

**О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е**  
**ОДЛУКЕ О ЗАВРШНОМ РАЧУНУ**  
**БУЏЕТА ГРАДА КРАЉЕВА**  
**ЗА 2017. ГОДИНУ**

**I ПРАВНИ ОСНОВ И РАЗЛОЗИ ЗА ДОНОШЕЊЕ**  
**ОДЛУКЕ**

Правни основи за доношење Одлуке о завршном рачуну буџета града Краљева за 2017. 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 и 113/17), 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 и 83/14 – др.закон), члана 16. тачка 5, члана 26. тачка 2, члана 89. став 3. и члана 121. став 2. Статута града Краљева ("Службени лист града Краљева", број 7/18 – 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 2017. 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 15. маја текуће године за претходну буџетску годину.

У складу са 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 15. јун.

Предлог Одлуке о завршном рачуну буџета града Краљева за 2017. 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 2017. годину садржани су резултати извршења буџета града Краљева у календарској 2017. години.

Укупни остварени текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине буџета града Краљева за 2017.годину износе 2.980.423.069,76 динара, а текући расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине буџета града Краљева за 2017.годину износе 3.017.386.907,17 динара.

Као резултат разлике између укупних текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине и текућих расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине буџет града Краљева је у периоду јануар – децембар 2017. године остварио буџетски дефицит у износу од 36.963.837,41 динара, односно фискални дефицит у износу од 35.422.211,90 динара као корекција буџетског суфицита за примања од продаје финансијске имовине.

На дан 31.12.2017. године на подрачуну извршења буџета града Краљева салдо средстава је износио 79.935.187,93 динара. Средства затечена на

подрачуну извршења буџета града Краљева на дан 31.12.2017. преносе се у наредну буџетску 2018. 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 мањак новчаног прилива у износу од 61.103.646,07 динара, 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 2017. 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 и 96/17 усклађен динарски износ) и Закону о јавном дугу ("Службени гласник РС" број 61/05, 107/09, 78/11 и 68/15).

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), уступљених прихода (основице и стопе, односно начин и мерила за утврђивање износа утврђују се законом), ненаменских трансфера за уједначавање и наменских трансфера за финансирање одређених функција и издатака .

У буџетској 2017. години град Краљево је остварио укупне текуће приходе и примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 2.980.423.069,76 динара (7+8), или 91,86 % у односу на планирана средства Одлуком о буџету града Краљева за 2017. годину, док је по основу примања од продаје финансијске имовине (категорија 92) остварио 1.541.625,51 динар (77,08%).

Имајући у виду износ нераспоредених средстава из ранијих година од 146.050.243,33 динара и износ остварених текућих прихода и примања од продаје нефинансијске и финансијске имовине од 2.981.964.695,27 динара (7+8+9) укупна расположива средства у буџетској 2017. години износила су 3.128.014.938,60 динара.

У структури текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине **порески приходи** чине 61,91% (1.845.263.231,73 дин: порез на доходак, добит и капиталне добитке, порез на имовину, порез на добра и

услуге и други порески приходи), **донације и трансфери** 29,33% (874.227.801,78 дин: донације и трансфери од другог нивоа власти), **други приходи** 8,5% (253.479.866,06 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** 0,13% (4.016.760,18 дин) и **примања од продаје основних средстава и природне имовине** 0,11% (3.435.410,01 дин).

Преглед остварених прихода и примања у 2017. години у односу на остварење истих у 2016.години дати су у табели 1.

ТАБЕЛА 1:

Екон. клас.	Опис	јан – дец. 2016.	јан – дец. 2017.	Индекс (4/3)
1	2	3	4	5
<b>710000</b>	<b>ПОРЕЗИ</b>	<b>1.862.333.487,03</b>	<b>1.845.263.231,73</b>	<b>99,08</b>
711	Пор.на дох, добит и капит. добитке	1.406.622.749,18	1.395.196.524,07	99,19
713	Порез на имовину	315.105.759,11	321.768.630,95	102,11
714	Порез на добра и услуге	84.343.276,76	71.996.838,66	85,36
716	Други порези	56.257.111,00	56.301.238,05	100,08
<b>730000</b>	<b>ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ</b>	<b>846.383.853,76</b>	<b>874.227.801,78</b>	<b>103,29</b>
733	Трансф. од других нивоа власти	846.383.853,76	874.227.801,78	103,29
<b>740000</b>	<b>ДРУГИ ПРИХОДИ</b>	<b>175.020.195,75</b>	<b>253.479.866,06</b>	<b>144,83</b>
741	Прих. од имовине	46.217.063,27	320.032.367,29	69,31
742	Прих. од продаје добара и услуга	72.637.397,81	144.592.349,44	199,06
743	Новчане казне и одузета имовин. корист	33.577.872,92	32.663.003,08	97,28
744	Добровољни трансфери од физ. и прав. лица	7.940.002,50	27.423.163,00	345,38
745	Мешовити и	14.647.859,25	16.768.983,25	114,48

неодређени прих.				
<b>770000</b>	<b>МЕМОРАНД. СТАВКЕ ЗА РЕФУНД. РАСХ.</b>	<b>2.241.441,32</b>	<b>4.016.760,18</b>	<b>179,2</b>
771	Меморанд. ставке за реф. расхода	2.190.405,76	4.016.760,18	183,38
772	Меморанд. став.за реф.расх.из претх. године	51.035,56	0,00	0,00
<b>810000</b>	<b>ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВ. СРЕД.</b>	<b>1.078.742,37</b>	<b>1.787.880,01</b>	<b>165,74</b>
811	Примања од прод. непокретности	1.066.639,62	1.745.777,01	163,67
812	Примања од прод. покретне имовине	0,00	0,00	0,00
813	Примања од прод. осталих осн. сред.	12.102,75	42.103,00	347,88
<b>840000</b>	<b>ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ</b>	<b>9.943.043,84</b>	<b>1.647.530,00</b>	<b>16,57</b>
841	Примања од прод. земљишта	9.943.043,84	1.647.530,00	16,57
<b>910000</b>	<b>ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА</b>	<b>57.938.869,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
911	Примања од дом. задужења	57.938.869,39	0,00	0,00
<b>920000</b>	<b>ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ</b>	<b>3.197.955,81</b>	<b>1.541.625,51</b>	<b>48,21</b>
921	Примања од прод. домаће финанс. имовине	3.197.955,81	1.541.625,51	48,21
<b>Укупно:</b>		<b>2.958.137.589,27</b>	<b>2.981.964.695,27</b>	<b>100,81</b>

## ❖ Порези – 710000

У складу са одредбама члана 6. и 35. Закона о финансирању локалне самоуправе ("Сл.гласник РС", број 62/06, 47/11, 93/12, 99/13 – усклађен дин.износ и 125/14- усклађен дина.износ, 95/15, 83/16, 91/16 усклађен износ, 104/16 и 96/17 усклађен износ) 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).

Порески приходи су остварени у износу од 1.845.263.231,73 динара и номинално су мањи у односу на 2016.годину за 17.070.255,30 динара (0,92%) и односе се на:

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

Ова група прихода је реализована у укупном износу од 1.395.196.524,07 динара и односи се на порез на зараде, порез на приходе од самосталне делатности, порез на приходе од имовине, порез на земљиште и порез на друге приходе.

У структури укупних прихода и примања од продаје нефинансијек имовине (7+8) порез на зараде учествује са 39,40% и на годишњем нивоу овај приход је остварен 100,37% (1.174.381.496,17 дин). Порез на приходе од самосталне делатности је остварен 92,80% (104.863.087,81 дин), порез на приходе од имовине 94,38% ( 3.038.964,54 дин) и порез на друге приходе 120,11% ( 112.901.114,28 дин) у односу на планирана средства за 2017.годину.

## ➤ **Порез на имовину (713000)**

Овај пореза је у периоду јануар – децембар 2017. године остварен у односу на планирано 83,46% (321.768.630,95 дин) и обухвата приходе од:

- пореза на имовину од физичких лица (140.622.916,99 дин),
- пореза на имовину од правних лица (108.854.323,94 дин),
- пореза на наслеђе и поклон (17.938.488,44 дин),
- пореза на пренос апсолутних права на непокретности (33.541.054,90 дин) и
- пореза на пренос апсолутних права на половним моторним возилима (17.102.758,72 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 71.996.838,66 динара, тј. 86,97% у односу на планирана средства и исти се односе на:

- таксе и накнаде за моторна возила (55.516.314,00 дин),
- промену намене обрадивог пољопривредног земљишта (граду припада 40% и износе 1.799.042,80 дин),
- боравишне таксе (2.250.467,00 дин) и

- градске накнаде (посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине) и износе 12.301.936,37 дин.

### ➤ **Други порези (716000)**

Ова група прихода припада 100% граду и остварени су 105,15% у односу на планирано (56.301.238,05 дин). Обухватају комуналну таксу за истицање фирме на пословном простору (54.441.438,05 дин) и комуналне таксе за истицање фирме ван пословног простора (2.859.800,00 дин).

### ❖ **Донације и трансфери – 730000**

У извештајном периоду приходи по основу донација и трансфера остварени су у укупном износу од 874.227.801,78 динара или 106,88% 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 746.288.484,00 динара (утврђен Законом о буџету Републике Србије за 2017. годину) и ненаменског трансфера у износу од 59.000.000,00 по основу распоредног решења;
- других текућих трансфера у износу од 2.413.528,27 дин. по основу рефундације расхода од стране републичких органа на име заједничких учешћа у трошковима (електрична енергија, вода и канализација, изношење смећа, ПТТ услуге и др);
- капиталних трансфера (11.276.460,00 дин);
- наменских текућих трансфера у износу од 64.249.329,51 динар за финансирање пројеката корисника буџета града Краљева од стране надлежних министарстава:

- Министарство културе и информисања (31.588.740,80 дин),
- Комесеријат за избеглице и миграција РС (7.020.000,00 дин),
- Министарство за рад, запошљавање, борачка и социјална питања (22.220.588,71 дин),
- Министарства омладине и спорта у износу од 3.420.000,00 динара
- Министарство културе и информисања (6.035.000,00 дин),
- Министарство трговине, туризма и телекомуникација (2.990.400,00 дин) и
- Министарство привреде (2.250.360,00 дин).

### ❖ **Други приходи – 740000**

У извештајном периоду други приходи су остварени у износу од 253.479.866,06 динара или 49,38% у односу на планиране буџетом за 2017. годину.

У односу на претходну буџетску 2016. годину други приходи су остварени номинално више за 83.459.670,31 динар.

### ➤ **Приходи од имовине (741000)**

Ова група прихода је остварена у укупном износу од 32.032.367,29 динара или 11,69% 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 (7.870.946,66 дин, тј. номинално мање за 47.072,57 динара у односу на 2016.год);
- прихода од имовине која припада имаоцима полиса осигурања (370.003,00 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 земљишта (5.718.850,36 дин);
- комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама (10.526.758,51 дин);
- накнаде за коришћење градског грађевинског земљишта (2.011.091,39 дин) и
- доприноса за коришћење грађевинског земљишта (5.429.576,00 дин, односно 2,88% што је знатно утицало на проценат остварења укупних прихода).

У складу са одредбама члана 15. Одлуке о буџету града Краљева за 2017. годину („Сл. лист града Краљева" број 36/16 и 22/17), а након расписивања јавног позива и одабира банака, градоначелник града Краљева је закључио уговоре о депоновању средстава по виђењу Консолидованог рачуна трезора града Краљева (КРТ-а) са годишњом каматом у висини референтне каматне стопе НБС. Приходи остварени од камата по основу пласираних средстава по виђењу КРТ-а града Краљева су у целости приходи буџета града.

#### ➤ **Приходи од продаје добара и услуга (742000)**

Ова група прихода је остварена 78,99% у односу на планирано (144.592.349,44 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 (14.821.106,77 дин);

- приходе од закупнина за грађевинско земљиште у корист нивоа градова (9.105.257,48 дин);
- приходе остварене од пружања услуге боравка деце у Предшколској установи (73.353.005,12 дин) Овај приход припада буџету града од 2017. године;
- градске административне таксе (4.886.270,32 дин);
- таксе за озакоњење објеката (26.876.571,00 дин) и
- приходе градских органа управе (13.975.624,47 дин).

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

Ова група прихода је остварена 100,19% (32.663.003,08 дин), а у односу на 2016. Годину номинално је мање за 914.869,84 динара.

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

Ови приходи су остварени у укупном износу од 27.423.163,00 динара по основу закључивања уговора између града Краљева и физичких и правних лица и односе се на текући добровољни трансфер у износу од 400.000,00 динара и капиталне добровољне трансфере у износу од 27.023.163,00 динара и то:

- донација Миломира Главчића у износу од 23.737.380,00 динара за изградњу вртића на Берановцу;
- донација Срећка Милосављевића у име грађана Тавника у износу од 543.902,00 динара за реконструкцију водоводне мреже у Тавнику;
- 189.000,00 динара као донација физичких и правних лица за изградњу војничке капеле на Чемерну.

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

Ови приходи су остварени у износу од 16.768.983,25 динара и односе се на остале приходе у корист нивоа градова (11.848.841,36 дин) и део добити јавних предузећа уплаћених у буџет оснивача (4.484.864,50 динара од ЈКП „Путеви“).

#### ❖ **Меморандумске ставке – 770000**

Приходи од меморандумских ставки се односе на рефундацију расхода из текуће године за боловање у износу од 4.016.760,18 динара.

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

Укупна примања по основу продаје нефинансијске имовине у току 2017. године остварена су у износу од 3.435.410,01 динар и резултат су примања од отплате станова у корист нивоа градова (1.745.777,01 дин), примања од продаје осталих основних средстава (42.103,00 дин) и продаје земљишта у корист нивоа градова (1.647.530,00 дин).

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

Ова група примања је остварена у износу од 1.541.625,51 динар и односе се на отплате кредита датих домаћинствима у земљи у корист нивоа градова (повраћај кредита датих регистрованим пољопривредним газдинствима у периоду 2005 – 2011. године) по основу закључених уговора о комисиону са „Банком Интеза“.

### **2. Расходи и издаци**

У складу са Одлуком о буџету града Краљева за 2017. 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 3.043.068.341,34 динара, што у односу на планирана средства износи 85,78%.

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

- изворних прихода, уступљених прихода и ненаменских трансфера локалне самоуправе (2.872.977.416,67 дин - извор 01),
- наменских трансфера од другог нивоа власти (49.122.211,16 дин - извор 07),
- добровољних трансфера од физичких и правних лица (7.421.986,86 дин – извор 08),
- нераспоређеног вишка прихода из ранијих година (113.546.726,65 дин - извор 13),

Преглед остварених расхода и издатака у 2017. години у односу на остварење истих у 2016. години дати су у наредној табели.

ТАБЕЛА 2:

Екон. клас.	Опис	јан – дец. 2016.	јан – дец. 2017.	Индекс (4/3)
1	2	3	4	5
410000	<b>РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ</b>	<b>646.960.692,97</b>	<b>648.237.435,30</b>	<b>100,2</b>
411 412	Плате и социјални доприноси	614.354.511,41	614.679.221,84	100,05
413 - 416	Остали расходи за запослене	32.606.181,56	33.558.213,46	102,92

420000	<b>КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА</b>	<b>1.164.577.284,93</b>	<b>1.276.341.565,61</b>	<b>109,6</b>
421	Стални трошкови	313.483.905,47	345.574.022,33	110,24
422	Трошкови путовања	2.080.261,18	3.296.303,76	158,46
423	Услуге по уговору	216.176.036,76	319.540.303,23	147,81
424	Специјализоване услуге	191.443.890,64	179.848.345,60	93,94
425	Текуће поправке и одржавање	388.036.798,09	368.693.509,34	95,02
426	Материјал	53.356.392,79	59.389.081,35	111,31
440000	<b>ОТПЛ. КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШК. ЗАДУЖИВАЊА</b>	<b>1.673.650,98</b>	<b>1.124.420,90</b>	<b>67,18</b>
450000	<b>СУБВЕНЦИЈЕ</b>	<b>76.890.106,18</b>	<b>69.499.939,96</b>	<b>90,39</b>
470000	<b>СОЦИЈАЛ. ОСИГУР. И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА</b>	<b>91.441.796,56</b>	<b>110.341.176,98</b>	<b>120,67</b>
480000 490000	<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>100.627.732,90</b>	<b>122.893.509,88</b>	<b>122,13</b>
500000	<b>ИЗДАЦИ ЗА НЕФИН. ИМОВИНУ</b>	<b>300.100.343,17</b>	<b>296.851.349,77</b>	<b>98,92</b>
610000	<b>ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ</b>	<b>55.604.047,05</b>	<b>25.681.434,17</b>	<b>46,19</b>
620000	<b>НАБАВКА ФИНАН. ИМОВИНЕ</b>	<b>342.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4631+ 4641	<b>ТЕКУЋИ ТРАНСФЕРИ</b>	<b>397.103.968,86</b>	<b>413.999.408,90</b>	<b>104,25</b>
46321+ 4642	<b>КАПИТАЛНИ ТРАНСФЕРИ</b>	<b>32.338.789,49</b>	<b>42.436.552,59</b>	<b>131,22</b>
4651	<b>ОСТАЛЕ ТЕКУЋЕ ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ</b>	<b>56.245.017,60</b>	<b>32.828.897,28</b>	<b>58,37</b>
4652	<b>ОСТАЛЕ КАПИТ. ДОТАЦ. И ТРАНСФ.</b>	<b>0,00</b>	<b>2.832.650,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>УКУПНО:</b>	<b>2.923.905.430,69</b>	<b>3.043.068.341,34</b>	<b>104,08</b>

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

- Расходи за запослене - 21,30% (обухватају плате и додатке запослених, социјалне доприносе на терет послодавца и остале расходе за запослене (413, 414, 415 и 416)) у износу од 648.237.435,30 дин;
- трансфери осталим нивоима власти - 16,17 % (основно, средње образовање, социјална и здравствена заштита) у износу од 492.097.508,77 дин;
- текуће поправке и одржавање - 11,85% (односи се на саобраћајну инфраструктуру, паркове, објекте, опрему) у износу од 368.693.509,26 дин;
- стални трошкови - 11,36% (комуналне услуге, електрична енергија, ПТТ трошкови и др.) у износу од 345.574.022,33 динара;
- услуге по уговору - 10,5% (319.540.303,23 дин);
- издаци за нефинансијску имовину - 9,37% (објекти и опрема) у износу од 285.079.202,00 дин;
- специјализоване услуге 5,91% (179.848.345,60 дин);
- накнаде за социјалну заштиту из буџета - 3,63% (110.341.176,98 дин);
- субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама - 2,28% (69.499.939,96 дин),
- отплата главнице по основу кредита - 0,84% (25.681.434,17 дин).



У поређењу са расходима и издацима из 2016. године укупни расходи и издаци у 2017. години већи су у номиналном износу за 23.827.106,00 динара.

Одлука о буџету града Краљева за 2017. 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 2017. 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 преузете обавезе. Индиректни буџетски корисници су сврстани у оквиру раздела 5 (15 глава). Индиректним буџетским корисницима по основу испостављених захтева за плаћање вршен је трансфер (пренос) средстава на подрачуна који су отворени у оквиру Консолидованог рачуна трезора, са којих су индиректни корисници вршили плаћања својих обавеза, према намени средстава, добављачима. 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 подрачуна 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 и 107/16), 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 2017. годину, према организационој, функционалној, програмској и економској класификацији.

Планирана и исплаћена средства за плате у 2017. год. табеларно су приказана у табели 3.

ТАБЕЛА 3:

Р. бр.	Директни и индиректни корисници буџетских средстава града Краљева	Маса средстава за плате у 2016. години (411+412)	
		Планирана сред. за плате из буџета за 2017. годину	Исплаћена сред. за плате из буџета у 2017. години
1	2	5	6
1.	Органи и организације града Краљева	248.818.500,00	244.957.166,86
2.	Предшколска установа	214.000.000,00	213.992.479,20
3.	Установе културе	120.922.000,00	117.520.504,60
4.	Остале установе из области јавних служби	38.527.800,00	38.209.071,18
5.	Јавна предузећа, дирекције и фондови основани од стране лок. власти	0,00	0,00
6.	Остали индиректни корисници буџета	0,00	0,00
<b>Укупно:</b>		622.268.300	614.679.221,84

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

Расходи директног корисника Скупштине реализовани су у износу од 51.217.639,47 дин. (98,37% у односу на планирано) и то кроз програмске активности (ПА) 0001 - Функционисање скупштине (49.440.972,27 дин.) и 0003 - Подршка раду извршних органа власти и скупштине за редовно финансирање политичких субјеката (1.776.667,20 дин) које чине следећи трошкови:

- **расходи за плате именованих и постављених лица** са припадајућим доприносима на терет послодавца (екон.класиф. 411 и 412) у износу од 6.171.145,63 дин.
- **стални трошкови** (421) у износу од 501.894,78 дин,
- **услуге по уговору** (423) у износу од 41.997.729,06 дин, а односе се на :
  - ✓ штампање „Службеног листа града Краљева“ (1.256.936,73 дин),
  - ✓ односе са јавношћу (232.800,00 дин),
  - ✓ медијске услуге телевизије (пренос седница Скупштине) у износу од 3.306.000,00 дин,
  - ✓ накнаде и дневнице одборницима, шефовима одборничких група, техничким секретарима, саветима месних заједница и функционерски додатак председника Скупштине у износу од 32.643.309,20 дин,
  - ✓ накнаде за скупштинске комисије (3.321.479,51 дин),
  - ✓ репрезентацију и поклоне (1.151.763,62 дин).

- **остале дотације и трансфери** (465) у износу од 588.595,71 дин. на име повраћаја дела средстава за плате буџету РС,
- **редовно финансирање политичких субјеката** (481) у износу од 1.776.667,20 динара.

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

Расходи директног корисника Градског већа су извршени у износу од 8.370.924,06 дин. (91,59 % 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 4.577.350,09 дин. (93,10% у односу на план),
- **превоз и стални трошкови** (415 и 421) у износу од 284.818,66 динара,
- **услуге по уговору** (423) у износу од 3.018.043,69 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 448.236,62 дин, на име повраћаја дела средстава за плате буџету РС.

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

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

Укупни расходи и издаци у оквиру ПА: Функционисање извршних органа износили су 23.394.573,18 дин. и односе се на:

- **плате са припадајућим доприносима на терет послодавца** (411 и 412) у износу од 4.962.497,31 дин. за градоначелника, заменика градоначелника и буџетског инспектора,
- **стални трошкови** (421) износили су 548.738,14 дин. (фиксни и мобилни телефони, интернет),
- **услуге по уговору** (423) реализоване су у износу од 11.945.248,67 дин. од којих највеће учешће имају следеће услуге:
  - ✓ односи са јавношћу - 1.098.760,00 дин,
  - ✓ накнаде за рад комисија (за враћање земљишта, за спорт, за незаконито изграђене објекте,...) - 4.037.984,11 дин,
  - ✓ остале стручне услуге (уговори о делу и дневнице) - 3.998.795,24 дин,
  - ✓ репрезентација и поклони - 2.621.018,23 дин,
- **специјализоване услуге** (424) у износу од 1.243.382,67 дин. које обухватају:
  - ✓ услуге културе - 1.120.000,00 дин. (концерт),
  - ✓ остале специјализоване услуге у износу од 123.382,82 дин,
- **остале дотације и трансфери** (465) у укупном износу од 3.332.035,57 дин. и то 499.385,57 дин. на име повраћаја дела средстава за плате у буџет РС и

капиталне дотације за димњичарске услуге у износу од 2.832.650,00 динара за ЈП „Градско стамбено“ Краљево.

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

Укупни расходи Јавног правобранилаштва као директног корисника износили су 9.159.921,57 дин, тј. 96,46% 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 7.536.516,82 дин,
- **сталне трошкове** (421) у износу од 173.059,07 дин. (централно грејање, одвоз отпада, фиксни и мобилни телефони, интернет),
- **за материјал и текуће поправке** (425 и 426) утрошено је 270.882,24 дин,
- **остале дотације и трансфере** (465) у износу од 749.695,12 дин. на име повраћаја дела средстава за плате у буџет РС.

### **Раздео 5: ГРАДСКА УПРАВА**

Расходи у овом разделу су извршавани преко 15 буџетских корисника који су означени главама. **Укупни расходи и издаци** су износили **2.950.925.283,06 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.

### **Раздео 5 , глава 01 - ГРАДСКА УПРАВА ,**

Укупни расходи и издаци Градске управе у 2017.год. износили су **2.253.403.288,78 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 2017.год. кроз 9 програма.

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

**Програм: Урбанизам и просторно планирање** (кроз ПА - Урбанизам и просторно планирање и ПА - Управљање грађевинским земљиштем) у износу од 111.562.789,18 дин;

**Програм: Комуналне делатности** у укупном износу од 469.045.161,98 дин кроз:

- ✓ ПА - Управљање јавним осветљењем (текуће и капитално одржавање) у износу од 299.500.023,14 дин,
- ✓ ПА - Одржавање јавних зелених површина у износу од 61.459.424,35 дин,
- ✓ ПА - Одржавање чистоће на површинама јавне намене у износу од 89.594.148,57 дин,

- ✓ ПА - Управљање и снабдевање водом за пиће у износу од 18.491.565,92 дин.

**Програм: Заштита животне средине** реализован је у укупном износу од 39.105.050,67 дин. кроз:

- ✓ ПА - Управљање отпадним водама у износу од 21.435.068,44 динара.
- ✓ ПА - Управљање комуналним отпадом у износу од 17.669.982,23 дин.

**Програм: Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура** реализован је кроз ПА - Одржавање саобраћајне инфраструктуре у износу од 353.325.613,00 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 2017.год. износила је 858.015.870,87 дин. или 71,53% у односу на план. Услуге на спровођењу програма вршило је ЈП за уређивање грађевинског земљишта Краљево и оне су износиле 95.500.000,00 динара у складу са закљученим уговором.

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

- реконструкција водовodne мреже у насељу Готовац и Матарушка Бања у износу од 11.556.784,32 дин,
- реконструкција уличне водовodne мреже у селу Доња Сирча у износу од 1.934.781,60 динара,

- изградња мостова на Гледићкој реци у износу од 6.034.178,04 дин.

**Програм: Локални економски развој** реализован је у износу од 14.693.000,00 динара кроз ПА - Мере активне политике запошљавања суфинансирањем програма по основу споразума са Националном службом за запошљавање (програм јавних радова, субвенције за запошљавање (програм јавних радова, субвенције за запошљавање незапослених лица, субвенције за samozapošljavanje и програм стручне праксе) и кроз ПА - Подстицаји за развој предузетништва за развој сеоског туризма. Наиме, по одлуци Градског већа одобрено је финансирање 18 подносилаца захтева у укупном износу од 7.000.000,00 динара.

**Програм: Пољопривреда и рурални развој** реализован је кроз Програм подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја у 2017. години на територији града Краљева, који је усвојен од стране Градског већа и реализован 89,29 % (62.499.939,96 дин) у то кроз следеће мере:

- ✓ регресирање трошкова вештачког осемењавања за 1.745 носилаца пољопривредних газдинстава (11.325.000,00 дин),
- ✓ суфинансирање камата за пољопривредне кредите реализовано је 1.157.477,46 динара за 63 корисника,
- ✓ инвестиције у физичку имовину пољопривредних газдинстава спроведене по јавном огласу, реализоване су у износу од 30.436.855,00 дин. за 119 корисника и то максимално до 300.00,00 динара по инвестицији,

- ✓ регресирање трошкова осигурања реализовано је у износу од 17.508.687,41 дин. за 530 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 1.500.000,00 дин,
- ✓ промотивне активности, учешће на сајмовима и организација Сабора пољопривреде у Краљеву утрошено је 571.920,00 дин.

**Програм: Урбанизам и просторно планирање** кроз ПА - Социјално становање реализовано је у износу од 22.274.552,66 дин, а односи се на Урбану регенерацију у Доситејевој улици (9.247.232,81 дин) и 13.027.319,85 динара за учешће у пројектима за избегла и прогнана лица, од чега је учешће Комесаријата за избеглице и миграције износило 12.872.654,85 динара или 98,8 %.

**Програм: Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура** за ПА - Јавни градски и приградски превоз путника реализовано је 125.000.000,00 динара за уговорене услуге јавног превоза са "Вуловић транспортом".

**Програм: Основно образовање и васпитање** за ПА - Функционисање основних школа реализован је у износу од 239.081.841,38 дин, а највеће учешће у трошковима имали су:

- стални трошкови	85.590.038,59 дин.
- превоз ученика	44.395.628,17 дин.
- превоз наставног особља	31.874.528,42 дин.
- текуће попр.и одржавање	11.213.782,58 дин.
- материјал	13.860.914,43 дин.

- јубиларне награде 7.387.736,02 дин.
- зграде и грађевински објекти 21.908.377,34 дин.
- машине и опрема 6.549.710,92 дин.

**Програм: Средње образовање и васпитање за**

ПА - Функционисање средњих школа реализован је у износу 109.069.267,02 дин, а највеће учешће трошковима имали су:

- стални трошкови 56.830.194,00 дин.
- превоз наставног особља 12.977.504,96 дин.
- материјал 8.636.944,70 дин.
- новчане казне по реш. судова 3.639.795,26 дин.
- зграде и грађевински објекти 6.630.242,40 дин.
- машине и опрема 5.233.837,25 дин.

**Програм: Социјална и дечја заштита** реализован је у износу од 180.552.016,23 дин. кроз:

- ✓ ПА - Социјалне помоћи у износу од 44.015.095,16 динара за проширена права и социјално становање у заштићеним условима,
- ✓ ПА - Прихватилишта и друге врсте смештаја 1.016.811,14 дин,
- ✓ ПА - Подршка социо - хуманитарним организацијама 16.686.067,50 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 11.321.594,99 дин,
  - стални трошкови 2.371.654,94 дин,
  - тек.поправке и материјал 1.104.505,52 дин,
  - услуге по уговору 691.407,39 дин,
  - машине и опрема 296.824,00 дин.

- ✓ ПА – Саветодавно - терапијске и социјално - едукативне функције 2.952.892,42 дин,
- ✓ ПА - Активности Црвеног крста 10.662.441,98 дин. (за Народну кухињу - 3.622.411,98 дин. и јавна овлашћења поверена Црвеном крсту - 7.000.000,00 дин),
- ✓ ПА - Подршка деци и породици са децом у износу од 69.641.792,14 дин, а чине их накнаде за:
  - незапослене породиље 58.597.826,26 дин.
  - превоз и смештај ученика 648.748,00 дин.
  - прворођену бебу и вант. оплодњу 6.072.233,18 дин.
  - стипендије 4.300.000,00 дин.
- ✓ ПА - Подршка старим лицима или особама са инвалидитетом у износу од 35.616.945,89 дин. (Дневни центар за старе - 11.567.292,88 дин, накнаде за допунско материјално обезбеђење – НОР - 3.041.043,00 дин. и превоз одређених категорија / лица изнад 65 година и инвалида - 21.008.610,01 дин).

**Програм: Здравствена заштита** је реализован у износу 19.011.731,99 дин. и то кроз ПА - Функционисање установа примарне здравствене заштите 17.353.693,99 дин, а односи се на функционисање Дома здравља Краљево (плате са припадајућим доприносима 7.848.904,44 дин, стални трошкови 5.943.281,50 дин, машине и опрема 2.946.243,93 дин,...) и кроз ПА - Мртвозорство (накнаде за Комисију за мртвозорце у износу од 1.658.038,00 дин).

**Програм: Развој културе** реализован је кроз ПА - Остваривање и унапређивање јавног интереса у области

јавног информисања и то у износу од 14.496.426,00 дин. по решењу Градског већа о расподели средстава:

а) ТЕЛЕВИЗИЈА:

- РТВ Краљево и ибарске новости	3.000.000,00 дин.
- Мелос	1.300.000,00 дин.
- Краљевачка телевизија	2.000.000,00 дин.
- Микс Медиа	1.000.000,00 дин.

б) РАДИО

- Центар за инфор, инжињер и прој.	150.000,00 дин.
- Првр.друш. за инжињеринг Елипса	160.000,00 дин.
- ИБМ Пр.др.за изнајм. и дистриб.	150.000,00 дин.
- РТВ Краљево и Ибарске новости	500.000,00 дин.
- Мелос	350.000,00 дин.

в) НОВИНЕ

- РТВ Краљево и Ибарске новости	400.000,00 дин.
---------------------------------	-----------------

г) ПОРТАЛ

- Инфопрес 036	500.000,00 дин.
- Интернет груп	800.000,00 дин.
- Зоран Николић - Интернет издање	150.000,00 дин.
- Жељко Божовић ПР произ.ауд.виз.пр.	200.000,00 дин.
- Јелена Лешевић Инфо плус	400.000,00 дин.

д) ПРОДУКЦИЈА

- Агенција Max Mari Production	300.000,00 дин.
- Данијела Ђајић МАРКЕТИНГ ТВ ИН	300.000,00 дин.
- Марина Миљ.Дабић "Prime time"	500.000,00 дин.
- Мелос	1.290.000,00 дин.

По распоредним решењима реализовано је 746.426,00 дин. ван одлуке о додели средстава у области јавног информисања.

**Програм: Развој спорта и омладине** кроз ПА - Подршка локалним спортским организацијама реализован је у износу од 37.487.00,000 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 437.198.898,71 дин, тј. 88,91% у односу на планирано и то кроз следеће ПА:

✓ **ПА - Функционисање локалне самоуправе и градских општина** реализована је у износу 410.402.784,95 дин. за:

- **плате** са припадајућим доприносима на терет послодавца - 221.709.657,01 дин,
- **права из радног односа** (превоз на посао и са посла, социјална давања запосленима, јубиларне награде) - 15.767.881,44 дин,
- **сталне трошкове** - 40.520.695,78 дин. (платни промет 3.126.939,81 дин, централно грејање 5.330.363,73 дин, струја 12.762.732,36 дин, услуге водовода и канализације 457.867,60 дин, заштита имовине 6.210.600,00 дин, фиксни и мобилни телефони 2.750.827,57 дин, пошта (франкирање) 2.360.592,00 дин, услуге доставе 3.838.188,36 дин, одвоз отпад 553.396,47 дин, чишћење 1.614.484,00 дин, осигурање возила и опреме 490.918,44 дин.
- **услуге по уговору** - 21.203.827,18 дин. (услуге одржавања софтвера 2.797.094,75 дин, објављивање тендера и огласа 1.713.494,60 дин, услуге штампања 604.402,57 дин, образовање и усавршавање запослених

445.000,00 дин, односи са јавношћу 708.000,00 дин, интресорна комисија 1.345.531,79 дин, остале стручне услуге /уговори о делу, привремено-повремени послови, стрелци,...) 7.443.104.,17 дин, репрезентација 687.715,00 дин, остале опште услуге /чланарине СКГО, Налед и Рашки и моравички округ) 4.804.796,81 дин),

- **текуће поправке и оджавање** - 6.344.109,89 дин. (столарски радови 1.216.233,79 дин, електро радови 1.052.161,80 дин, остали текући радови 516.996,95 дин, молерски радови 260.832,80 дин, механичке поправке 993.663,26 дин, поправке рачунарске опреме 1.010.737,20 дин, поправке електронске и фотографске опреме 963.232,89 динара),

- **материјал** - 13.668.280,56 дин. (канцеларијски материјал 6.273.336,24 дин, униформе 856.800,00 дин, стручна литература 1.032.130,00 дин, гориво 3.512.424,00 дин, остали материјал за превозна средства 266.922,00 дин, материјал за посебне намене 892.199,85 дин, алат и инвентар 346.854,14 дин),

- **специјализоване услуге** - 8.233.681,70 дин. (очување животне средине /дератизација 4.177.800,00 дин. и остале специјализоване услуге / рушење,... 4.055.881,70 дин),

- **остале дотације и трансфери** - 21.198.868,31 дин. (повраћај средстава за плате буџету РС),

- **новчане казне по решењу судова** - 9.041.649,29 дин. (накнаде штете по судским решењима по основу одузетог, а невраћеног земљишта),

- **накнаде штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода** у износу од 3.267.522,00 дин. (трошкови санације од поплава и санација кућа оштећених од земљотреса),

- **накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа** - 21.912.163,39 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** - 8.630.364,52 дин. (изградња лифта и капитално одржавање објекта за потребе образовања и изградња дечјег вртића на Берановцу / донација Миломира Главчића).

✓ **ПА - Сервисирање јавног дуга** реализовано је у износу од 26.796.113,76 дин. и то за отплату главнице 25.681.434,17 дин. и камате 1.114.679,59 динара према пословној банци Интеза.

#### **Раздео 5, глава 02: БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА САОБРАЋАЈ**

Укупни расходи у оквиру ове главе су износили 8.371.036,14 дин. Највеће учешће у расходима су имали следећи трошкови:

- **услуге по уговору** 1.594.271,72 дин. (функцинисање Савета за безбедност саобраћаја, учешће на семинарима, репрезентација),

- **машине и опрема** - 2.312.279,00 дин. (аутомобил, рачунарска опрема, штампачи),

- **специјализоване услуге** - 3.608.371,19 дин. (праћење активности у саобраћају).

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

Укупни расходи овог фонда износили су 19.557.144,24 дин. од чега су специјализоване услуге износиле 19.556.145,24 дин. (мерење аерозагађења, одвожење



отпада, мерење алергополена, пренос средстава удружењима, сузбијање амброзије).

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

расходи у оквиру овог раздела и глава су расходи седам установа културе које финансира град Краљево тако да је укупна реализација износила 227.258.791,53 дин. од чега су:

- плате са припадајућим доприносима на терет послодавца	117.520.504,60 дин,
- превоз запослених	3.074.215,53 дин,
- социјална давања	1.618.846,73 дин,
- јубиларне награде	2.059.907,73 дин,
- стални трошкови	14.058.071,04 дин,
- трошкови путовања	891.284,53 дин,
- услуге по уговору	2.267.813,99 дин,
- специјализоване услуге	45.989.412,28 дин,
- текуће поп.и одржавање	3.381.743,80 дин,
- материјал	2.750.179,64 дин,
- остале дотације и трансфери	5.815.912,70 дин,
- зграде и грађевински објекти	3.863.536,48 дин,
- опрема	5.455.077,65 дин,
- нематеријална имовина	3.239.922,21 дин.

Установе културе у извештајном периоду имале су извршење у износу од 89,65% у односу на планирана средства, а расходи по изворима финансирања су:

- 01 / приходи из буџета - 195.023.261,08 дин,

- 07 / трансфер од другог нивоа власти - 27.014.454,72 дин,  
- 13 / нераспоређен вишак прихода и примања из претходних година - 5.221.075,73 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 44.548.374,89 дин, тј. 96,28% у односу на план.

- **плате** са припадајућим доприносима на терет послодавца (411 и 412) износиле су 10.531.251,64 дин,  
- **социјална давања, превоз и јубиларне награде** (414, 415 и 416) су износила 1.106.435,95 дин,  
- **стални трошкови** (421) су износили 14.166.077,84 дин. (електрична енергија, гас, водовод и канализација, заштита имовине, осигурање, интернет),  
- **услуге по уговору** (423) су износиле 4.086.161,79 дин.  
- **текуће поправке и одржавање** (425) реализоване су у износу од 3.869.085,29 дин. (радови на водоводу, канализацији, централном грејању, електричним инсталацијама, текуће поправке и одржавање производне, моторне, непокретне и немоторне опреме),  
- **материјал** (426) у укупном износу 1.124.378,90 дин,  
- **остале дотације и трансфери** (465) у износу од 400.000,00 динара на име повраћаја средстава за плате у буџет РС,

- **зграде и грађевински објекти** (511) у износу од 8.003.546,04 дин,
- **машине и опрема** (512) у износу од 727.751,50 дин. (набавка аутомобила, мобилних телефона).

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

Финансирање области дечје заштите дефинисано је одредбама члана 159. Закона о основама система образовања и васпитања („Службени гласник РС" број 88/2017) 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 2017. годину приходи по основу услуге боравка деце у предшколским установама уплаћују се и планирају на прописаном уплатном рачуну јавних прихода града Краљева и за износ тих прихода увећани су расходи ове предшколске установе.

У извештајном периоду расходи ове установе износили су 320.440.549,88 дин. и односе се на :

- **плате са припадајућим доприносима на терет послодавца** (411и412) - 213.992.479,20 дин,
- накнаде за превоз запослених - 3.996.864,51 дин,
- јубиларне награде - 3.075.111,00 дин,
- **стални трошкови** (421) - 27.084.214,83 дин. (електрична енергија 13.346.848,11 динара, дрва 1.611.476,25 дин, лож уље 2.893.126,03 дин, централно грејање 3.430.543,27 дин, усл.водовода и канализације 2.853.422,49 дин, услуга заштите имовине 237.558,42

дин, одвоз отпада 497.552,67 дин, мобилни телефони и интернет 840.190,71 дин,

- **услуге по уговору** (423) - 1.863.173,80 дин. (одржавање софтвера, стручне услуге, репрезентација),
- **специјализоване услуге** (424) - 3.128.534,50 дин. (услуге јавног здравља, инспекције и анализе, остале специјализоване услуге),
- **материјал** (426) - 33.697.167,05 дин. (канцеларијски материјал 732.519,76 дин, бензин 1.405.317,03 дин, радне униформе 556.908,00 дин, остали материјал за одржавање хигијене 656.227,62 дин, хемијска сред. за чишћење 1.662.607,72 дин, намирнице за припрему хране 27.738.047,31 дин),
- **накнаде штете за повреду или штету нанету од стране државних органа** (485) - 25.963.501,38 дин. (накнада штете по судским и вансудским поравнањима и принудним извршењима),
- **остале дотације и трансфери** (465) - 1.529.046,66 дин. на име повраћаја средстава за плате у буџет РС.

**Раздео 5, глава 13: ДЕЧЈЕ ОДМАРАЛИШТЕ "ГОЧ"**

Као индиректни буџетски корисник Дечје одмаралиште "Гоч" је извршио расходе у износу од 52.152.525,95 динара или 96,51% у односу на план.

- **плате са припадајућим доприносима на терет послодавца** (411 и 412) - 20.549.800,00 дин,
- **превоз, социјална давања и јубиларне награде** (415, 414 и 416) - 1.084.304,56 дин,
- **стални трошкови** (421) - 6.197.672,76 дин. (струја 2.800.969,96 дин, угаљ 2.276.801,00 дин, одвоз отпада

333.191,27 дин, осигурање зграда и возила 295.891,72 дин),

- **текуће поправке и одржавање** (425) - 1.798.904,42 дин. (столарски радови, молерски, радови на крову, водоводне и електро инсталације),

- **материјал** (426) - 6.344.019,92 дин. (канцеларијски материјал 121.600,00 дин, униформе 187.000,00 дин, средства за одржавање хигијене 1.446.463,72 дин, намирнице за припремање хране 3.671.912,82 дин, остали материјали 807.801,86 дин),

- **остале дотације и трансфери** (465) - 770.705,11 дин. на име повраћаја средстава за плате у буџет РС,

- **зграде и грађевински објекти (511)** - 4.715.851,80 дин. (капитално одржавање водоводне мреже),

- **машине и опрема** (512) - 9.870.205,38 дин. (електронска опрема 1.477.006,80 дин, опрема за угоститељство 3.728.880,00 дин, опрема за образовање 4.443.888,00 дин).

#### **Раздео 5, глава 14: ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА КРАЉЕВО**

Туристичка организација Краљево као индиректан корисник, кроз ПА - Управљање развојем туризма и ПА - Промоцијом туристичке понуде извршио је расходе у износу од 25.314.856,98 дин. Кроз први програм извршење расхода је износило 14.504.043,29 дин. при чему су ови расходи везани за функционисање ове установе:

- плате са припадајућим доприносима на терет послодавца (411 и 412) - 7.128.019,54 дин,

- стални трошкови (421) - 1.047.053,14 дин,

- услуге по уговору (423) - 4.031.118,70 дин. (котизација за сајам 970.522,88 дин, остале услуге штампања

2.077.360,80 дин, информисање јавности 391.860,00 дин и репрезентација 153.210,02 дин),

- остале дотације и трансфери (465) у износу од 788.451,48 дин. на име повраћаја средстава у буџет РС.

Кроз ПА - Промоција туристичке понуде реализовано је 10.810.813,69 динара, а то су манифестације где је град Краљево организатор или суорганизатор (Матурски плес, Нарцисима у походе, Весели спуст, Сребрни казан, Ликовна колонија, Ракијада, Краљ Стефан Првовенчани, Пројада, Курсулини дани). У извршењу ове пројектне активности учешће из извора 07 - донације и трансфери је 4.490.400,00 дин:

- „Весели спуст 2017“ - 1.500.000,00 дин,

- „Уређење прилазних и шетних стаза ка тврђави Маглич / завршна фаза - 2.990.400,00 дин. које је финансирано од стране Министарства трговине, туризма и телекомуникација.

#### **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 14.375.140,67 дин, тј. 84,57% у односу на план, а везани су за:

- стални трошкови (421) - 1.733.083,09 дин. (струја, телефон и вода),

- услуге по уговору (423) - 2.441.913,24 дин,

- текуће поправке и одржавање (425) - 8.930.453,36 (месне заједнице: Рудно, Печеног, Прогорелица, Годачица, Тепечи, Чукојевац, Мусина Река, Врдила, Конарево),

- машине и опрема (512) 613.540,00 дин. (набавка намештаја, рачунарске опреме и штампачи).

### **РЕШЕЊА У ИЗВЕШТАЈНОМ ПЕРИОДУ**

У извештајном периоду Градско веће града Краљева је сагласно одредбама члана 29. Одлуке о буџету града Краљева за 2017. годину донело 15 решења о ангажовању средстава текуће буџетске резерве.

1. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 192.840,00 динара за санацију вентилационог грејања дворане Краљевачког позоришта.

2. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 11.556.800,00 динара за извођење радова на реконструкцији уличне водоводне мреже у делу насеља Готовац и Матарушка Бања.

3. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 490.000,00 динара за финансирање манифестације "Мини гитаријада," у организацији Културног центра „Рибница“.

4. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 3.590.700,00 динара за реконструкцију и санацију дела крова Основне школе „Димитрије Туцовић“ у Краљеву.

5. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 300.000,00 динара за финансирање издања сабраних дела о Стефану Првовенчаном у дивот опреми код Народне библиотеке Краљево.

6. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 165.437,00 динара за накнаду штете по правноснажној и извршној пресуди Основног суда у Краљеву код Културног центра „Рибница“.

7. Решење о ангажовању средстава текуће буџетске резерве у износу од 1.250.000,00 динара за концерт Аце Лукаса у Краљеву.

8. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 305.500,00 динара за накнаду штете по правоснажној пресуди Основног суда у Краљеву код Културног центра „Рибница“.

9. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 530.000,00 динара за осликавање Храма Светог Саве у Краљеву.

10. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 218.174,40 динара за финансирање припремних радова, демонтаже постојећих седишта, пода и равњајућег слоја у сали Краљевачког позоришта.

11. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве за куповину и монтажу котла за централно грејање у ОШ "Јован Дучић" Рођевићи у износу од 602.500,00 динара.

12. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 218.800,00 динара за санацију латерне на објекту Народне библиотеке Краљево.

13. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве у износу од 2.022.056,00 динара на име новчане накнаде

за 48 противградних стрелаца на територији града Краљева за 2017. годину.

14. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве за деблокаду рачуна средње Машинско - техничке школе „14. октобар“ у износу од 3.500.000,00 динара по основу судске пресуде за изведене радове на овој школи.

15. Решење о ангажовању текуће буџетске резерве за измирење обавеза код Градске управе у износу од 3.000.00,00 динара по основу судских, вансудских поравнања и принудне наплате по разним основама.

У извештајном периоду у складу са чланом 30. Одлуке о буџету града Краљева за 2017. годину донето је једно решење о ангажовању средстава сталне буџетске резерве у износу од 668.000,00 динара за санацију стамбеног објекта Шијановић Александра из Матарушке Бање, чији је објекат оштећен у земљотресу.

По основу трансфера добијеног од другог нивоа власти у складу са чланом 38. Одлуке о буџету града Краљева за 2017. годину Градоначелник града Краљева је донео **13 решења о коришћењу средстава наменског трансфера.**

1. Решење о отварању – промени апропријације добијеног од другог нивоа власти, Министарства културе и информисања РС за суфинансирање пројекта „Opening the landscape methods in canoscape archeology“ у износу од 15.000,00 динара код корисника „Завод за заштиту споменика културе“.

2. Решење о отварању - промени апропријације по основу наменског трансфера добијеног од Канцеларије за управљање пројектима Владе РС у износу од 1.977.933,60 динара за реализацију пројекта Морава 3 - Реконструкција уличне водоводне мреже у селу Доња Сирча.

3. Решење о промени апропријације по основу наменског трансфера пренетог од Министарства трговине, туризма и телекомуникација за суфинансирање пројекта „Весели спуст 2017“ код Туристичке организације Краљево у износу од 1.500.000,00 динара.

4. Решење о промени апропријације по основу наменског трансфера добијеног од Министарства културе и информисања за суфинансирање пројекта „Jazzibar“ у износу од 900.000,00 динара код Културног центра „Рибница“ Краљево.

5. Решење о промени апропријације по основу наменског трансфера добијеног од другог нивоа власти, Министарства културе и информисања за реализацију пројекта "Унапређење услуга и квалитета рада у Историјском архиву у износу од 565.000,00 динара.

6. Решење о промени апропријација по основу наменског трансфера добијеног од другог нивоа власти, Министарства културе и информисања за реализацију пројекта „Пројекат реализације Ужичког града са подграђем (прва фаза)“ у износу од 5.669.060,00 динара.

7. Решење о промени апропријације по основу трансфера добијеног од другог нивоа власти,

Министарства културе и информисања за финансирање пројекта "Нова поставка ризнице манастира "Студеница" у износу од 2.354.185,00 динара код Народног музеја Краљево.

**8.** Решење о промени апропријације по основу наменског трансфера добијеног од другог нивоа власти, Комесаријата за избеглице и миграције Републике Србије у износу од 1.980.000,00 динара за реализацију уговорених послова из уговора о додели сеоских кућа са окућницом и помоћи у грађевинском материјалу.

**9.** Решење о промени апропријације по основу наменског трансфера добијеног од другог нивоа власти Комесаријата за избеглице и миграције РС у износу од 5.040.000,00 динара за реализацију уговорених послова из уговора о додели сеоских кућа са окућницом и помоћи у грађевинском материјалу.

**10.** Решење о промени апропријације по основу наменског трансфера добијеног од другог нивоа власти Министарства за рад, запошљавање, борачка и социјална питања у износу од 12.962.010,11 динара за финансирање услуга социјалне заштите на територији града Краљево.

**11.** Решење о промени апропријације по основу наменског трансфера добијеног од другог нивоа власти Министарства културе и информисања у износу од 700.000,00 динара за финансирање пројекта "Заштита археолошких истраживања цркве Свети Никола у Баљевцу".

**12.** Решење о промени апропријације по основу наменског трансфера добијеног од другог нивоа власти Министарства културе и информисања у износу од 400.000,00 динара за финансирање пројекта код Народне библиотеке Краљево „Часопис за књижевност, уметност и културу „Повеља 2017“.

**13** Решење о промени апропријације по основу наменског трансфера добијеног од другог нивоа власти Министарства трговине, туризма и телекомуникација РС у износу од 2.990.400,00 динара за „Уређење прилазних и шетних стаза ка тврђави Маглич“.

У складу са чланом 61. Закона о буџетском систему и члана 20. Одлуке о буџету за 2017. годину Градоначелник града Краљево донео је **15 решења о преусмеравању апропријација.**

**1.** Решење о преусмеравању апропријација којим се умањује позиција 122 код Градске управе у износу од 1.227.460,00 динара, а увећава позиција 280 код Завода за заштиту споменика културе за извођење конзерваторско - рестаураторских радова на санацији зграде у Улици Пљакина бр. 14а.

**2.** Решење о преусмеравању апропријације којим се умањује позиција 32 код Градоначелника, а увећава позиција 31 за недостајућа средства службеног пута у Русију у износу од 450.000,00 динара.

**3.** Решење о преусмеравању апропријације којим се умањује позиција 289 за износ од 1.850.000,00 динара код Спортског центра „Ибар“, а увећавају позиције: 291

за 1.750.000,00 динара (текуће поправке и одржавање) и 286 позиција за 100.000,00 динара (јубиларне награде).

4. Решење о преусмеравању апропријације којим се умањују код Културног центра Рибница: 241. позиција за 188.000, 242. позиција за 53.000,00 динара, 243. позиција за 54.000,00 динара, а увећава позиција 240 (накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа) за износ од 295.000,00 динара.

5. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује 311 позиција (426) Предшколске установе „Олга Јовичић Рита“ за 700.000,00 динара, а увећавају позиције: 307 (422) за 150.000,00 динара и позиција 308 (423) за 550.00,00 динара ради уравнотежења расхода за службена путовања и услуге по уговору.

6. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 119 (483) код Градске управе за 1.000.000,00 динара, а увећава позиција 121 (485) у истом износу за расходе у погледу недостајућих средстава за потребе измирења трошкова по вансудским поравнањима и принудним извршењима.

7. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 173 (425) код Историјског архива у износу од 146.923,00 динара и позиција 172 (424) за 274.080,00 динара, а увећава позиција 179 (512) за 421.003,00 динара за расходе у погледу недостајућих средстава за потребе измирења трошкова набавке опреме за културу.

8. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањују позиције код Градске управе: позиција 55 (425) у износу од 1.500.00,00 динара, позиција 56 (511) за 6.800.000,00 динара, позиција 64 (511) у износу од 1.350.000,00 динара, позиција 80 (511) у износу од 900.000,00 динара, позиција 85(425) у износу од 12.300.000,00 динара, позиција 86 (511) у износу 2.600.000,00 динара, а увећава се позиција 61 (421) у износу од 31.450.000,00 динара за расходе у погледу недостајућих средстава за потребе измирења обавеза за утрошену електричну енергију за јавну расвету.

9. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 111 (423) код Градске управе за 305.000,00 динара увећава позиција 105 (413) за износ 305.000,00 динара расходе у погледу недостајућих средстава за набавку новогодишњих пакетића код Градске управе.

10. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 200 (512) код Народне библиотеке у износу од 200.000,00 динара, а увећава позиција 190 (422) за износ 100.000,00 динара и позиција 191 (423) за износ од 100.000,00 динара за расходе у погледу недостајућих средстава за обављање матичне функције.

11. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 107 (415) код Градске управе у износу од 55.000,00 динара а увећава позиција 108 (416) у истом износу за расходе у погледу недостајућих средстава за исплату јубиларних награда запосленима.

12. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 287 (421) код Спортског центра „Ибар“ у износу од 1.000.000,00 динара а увећава ју се позиције :289 (423) за износ 650.000,00 динара, позиција 291 (425) за 200.000,00 динара и позиција 292 (426) за износ 150.000,00 динара за расходе у погледу недостајућих средстава за испуњење уговорених обавеза услед повећаног обима потрошње и појачаног одржавања старих објеката и опреме.

13. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 127 (611) код Градске управе у износу од 2.000.000,00 динара а увећава позиција 121 (485) у истом износу за расходе у погледу недостајућих средстава за исплату штете по закљученим судским и вансудским поравнањима и принудним извршењима.

14. Решење о преусмеравању апропријација којом се умањује позиција 109 (421) код Градске управе у износу од 2.000.000,00 динара а увећава позиција 121 (485) у истом износу за расходе у погледу недостајућих средстава за исплату штете по закљученим судским и вансудским поравнањима и принудним извршењима.

15. Решење о преусмеравању апропријације којом се умањује позиција 92 (463) Градска управа у износу од 20.000,00 динара а увећава позиција 90 (463) у истом износу за расходе настале по основу рачуна за социјално становање у заштићеним условима.

У складу са чланом 5. тачка 6 и члана 58. Закона о буџетском систему, члана 12 и 14 Одлуке о буџету за

2017. годину Градоначелник је донео **4 решења о коришћењу средстава добровољног капиталног трансфера.**

1. По основу уговора о донацији закљученог између АД Аеродром „Никола Тесла“ Београд, као донатора и Града Краљева, као примаоца донације у износу од 400.000,00 динара за потребе манифестације “Краљ Стефан Првовенчани - осам векова,, средства се распоређују Градској управи, Народном музеју, Историјском архиву и Туристичкој организацији Краљево.

2. По основу уговора о донацији закљученог између Миломира Главчића, као донатора и Града Краљева, као примаоца донације у износу од 200.000,00 евра у динарској противвредности 23.737.380,00 дин. наведена средства се распоређују на позицију 122 (511) код Градске управе за изградњу објекта дечјег вртића у насељу Берановац, кат.парцела 450/121 КО Конванлук.

3. По основу уговора о донацији закљученог између Срећка Милосављевића из Тавника, као донатора и Града Краљева, као примаоца донације у износу од 543.902,00 динара наведена средства се распоређују на позицију 56 (511) код Градске управе за реконструкцију водоводне мреже у Тавнику.

4. По основу уговора о донацији закљученог између „НИС“ АД Нови Сад, као донатора и Града Краљева, као примаоца донације у износу од 1.777.320,00 динара наведена средства се распоређују на позицију 55 (425)



код Градске управе за пројекат уређења и опремања игралишта под обалом.

У току 2017. године Градска управа града Краљева је потписала 9 уговора са физичким лицима испред Месних заједница за донацију Изградња јавне расвете у укупном износу од 620.825,00 динара и за донацију изградња војничке капеле на Чемерну потписано је 11 уговора са правним лицима у укупном износу од 189.000,00 динара.

Доношење наведених решења од стране извршних органа исти су постали саставни део Одлуке о буџету града за 2017. годину ("Службени лист града Краљева" број 35/16 и 22/17).

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

1. Код директног буџетског корисника Раздео 1, глава 01 Градска управа, Програм - Комуналне делатности, ПА 0001 - Управљање / одржавање јавним осветљењем, функција 640, ек.клас. 421, позиција 61 реализована средства су у износу од 154.454.158,66 динара што је више од планираног за 24.454.158,66 дин. Прекорачење је покривено решењем о преусмеравању апропријације број 011-368/2017- I од 04.12.2017.године којим су умањене апропријације на позицијама :поз. 55 за

1.500.000,00 динара (425),поз.56 за 6.800.000,00 динара (511) , поз.64 за 1.350.000,00 динара (511), поз.80 за 900.000,00 динара (511), поз. 85 за 12.300.000,00 динара (511), поз.86 за 2.600.000,00 динара (511), поз 132 за 6.000.000,00 динара (424) а увећана позиција 61 за 31.450.000,00 динара за потребе измирења обавеза трошкова јавне расвете.

2. Код директног буџетског корисника Градска управа- глава 01,Програм Социјална и дечја заштита, ПА 0001- Социјалне помоћи, функ. класифик. 070, екон.класификација 463, позиција 90, реализована су средства у износу од 44.015.095,16 динара што је више од плана за 15.095,16 динара. Прекорачење је покривено решењем о преусмеравању апропријација број I-3811/2017 од 29.12.2017.године којим је умањена апропријација на позицији 92 (463) у износу од 20.000,00 динара а увећана уистом износу позиција 90 (463 ) за измирење обавеза насталих по основу рачуна за социјално становање у заштићеним условима.

3. Код директног буџетског корисника Раздео 5 ,глава 01 Градска управа Програм Опште јавне услуге управе,ПА 0001-Функционисање лок.самоуправе и градских општина ,функција 410,ек.кл. 413 позиција 105 реализована су средства у износу од 804.022,44 динара што је више од плана за 304.022,44 динара.Прекорачење је покривено решењем о преусмеравању апропријација број IV – 403-24/2017 од 05.12.2017.године којим је умањена апропријација на позицији 111 (423) за 305.000,00 динара а у истом износу увећана 105 позиција (413) за набавку новогодишњих пакетића.

4. Код директног буџетског корисника Раздео 5 ,глава 01 Градска управа Програм Опште јавне услуге управе,ПА 0001-Функционисање локалне самоуправе и градских општина,функција 410,ек.кл. 416 ,позиција 108 реализована су средства у износу од 2.354.908.,77 динара што је више од плана за 54.908,77 динара. Прекорачење је покривено решењем о преумеравању апропријација број IV – 403-26/2017 од 11.12.2017.године којим је умањена апропријација на позицији 107 (415) за 55.000,00 динара,а увећана позиција 108 (416) у истом износу за исплату јубиларне награде запослених.

5. Код директног буџетског корисника Раздео 5, глава 01 Градска управа Програм Опште јавне услуге управе,ПА 0001-Функционисање локалне самоуправе и градских општина,функција 410,ек.кл. 423 ,позиција 111 реализована су средства у износу од 21.203.827,18 динара што је више од плана за 1.533.327,18 динара .Прекорачење је покривено решењем текуће буџетске резерве број 011-327/2017 - I од 08.11.2017.године у износу од 2.022.056,00 динара на име новчане награде за 48 противградних стрелаца ангажованих на триторији града Краљева у 2017.години.

6. Код директног буџетског корисника Раздео 5, глава 01 Градска управа Програм Опште јавне услуге управе,ПА 0001-Функционисање локалне самоуправе и градских општина,функција 410,ек.кл. 485 ,позиција 121 реализована су средства у износу од 21.912.163,39 динара што је више од плана за 5.912.163,39 динара .Прекорачење је покривено

- Решењем текуће буџетске резерве број 011-357/2017 - I од 22.11.2017.године у износу од 3.000.000,00 динара за измиривање трошкова судских,вансудских поравнања и принудне наплате по више основа према физичким и правним лицима, као и решењима о преумеравању апропријација:

- Прекорачење је покривено решењем о преумеравању апропријација број IV – 403-21/2017 од 10.11.2017.године којим је умањена апропријација на позицији 119 (483) за 1.000.000,00 динара,а увећана позиција 121 (485) у истом износу за измиривање трошкова судских,вансудских поравнања и принудне наплате по више основа према физичким и правним лицима.

- Прекорачење је покривено решењем о преумеравању апропријација број IV – 403-28/2017 од 13.12.2017.године којим је умањена апропријација на позицији 127 (611) за 2.000.000,00 динара,а увећана позиција 121 (485) у истом износу за измиривање трошкова судских, вансудских поравнања и принудне наплате по више основа према физичким и правним лицима.

- Прекорачење је покривено решењем о преумеравању апропријација број IV – 403-32/2017 од 25.12.2017.године којим је умањена апропријација на позицији 109 (421) за 2.000.000,00 динара,а увећана позиција 121 (485) у истом износу за измиривање трошкова судских,вансудских поравнања и принудне наплате по више основа према физичким и правним лицима.

7. Код директног буџетског корисника Раздео 5, глава 01 Градска управа Програм Опште јавне услуге управе, ПА 0001-Функционисање лок.самоуправе и градских општина, функција 410, ек.кл. 511, позиција 122 реализована су средства у износу од 8.630.364,52 динара што је више од плана за 3.730.364,52 динара. Прекорачење је покривено решењем капиталног добровољног трансфера број IV 403-18/2017 - од 20.10.2017.године у износу од 23.737.380,00 динара по основу уговора закљученог између Миломира Главчића као донатора и града Краљева као примаоца донације која ће се користити за изградњу објекта дечјег вртића на Берановцу на кат.парц.450/121 КО Конванлук.

8. Код индиректног буџетског корисника Раздео 5, глава 06, Народна библиотека “Стефан Првовенчани”, Програм- Развој културе, ПА 0001 – Функционисање локалних установа културе, функција 820 ,ек.кл.422, позиција190 реализована су средства у износу од 181.623,67 динара што је више од плана за 61.623,67 динара. Прекорачење је покривено решењем о преусмеравању апропријација број IV -403-25/17 од 06.12.2017.године којим је умањена апропријација на позицији 200 (512) у износу од 100.000,00 динараа увећана позиција 190 (422) у истом износу за обављање матичне функције по плану и програму.

9. Код индиректног буџетског корисника Раздео 5, глава 06, Народна библиотека “Стефан Првовенчани”, Програм- Развој културе, ПА 0001 – Функционисање локалних установа културе, функција 820, ек.кл.423, позиција191 реализована су средства у износу од 275.324,81 динар

што је више од плана за 75.324,81 динар. Прекорачење је покривено решењем о преусмеравању апропријација број IV -403-25/17 од 06.12.2017.године којим је умањена апропријација на позицији 200 (512) у износу од 100.000,00 динараа увећана позиција 191 (423 у истом износу за обављање матичне функције по плану и програму.

10. Код индиректног буџетског корисника Раздео 5, глава 06, Народна библиотека “Стефан Првовенчани”, Програм- Развој културе, ПА 0001 – Функционисање локалних установа културе, функција 820, позиција 202 ((424) реализована су средства у износу од 3.993.442,40 динара што је више од плана за 223.442,40 динара. Прекорачење је покривено решењем наменског трансфера број IV -403-20/17 од 02.11.2017.године на основу уговора о финансирању пројекта “Часопис за књижевност, уметност и културу Повеља 2017” у износу од 400.000,00 динара.

11. Код индиректног буџетског корисника Раздео 5, глава 11, Спортски центар “Ибар”, Програм - Развој спорта и омладине, ПА 0004– Функционисање локалних спортских установа, функција 810, ек.кл.423, позиција 289 реализована су средства у износу од 4.086.161,79 динара што је више од плана за 636.161,79 динара. Прекорачење је покривено решењем о преусмеравању апропријација број IV -403-27/17 од 11.12.2017.године којим је умањена апропријација на позицији 287 (421) у износу од 650.000,00 динара а увећана позиција 289 (423) у истом износу за испуњење уговорених обавеза

насталих услед повећаног обима потрошње и појачаног одржавања старих објеката и опреме.

12. Код индиректног буџетског корисника Раздео 5, глава 11, Спортски центар “Ибар”, Програм - Развој спорта и омладине, ПА 0004– Функционисање локалних спортских установа, функција 810, ек.кл.425, позиција 291 реализована су средства у износу од 3.869.085.,29 динара што је више од плана за 119.085,29 динара. Прекорачење је покривено решењем о преумеравању апропријација број IV -403-27/17 од 11.12.2017.године којим је умањена апропријација на позицији 287 (421) у износу од 200.000,00 динара а увећана позиција 289 (423) у истом износу за испуњење уговорених обавеза насталих услед повећаног обима потрошње и појачаног одржавања старих објеката и опреме.

13. Код индиректног буџетског корисника Раздео 5, глава 11, Спортски центар “ Ибар”, Програм- Развој спорта и омладине ,ПА 0004– Функционисање локалних спортских установа ,функција 810, ек.кл.426, позиција 292 реализована су средства у износу од 1.124.378,90 динара што је више од плана за 124.378,90 динара. Прекорачење је покривено решењем о преумеравању апропријација број IV -403-27/17 од 11.12.2017.године којим је умањена апропријација на позицији 287 (421) у износу од 150.000,00 динара а увећана позиција 292 (426) у истом износу за испуњење уговорених обавеза насталих услед повећаног обима потрошње и појачаног одржавања старих објеката и опреме.

14. Код индиректног буџетског корисника Раздео 5, глава 12, Предшколска установа “Олга Јовичић -Рита”, Програм- Предшколско васпитање и образовање, ПА 0001– Функционисање предшколских установа, функција 911, ек.кл.422, позиција 307 реализована су средства у износу од 609.004,16 динара што је више од плана за 109.004,16 динара. Прекорачење је покривено решењем о преумеравању апропријација број IV-403-19/17 од 02.11.2017.године којим је умањена апропријација на позицији 311 (426) у износу од 150.000,00 динара а увећана позиција 307 ( 422 ) у истом износу за потребе финансирања трошкова службених путовања и услуга по уговору.

15. Код индиректног буџетског корисника Раздео 5, глава 14, Туристичка организација Краљево, Програм- Развој туризма, ПА 0002 Промоција туристичке понуде, функција 473, ек.кл.424, позиција 356 реализована су средства у износу од 10.810.813,69 динара што је више од плана за 2.910.813,69 динара. Прекорачење је покривено решењем о наменским трансферима од Републике граду Краљеву број IV - 403-23/17 од 22.11.2017.године у износу од 2.990.400,00 динара на основу уговора о суфинасирању пројекта “Уређење прилазних и шетних стаза ка тврђави Маглич -завршна фаза“ закљученог између РС Министарства трговине, туризма и телекомуникација и Туристичке организације Краљево.

## ИЗВЕШТАЈ О ЗАДУЖИВАЊУ

На основу члана 33, 34. и 36. Закона о јавном дугу ("Службени гласник РС" број 61/05 ..., 68/15) и члана 66. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС" број 129/07, 83/14 – др. закон и 101/2016 – др. закон) и члана 26, члана 121 Статута града Краљева ("Службени лист града Краљева", број 7/18) Скупштина града Краљева донела је Одлуку о јавном задужевању 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 светилки 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 2017. години нису повлачена додатна средства јер није било изведених ситуација за пројекте за које се град задужио.

Расходи по основу отплате главнице у 2017. години износили су 25.681.434,17 динара и по основу камате 1.114.679,59 динара.

На основу усаглашеног стања обавеза града Краљева по основу дугорочног кредитног задужења на дан 31.12.2017.године задужење износи 39.259.620,75 динара, односно 331.381,16 евра.

## 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 и 113/17) саставни део завршног рачуна је извештај екстерне ревизије.

На основу члана 92. став 4 Закона о буџетском систему екстерну ревизију буџета локалне власти може, уз сагласност Државне ревизорске институције, на основу одлуке скупштине локалне власти, да обави и лице које испуњава услове за обављање послова ревизије финансијских извештаја прописане законом којим се уређује рачуноводство и ревизија. У складу са наведеним Државна ревизорска институција је дала сагласност граду Краљеву бр. 400 – 1646 / 2018 – 04 дана 30.03.2018. године.

## 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 и 113/17) 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 2017. годину, тј. остварења прихода и примања и расхода и издатака, као и податак о стању средстава на подрачуну извршења буџета на дан 31.12.2017. године, на основу члана 63. тачка 1. Статута града Краљева ("Службени лист града Краљева", број 15/13-пречишћен текст) ПРЕДЛАЖЕМО да Скупштина града Краљева донесе Одлуку о завршном рачуну буџета града Краљева за 2017. годину, како је дато у предлогу.

ОДЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ФИНАНСИЈЕ

ГРАДСКЕ УПРАВЕ ГРАДА КРАЉЕВА