министра без портфеља задуженог за демографију и популациону политику за реализацију пројекта.

7. Код директног буџетског корисника **Градска управа** (Раздео 5, глава 01 позиција 98 (423) реализована су средства у износу од 126.094.216,03 дин. што је више од плана за 1.094.216,03 дин. Прекорачење је регулисано решењем о промени апропријације број 011-380/2018-I од 26.12.2018.год. којим се умањује позиција 57 (511) за 13.000.000 динара.

8. Код директног буџетског корисника **Градска управа** (Раздео 5, глава 01 позиција 106 (472), реализована су средства у износу од 4.574.188,44 динара што је више од плана за 74.188,44 динара. Прекорачење је регулисано решењем о преусмеравању апропријација број I-011-380/2018 од 26.12.2018.год. којим се умањује позиција 57 (511) за 250.000 динара ради измиривања обавеза за Народну кухињу.

9. Код директног буџетског корисника **Градска управа** (Раздео 5, глава 01 позиција 110 (423) реализована су средства у износу од 2.046.582,30 динара што је више од плана за 46.582,30 динара. Прекорачење је регулисано решењем о ангажовању текуће буџетске резерве број 011-379/2018-I од 26.12.2018.год. у износу од 220.000 динара ради измиривања накнада за мртвозорце.

10. Код директног буџетског корисника **Градска управа** (Раздео 5, глава 01 позиција 118 (414) реализована су средства у износу од 8.306.192,87 динара што је више од плана за 2.506.192,87 динара. Прекорачење је регулисано решењем о ангажовању текуће буџетске резерве број IV 403-17/2018 од 19.07.2018.год. у износу од 1.700.000 динара и решењем о преусмеравању апропријација број IV 403 -33/2018 од 24.10.2018.године којим се умањују позиције 123, 124 и 126 у укупном износу од 1.350.000 динара за социјална давања запосленима у Градској управи града Краљева.

11. Код директног буџетског корисника **Градска управа** (Раздео 5, глава 01 позиција 119 (415) реализована су средства у износу од 5.227.397,05 динара што је више од плана за 27.397,05 динара. Прекорачење је регулисано решењем о преусмеравању апропријација број IV-403-43/18 од 26.12.2018.год. којим је умањена апропријација на позицији 126 (421) у износу од 250.000 динара за накнаду трошкова за запослене.

12. Код директног буџетског корисника **Градска управа** (Раздео 5, глава 01 позиција 130 (482) реализована су средства у износу од 5.263.045 динара што је више од плана за 1.263.045 динара. Прекорачење је регулисано решењем о преусмеравању апропријација број IV-403-27/2018 од 02.10.2018.год. којим је умањена апропријација на позицији 141 (611) за 1.500.000 динара и решењем о преусмеравању апропријација број IV-403-43/2018 од 26.12.2018.год. којим је умањена апропријација на позицији 126 (426) за износ од 220.000 динара.

13. Код директног буџетског корисника **Градска управа** (Раздео 5, глава 01 позиција 133 (485) реализована су средства у износу од 30.358.969,67 динара што је више од плана за 5.358.969,67 динара. Прекорачење је регулисано решењима о ангажовању текуће буџетске резерве број 011-359/2018-I од 04.12.2018.год. у износу од 3.500.000 дин. и број 011-379/2018-I од 26.12.2018.год. у износу од 2.500.000 дин. и решењем о преусмеравању апропријација 403-33/2018-I од 24.10.2018.год. умањењем позиција 123, 124 и 126 за 1.000.000 дин. за накнаду штете по судским и вансудским поравнањима и принудним извршењима.

14. Код индиректног буџетског корисника **Буџетски фонд за саобраћај** (раздео 5, глава 02, позиција 147 (423) реализована су средства у износу од 2.399.007,23 динара што је више од плана за 84.007,23 динара. Прекорачење је регулисано решењем о преусмеравању апропријација IV 403-28/2018 од 03.10.2018.год. којим је умањена апропријација на позицији 148 (424) у износу од 3.000.000 динара за обезбеђивање недостајућих средстава за медијско праћење рада Буџетског фонда за саобраћај.

15. Код индиректног буџетског корисника **Буџетски фонд за заштиту животне средине** (раздео 5, глава 03, позиција 156 (424) реализована су средства у износу од 8.491.440 дин. што је више од плана за 1.121.40 дин. Прекорачење је регулисано решењем о ангажовању текуће резерве број 1139/2018-I од 26.12.2018.год. у износу од 1.240.000 динара.

16. Код индиректног буџетског корисника **Народни музеј** (раздео 5, глава 04, позиција 167 (422)

реализована су средства у износу од 223.550 динара, што је више од плана за 13.550 динара и на позицији 168 (423) реализовано је 856.416,78 динара што је више од плана за 156.416,78 динара. Прекорачења су регулисана решењем о промени апропријација број IV -403-44/2018 од 27.12.2018.године којим се умањују позиције 170 и 166 у укупном износу од 330.000 динара за измиривање непланираних обавеза.

17. Код индиректног буџетског корисника **Народна библиотека „ Стефан Првовенчани“** (раздео 5, глава 05, на позицији 210 (422) реализована су средства у износу од 129.210 динара што је више од плана за 29.210 дин, на позицији 211 (423) реализовано је 1.764.043,62 дин, што је више од плана за 84.043,62 дин и на позицији 213 (425) реализовано је 249.215,47 дин. што је више од плана за 49.215,47 динара. Прекорачења су регулисана решењем о промени апропријација број IV 403-42/2018 од 10.12.2018.год. којим се умањује позиција 210 за 100.000 динара, позиција 211 за 250.000 динара и позиција 213 за 50.000 динара.

На позицији 223 (423) реализовано је 465.147,20 динара што је више од плана за 361.147,20 динара. Прекорачење је регулисано решењем о отварању апропријације број IV -403-21/2018 од 10.08.2018.год. којим је увећана апропријација средствима наменског трансфера Министарства културе и информисања у износу од 361.147,20 динара за откуп публикација.

18. Код индиректног буџетског корисника **Спортског центра „Ибар“** (раздео 5, глава 11, позиција 317 (423) реализована су средства у износу од 3.645.971,86 динара што је више од плана за 645.971,86 динара.

Прекорачење је регулисано решењем о промени апропријација број IV 403-29/2018 од 03.10.2018.год. којим се умањује позиција 319 у укупном износу од 650.000 динара за уговорене обавезе.

На позицији 326 (512) реализована су средства у износу од 1.348.799,98 динара што је више од плана за 548.799,98 динара. Прекорачење је регулисано решењем о промени апропријација број IV 403-19/2018 од 31.07.2018.год. којим се умањује позиција 320 у укупном износу од 600.000 динара за радове на доградњи система видео надзора.

19. Код индиректног буџетског корисника **Предшколска установа „Олга Јовичић Рута“** (раздео 5, глава 12, позиција 330 (413) реализована је у износу од 227.632 динара, што је више од плана за 127.632 динар, позиција 332 (415) реализована је у износу од 4.097.945,09 дин, што је више од плана за 97.945,09 дин, позиција 333 (416) реализована је у износу од 4.164.496,19 дин, што је више у односу на план за 664.496,19 дин, позиција 335 (422) реализована је у износу од 398.167,05 динара што је више у односу на план за 98.167,05 дин. и позиција 337 (424) реализована је у износу од 2.785.077,10 дин, што је више у односу на план за 785.077,10 динара. Прекорачења су регулисана решењем о промени апропријација број IV 403-34/2018 од 31.10.2018.год. којим се умањују позиције 334 и 338 у укупном износу од за 2.100.000 дин, а увећавају позиције: 330 за 200.000 дин, 332 за 100.000 дин, 333 за 700.000 дин, 335 за 100.000 дин. и позиција 337 за 1.000.000 дин. ради уравнотежења плана расхода.

Позиција 344 (511) реализована је у износу од 7.980.558,72 дин, што је више од плана за 2.680.558,72 дин. Прекорачење је регулисано решењем о ангажовању текуће буџетске резерве број 011-278/2018-I од 20.09.2018.год. у износу од 2.820.000 дин. за радове на прикључењу објекта вртића „Полетарац“ на централно грејање.

Позиција 345 (512) реализована је у износу од 11.519.454 дин, што је више у односу на план 10.319.454 динара. Прекорачење је регулисано решењем о отварању апропријација од наменског трансфера по решењу број IV 403-25/2018 од 13.09.2018.год. у износу од 8.620.000 дин. за пројекат Кабинета министра без портфеља задуженог за демографију и популациону политику решењем о ангажовању текуће буџетске резерве број 011-266/2018-I од 12.09.2018.год. у износу од 2.155.000 дин. за учешће града у наведеном пројекту.

20. Код индиректног буџетског корисника **Дечје одмаралиште „Гоч“** (раздео 5, глава 13, позиција 364 (511), реализована је у износу од 10.391.445,44 динара што је више од плана за 8.391.445,44 динара. Прекорачење је регулисано решењем о ангажовању текуће буџетске резерве број 011-266/2018-I од 12.09.2018.год. у износу од 1.648.188,80 дин. за суфинасирање мера популацине политике решењем о ангажовању текуће резерве број 011-267/2018-I од 13.09.2018.год. у износу од 2.500.000 динара за комплетно уређење спотрских терена и решењем о отварању апропријација по основу наменског трансфера број IV 403-25/2018 од 13.09.2019.године у износу од 6.591.811,20 динара за пројекат из области популационе

политике добијеног од Кабинета министра без портфеља задуженог за демографију и популациону политику.

21. Код индиректног буџетског корисника **Месне заједнице** (раздео 5, глава 15, позиција 396 (483) реализована је у износу од 3.932.881,17 динара, што је више од плана за 3.922.881,17 динара. Прекорачење је регулисано решењем о ангажовању текуће буџетске резерве број 011-361/2018-I од 04.12.2018.год. у износу од 4.000.000 дин. за измирење судских трошкова тужених МЗ.

22. Код индиректног буџетског корисника **Центар локалних услуга** (раздео 5, глава 16, позиција 407 (425) реализована је у износу од 126.969,99 динара што је више од плана за 26.969,99 динара и позиција 412 (512) реализована је у износу од 498.730,70 динара што је више од плана за 198.730,70 динара. Прекорачење је регулисано решењем о промени апропријација број IV 403-22/2018 од 14.08.2018.године којим се умањују позиције 403 и 408 у укупном износу од 230.000 динара, а повећавају позиције 407 за 30.000 динара и позиција 412 за 200.000 динара за опремање пословног простора Центра локалних услуга.

Позиција 415 (424) реализована је у износу од 723.062,14 динара што је више од плана за 123.062,14 динара и позиција 416 (472) реализована је у износу од 756.881,92 динара, што је више од плана за 306.881,92 динара. Прекорачење је регулисано решењем о промени апропријација број IV 403-37/2018 од 04.12.2018.године којим се умањују позиције 414 у износу од 661.000 динара, а повећавају позиције 415 за 166.000 динара и

позиција 416 за 495.000 динара за измирење обавеза по основу пружања редовних услуга.

Позиција 419 (472) реализована је у износу од 1.656.006,91 динар што је више од плана за 656.006,91 динар. Прекорачење је регулисано решењем о промени апропријација број IV 403-38/2018 од 04.12.2018.године којим се умањује позиција 417 за износ од 700.000 за измирење обавеза по основу обављања пружања услуга.

ИЗВЕШТАЈ О ЗАДУЖИВАЊУ

На основу члана 33, 34. и 36. Закона о јавном дугу (“Службени гласник РС“ број 61/05 ..., 68/15 и 95/18) и члана 66. Закона о локалној самоуправи (“Службени гласник РС“ број 129/07, 83/14 – др. Закон, 101/2016 ,101/47 и 47/18– др.закон) и члана 26 и 121 Статута града Краљева (“Службени лист града Краљева” број 6/19-пречишћен текст) Скупштина града Краљева донела је Одлуку о јавном задуживању града Краљева (“Службени лист града Краљева, број 15/15”) у укупном износу од 230.000.000,00 динара и то :

- Изградња објекта спортске инфраструктуре затвореног базена од 30.000.000,00 динара,
- Изградања објекта друштвених делатности павиљона Дечјег одмаралишта” Гоч” на Гочу у износу од 80.000.000,00 динара
- Завршетак радова на изградњи дечјег вртића на Берановцу,са уређењем тетрена и изградњом спољашњих инсталација у износу од 20.000.000,00 динара.

- Набавка ЛЕД светиљки и система за надзор и управљање за улично осветљење града Краљева у износу од 100.000.000,00 динара.

По основу кредитног задужења према закљученом уговору о наменском кредиту са Банком Интезом у 2018. години повучена су средства у износу од 119.971.841,22 динара за набавку ЛЕД светиљки, систем видео надзора и уличну расвету града Краљева. Повучена средства су у целости утрошена.

Расходи по основу отплате главнице у 2018.години износили су 40.381.076,91 динара и по основу камате 1.967.258,04 динара.

На основу усаглашеног стања обавеза града Краљева по основу дугорочног кредитног задужења на дан 31.12.2018.године задужење износи 118.787.149,71 динара, односно 1.004.955,25 еура.

IV ЕКСТЕРНА РЕВИЗИЈА

У складу са одредбама члана 79. став 1, тачка 3) Закона о буџетском систему ("Службени гласник РС", број 54/09.....103/15, 99/16 , 113/17 и 95/18) саставни део завршног рачуна је извештај екстерне ревизије.Ревизију завршног рачуна за 2018.годину обавља Државна ревизорска институција и извештај екстерне ревизије ДРИ постаје саставни део Одлуке о завршном рачуну за 2018.годину.

V ПРОЦЕНА ИЗНОСА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА ПОТРЕБНИХ ЗА СПРОВОЂЕЊЕ ОДЛУКЕ

Сагласно одредбама члана 48. Закона о буџетском систему ("Сл.гласник РС" број 54/09....103/15 99/16 , 113/17 и 95/18) и одредби Правилника о начину

исказивања и извештавања о процењеним финансијским ефектима Закона, другог прописа или другог акта на буџет, односно финансијске планове организација за обавезно социјално осигурање ("Сл.гласник РС" број 32/15) за спровођење ове Одлуке нису потребна финансијска средства из буџета града Краљева.

На основу података о извршењу буџета града Краљева за 2018. годину, тј. остварења прихода и примања и расхода и издатака, као и податак о стању средстава на подрачуну извршења буџета на дан 31.12.2018. године, на основу члана 63. тачка 1.Статута града Краљева ("Службени лист града Краљева", број 6/19-пречишћен текст) ПРЕДЛАЖЕМО да Скупштина града Краљева донесе Одлуку о завршном рачуну буџета града Краљева за 2018. годину, како је дато у предлогу.

ОДЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ФИНАНСИЈЕ
ГРАДСКЕ УПРАВЕ ГРАДА КРАЉЕВА