

## О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е

### Извештаја о реализацији буџета

Буџет општине Ариље за 2019. годину донет је 17. децембра 2018. године и објављен у Службеном гласнику општине Ариље број 23/18, у износу од 556.584.657,00 динара, буџетских прихода.

На седници Скупштине општине Ариље одржаној 28. јуна 2019. године донета је Одлука о првом ребалансу буџета општине Ариље за 2019. годину, на износ од 624.202.620,29 динара.

Одлуком о првом ребалансу буџета општине Ариље за 2019. годину планиран је прилив нових примања од задуживања у износу од 60.000.000,00 динара, по основу задуживања за финансирање капиталних инвестиционих расхода, а у складу са Одлуком о задуживању 01 број 400-112/2019 а на основу претходно прибављене сагласности Министарства финансија број 400-00-01412/2019 – 03, од 31.05.2019. године.

У извештајном периоду буџет општине Ариље увећан је за 50.878.662,16 динара, средства су уплаћена на уплатни рачун 733251 – капитални наменски трансфери од Републике у корист нивоа општина 26.08.2019. године а на основу Уговора закљученог између Републике Србије, Кабинета министра без портфеља задуженог за иновације и технолошки развој, општине Ариље и Средње школе „Свети Ахилије“. Средства су намењена реализацији Пројекта „ Успостављање Регионалног иновационог стартап центра Ариље“.

### ПРИХОДИ

Укупни буџетски приходи са пренетим неутрошеним средствима из претходне године, у извештајном периоду износе 422.006.010,25 динара или 62,64% плана.

Процент остварења прихода у односу на план је нижи из разлога зато што средства од задуживања у извештајном периоду нису реализована.

#### **Приходи који су остварени планираном динамиком су:**

- Порез на приходе од самосталних делатности износ од 7.715.610,42 или 89,71%.

- Порез на приходе од самосталних делатности који се плаћа према стварно оствареном приходу износ од 16.118.256,82 или 71,63%.

- Порез на имовину (осим на земљиште акције и уделе) од правних лица износ од 15.074.970,28 или 75,37%.

- Порез на наслеђе и поклон износ од 2.080.757,39 или 80,02%

- Приходи од новчаних казни за прекршаје у саобраћају износ од 4.746.630,24,00 или 86,30%.

**Приходи који су мање остварени у односу на план су:**

- Порез на зараде износ од 124.497.859,68 или 68,66%.

- Комунална такса за истицање фирме на пословном простору износ од 12.864.796,64 или 67,70%.

- Приходи од давања у закуп, односно непокретности у државној својини износ од 2.611.374,44 или 52,22%.

- Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица, износ од 868.023,91 динара или 22,84%.

- Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина, износ од 3.200.648,00 или 32,99%.

- Самодопринос у износу од 1.505.376,52 динара или 28,31%.

- Такса за озакоњење објеката износ од 2.205.000,00 динара или 16,96%.

**РАСХОДИ**

Буџетски расходи за првих шест месеци су извршени у износу од 355.301.328,74 динара или 52,63% плана буџета за 2019. годину.

Процент извршења расхода у односу на план је мањи због неизвршавања позиција планираних из средстава задуживања.

Извршење расхода по наменама и функцијама врши се по захтевима корисника (у складу са усвојеним плановима) и решењима Општинског већа и Председника општине.

Структура издатака по економској класификацији изгледа овако:

<b>ЕКО Н. КЛА С.</b>	<b>ВРСТА РАСХОДА</b>	<b>ИЗНОС</b>	<b>% УЧЕШЋА У УКУПНИМ БУЏЕТСКИМ РАСХОДИМА</b>
411	Плате, додаци и накнаде запослених	72.690.852,99	20,46
412	Соц. доприноси на терет послодавца	12.466.481,41	3,51

413	Накнаде у натури	/	/
414	Социјална давања запосленима	1.305.423,30	0,36
415	Накнаде трошкова за запослене	2.679.061,46	0,75
416	Награде запослених и остали пословни расходи	984.686,30	0,27
421	Стални трошкови	28.255.399,43	8,00
422	Трошкови путовања	12.141.350,06	3,42
423	Услуге по уговору	24.204.207,72	6,82
424	Специјализоване услуге	21.467.343,67	6,04
425	Текуће поправке и одржавање	34.362.441,94	9,68
426	Материјал	20.360.019,33	5,73
441	Отплата домаћих камата	409.584,63	0,11
444	Пратећи трошкови задужива.	577,63	/
451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	703.266,70	0,19
454	Субвенције приватним предузећима	/	/
463	Трансфери осталим нивоима власти	36.783.328,10	10,35
464	Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање	1.345.082,89	0,37
465	Остале дотације и трансфери	5.817.814,14	1,63
472	Накнаде за соц. заштиту из буџета	9.971.999,45	2,80
481	Дотације невладиним организацијама	16.100.946,81	4,53

482	Порези, обавезне таксе и казне	249.986,00	0,07
483	Новчане казне и пенали по реш.судова	6.717.074,23	1,90
484	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарне непогоде	1.626.262,30	0,45
485	Накнада штете за повреде или штету нанету од држ. органа	5.685.126,48	1,60
511	Зграде и грађевински објекти	21.534.504,65	6,08
512	Машине и опрема	5.345.377,40	1,50
515	Нематеријална имовина	124.608,20	0,03
541	Земљиште	2.420.800,00	0,68
611	Отплата главнице домаћ. кредиторима	8.624.999,97	2,42
621	Набавка домаћих акција и осталог капитала	921.315,26	0,25

Структура издатака по функционалној класификацији дата је у следећој табели:

<b>ФУН КЛА С.</b>	<b>НАЗИВ ФУНКЦИЈЕ</b>	<b>ИЗНОС</b>	<b>% УЧЕШЋА У УКУПНИМ БУЏЕТСКИМ РАСХОДИМА</b>
040	Породица и деца	7.626.721,36	2,14
070	Социјална помоћ угроженом становништву	3.201.184,35	0,90
090	Социјална заштита неklasификована на другом месту	5.731.347,79	1,61
110	Извршни и законодавни органи	7.121.351,38	2,00

111	Извршни и законодавни органи	4.817.903,43	1,35
130	Опште услуге	53.388.478,52	15,03
160	Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту	32.423.430,56	9,13
170	Трансакције јавног дуга	9.035.162,23	2,54
320	Услуге противпожарне заштите	9.200,00	0,00
330	Судови	1.169.495,34	0,32
360	Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту	1.852.919,00	0,52
411	Општи економски и комерцијални послови	4.695.430,02	1,32
421	Пољопривреда	7.239.960,56	2,03
451	Друмски транспорт	49.124.994,72	13,85
510	Управљање отпадом	2.131.650,20	0,60
520	Управљање отпадним водама	2.487.130,35	0,70
560	Заштита животне средине неklasификована на другом месту	4.354.762,37	1,22
620	Развој заједнице	5.247.138,17	1,47
630	Водоснабдевање	921.315,36	0,25
640	Улична расвета	12.157.966,64	3,42
740	Услуге јавног здравља	582.424,66	0,13
810	Услуге рекреације и спорта	11.484.020,00	3,24
820	Услуге културе	21.013.952,89	5,93
830	Услуге емитовања и штампања	430.000,00	0,12
840	Верске и остале услуге заједнице	2.614.641,30	0,74
911	Предшколско образовање	68.864.233,10	19,40

912	Основно образовање	28.579.383,59	8,05
920	Средње образовање	6.993.724,66	1,97

**Позиција 6** – економска класификација 423 - Услуге по уговору, односи се на: накнаде за рад одборницима и члановима административне комисије, угоститељске услуге, трошкове градске славе, поклоне и услуге штампања.

**Позиција 18** – економска класификација 423 – Услуге по уговору, односи се на: медијске услуге радија и телевизије, репрезентација и поклони.

**Позиција 33** – економска класификација 424 – Специјализоване услуге, односи се на реализована средства на име услуга личног пратиоца деце.

**Позиција 40** – економска класификација 472 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – реализована средства се односе на студентске и ученичке стипендије.

**Позиција 50** – економска класификација 421 – Стални трошкови, односи се на: трошкове платног промета, услуге електричне енергије, услуге водовода и канализације, услуге мобилног и фиксног телефона, услуге поште, услуге осигурања и услуге закупа.

**Позиција 52** – економска класификација 423 – Услуге по уговору, односи се на: административне услуге ( привремени и повремени послови и уговори о делу), компјутерске услуге, котизације за семинаре, услуге рекламе и пропаганде, објављивање тендера и информативних огласа, услуге ревизије и остале опште услуге.

**Позиција 61** – економска класификација 422 – Трошкови путовања, средства се односе на исплату путних трошкова ученика Основних школа на релацијама где није организован превоз.

**Позиција 62** – економска класификација 423 – Услуге по уговору, се односи на накнаде за рад чланова комисија.

**Позиција 65** – економска класификација 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова, реализована средства се односе на судске пресуде.

**Позиција 67** – економска класификација 485 – Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, реализована средства се односе на исплату штете нанете уједом паса луталица.

**Позиција 87** - економска класификација 481 – Дотације осталим удружењима грађана, реализована средства се односе на исплату средстава удружењима из области пољопривреде по основу учешћа на јавном конкурс у износу од 90% одобрених средстава, следећим удружењима:

- „Ариљска пчела“ – 88.262,12 динара
- Друштво пчелара „Саво Поповић“ – 180.000,00 динара
- Удружење „Биопчелар“ – 58.500,00 динара
- Удружење „Ариљска малина“ – 72.000,00 динара
- Удружење „Арда“ – 135.000,00 динара

**Позиција 103** – економска класификација 511 – Зграде и грађевински објекти, реализована средства се односе на спортске трибине.

**Позиција 114** - економска класификација 481 – Дотације осталим удружењима грађана, реализована средства се односе на исплату удружењима грађана по основу јавног конкурса. Средства су пренета удружењима грађана у износу од 90% одобрених средстава, следећим удружењима:

- Удружење „Импулс“ – 178.200,00 динара
- Удружење „Музикус“ – 900.000,00 динара
- Удружење „Предузетника“ – 162.000,00 динара
- Удружење „Либервил“ – 117.000,00 динара
- Удружење „Савез цивилних инвалида рата“ – 45.000,00 динара
- Удружење „Глувих и наглувих“ – 45.000,00 динара
- Удружење „Савез слепих“ – 45.000,00 динара
- Удружење „Параплегичара“ -45.000,00 динара
- Удружење „Прво зрно сунцокрета“ – 72.000,00 динара
- -Удружење „ Орфеј“ – 72.000,00 динара
- Удружење „Пензионера“ – 135.000,00 динара
- Удружење „Општински одбор удружења бораца“ – 78.120.00 динара
- Удружење одгајивача голубова „Арап“ - 43.200,00 динара
- Удружење „Женски центар“ – 45.000,00 динара
- Удружење „Ружица“ – 180.000,00 динара
- Удружење „Радио клуб Клокоч“ – 134.100,00 динара
- КУД „Полет“ – 140.400,00 динара
- „Асоцијација за људска права и демократију“ - 67.500,00 динара

- ОФК „Вранић“ – 79.200,00 динара

**Позиција 115** – економска класификација 463 – Трансфери осталим нивоима власти, односи се на материјалне трошкове основних школа и то:

- О.Ш. „Јездимир Трипковић“, Латвица – 4.360.546,74 динара
- О.Ш. „Ратко Јовановић“, Крушчица – 5.470.555,56 динара
- О.Ш. „Стеван Чоловић“, Ариље – 12.585.324,03 динара
- О.Ш. „Светолик Лазаревић“ – 6.155.910,26 динара

План и извршење буџетских прихода и план и извршење расхода за сваку позицију садржани су у датом материјалу.

**Општинска управа Ариље**  
**Одељење за привреду и финансије**