



ОПШТИНА БОСИЛЕГРАД

ГРАЂАНСКИ ВОДИЧ КРОЗ
ОДЛУКУ О БУЏЕТУ за 2020.

ГОДИНУ



САДРЖАЈ

1. Увод
2. Ко се финансира из буџета?
3. Како настаје буџет општине?
 - Појам буџета
 - Ко учествује у буџетском процесу?
 - На основу чега се доноси буџет?
4. Како се пуни општинска каса?
 - Шта су приходи и примања буџета?
 - Структура планираних прихода и примања за 2020. годину
 - Шта се променило у односу на 2019. годину?
5. На шта се троше јавна средства?
 - Шта су расходи и издаци буџета?
 - Структура планираних расхода и издатака за 2020. годину
 - Шта се променило у односу на 2019. годину?
 - Расходи буџета по програмима
 - Расходи буџета расподељени по директним и индиректним буџетским корисницима
 - Најважнији капитални пројекти
 - Најважнији пројекти од интереса за локалну заједницу



Драги суграђани и суграђанке,

Основна сврха документа који је пред вама јесте да на што једноставнији и разумљивији начин објасни у које сврхе се користе јавни ресурси да би се задовољиле потребе грађана.

Грађански буџет представља сажет и јасан приказ Одлуке о буџету општине Босилеград за 2020. годину, која је по својој форми веома обимна и тешка за разумевање због специфичних појмова и класификација које је чине.

Иако је немогуће објаснити целокупан буџет у овако краткој форми, искрено се надамо да ћемо на овај начин успети да вас информишемо о начину прикупљања јавних средстава и остваривања прихода и примања буџета општине, као и о начину планирања, расподеле и трошења буџетских средстава.

Кроз овај транспарентан приступ настојимо да унапредимо разумевање и интересовање наших суграђана за локалне финансије, а у перспективи очекујемо и сарадњу локалне самоуправе и житеља Босилеграда у заједничком постављању циљева, дефинисању приоритета и планирању развоја наше општине.

Владимир Захаријев
Председник општине

Ко се финансира из буџета?

Директни корисници буџетских средстава:

- Скупштина општине
- Председник општине
- Општинско веће
- Општински јавни правобранилац
- Општинска управа

Остали корисници јавних средстава:

- Образовне институције (Основна школа и Гимназија)
- Здравствене институције (Дом здравља и Апотека)
- Јавна предузећа и буџетски фондови
- Социјалне институције (Центар за социјални рад)
- Непрофитне организације (удружења грађана, невладине организације, итд.)

Индијектни корисници буџетских средстава:

- Туристичка организација Босилеград
- Предшколска установа Дечја Радост
- Установа Центар Културе Босилеград
- Народна Библиотека Христо Ботев
- Месне заједнице

Како настаје буџет општине?

БУЏЕТ општине је правни документ који утврђује план прихода и примања и расхода и издатака општине за буџетску, односно календарску годину.

То значи да овај документ представља предвиђање колико ће се новца од грађана и привреде у току једне године прикупити и на који начин ће се тај новац трошити.

Из општинског буџета се током године плаћају све обавезе локалне самоуправе. Исто тако у буџет се сливају приходи из којих се подмирују те обавезе.

Председник општине и локална управа спроводе општинску политику, а главна полуга те политике и развоја је управо буџет општине.

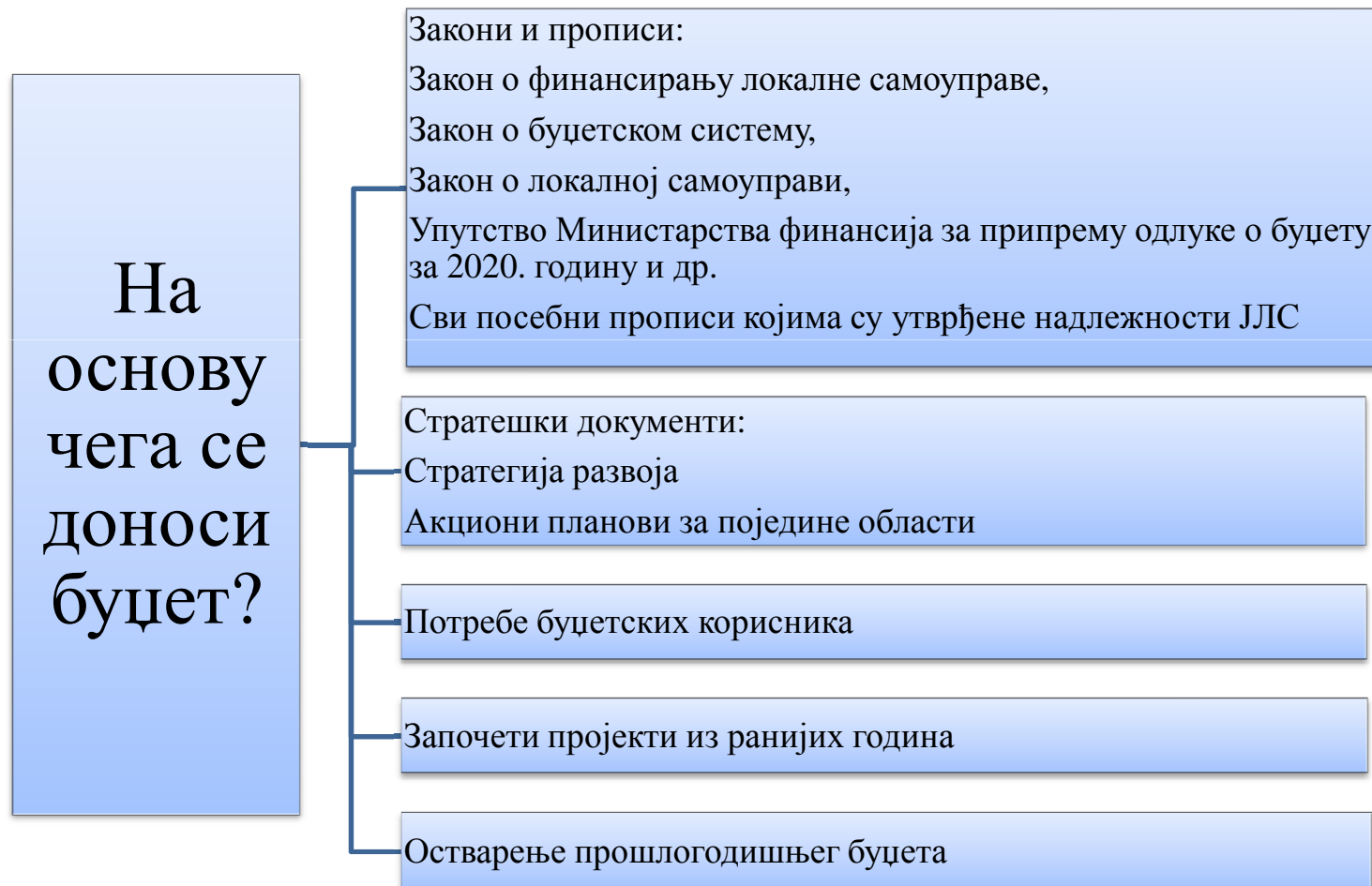
Приликом дефинисања овог, за општину Босилеград најважнијег документа, руководе се законским оквиром и прописима, стратешким приоритетима развоја и другим елементима.

Реалност је таква да постоје велике разлике између жеља и могућности, тако да креирање буџета подразумева утврђивање приоритета и прављење компромиса.

Ко учествује у буџетском процесу?



На основу чега се доноси буџет?



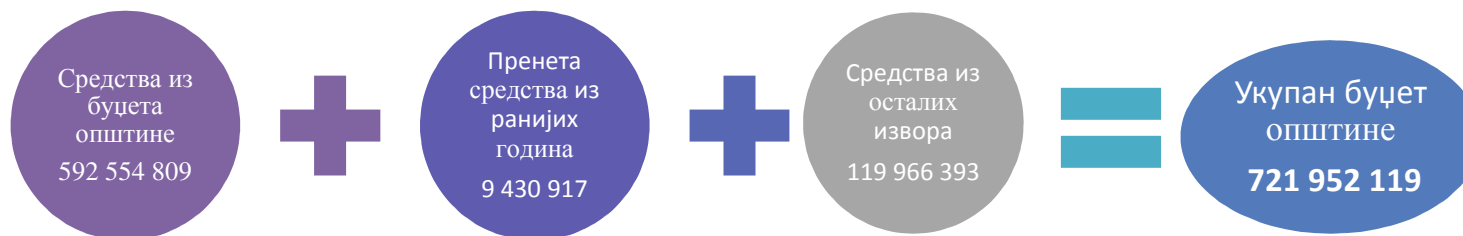
Како се пуни општинска каса?

- Укупни јавни приходи и примања општине Босилеград за 2020. годину износе



721 952 119 динара

- Одлуком о буџету општине Босилеград за 2020. годину планирана су средства из буџета општине у износу од 592 554 809 динара, пренета средства из ранијих година у износу од 9 430 917 динара и средства из осталих извора у износу од 119 966 393 динара.



Шта су приходи и примања буџета?

Порески приходи

- Врста јавних прихода који се прикупљају обавезним плаћањима пореских обвезника без обавезе извршења специјалне услуге заузврат

Донације и трансфери

- **Донације** се добијају од домаћих и међународних донатора и организација за различите пројекте. Трансфери подразумевају пренос средстава од нивоа Републике Србије општинском нивоу власти. Могу бити **наменски** (за тачно утврђене намене) или **ненаменски** (није им унапред утврђена намена те се могу у складу са законом користити за било које сврхе) .

Непорески приходи

- Врста јавних прихода који се наплаћују за коришћење јавних добара (накнаде), пружање јавних услуга (таксе) или због коршења уговорних или законских одредби (казне и пенали)

Примања од продаје нефинансијске имовине

- Ова примања се остварују продајом непокретности и покретних ствари у власништву општине.

Примања од задуживања и продаје финансијске имовине

- Примања од задуживања представљају приливе по основу примања од задуживања код пословних банака у земљи у корист нивоа општина. Примања од продаје финансијске имовине представљају приливе по основу продаје домаћих акција и осталог капитала у корист нивоа општина

Пренета средства из ранијих година

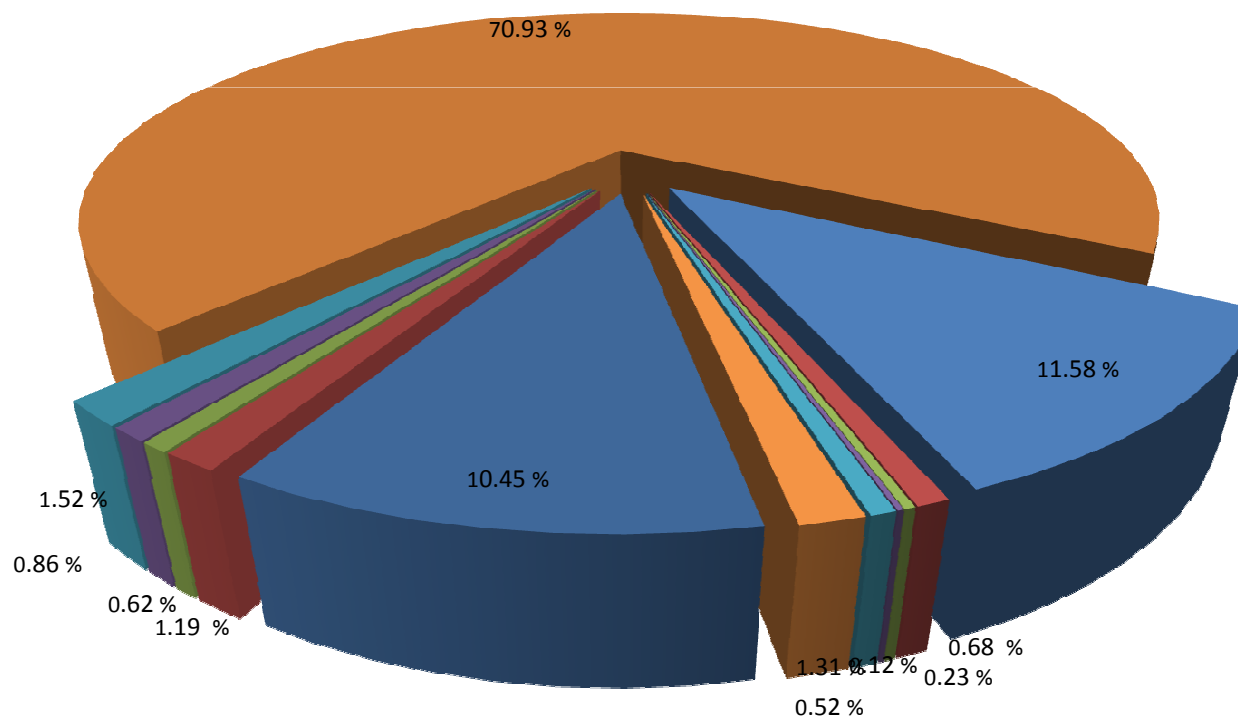
- Представљају вишак прихода буџета општине који нису потрошени у претходној буџетској години и пренета неутрошена наменска средства

Структура планираних прихода и примања за 2020. годину



Структура планираних прихода и примања за 2020. годину

- порези на доходак и добит и капиталне добитке
- порез на имовину
- порез на добра и услуге
- други порези
- донације од међународних организација
- трансфери од осталих нивоа власти
- приходи од имовине
- продаја добара и услуга
- новчане казне за прекршаје
- добровољни трансфери од физичких и правних лица
- остали општински приходи
- пренета средства из претходне године



Шта се променило у односу на 2020. годину?

- Укупни приходи и примања наше општине у 2020. години су се **повећали** у односу на последњу измену Одлуке о буџету за 2019. годину за **75 778 450** динара, односно за **11,7 %**.



- **Пренета неутрошена средства из претходне године** су смањена за 23 844 489 динара.
- **Порески приходи и накнаде** су смањени за 17 462 000 динара.



- **Трансфери** су повећани за 106 800 501 динара.
- **Донације** су повећане за 7 329 838 динара.
- **Остали приходи** су повећани за 2 954 600 динара.

На шта се троше јавна средства?

Буџет мора бити у равнотежи, што значи да расходи морају одговарати приходима. Укупни планирани расходи и издаци у 2020. години из буџета износе:

721 952 119 динара

- ✓ **РАСХОДИ** Расходи представљају све трошкове општине за плате буџетских корисника, набавку роба и услуга, субвенције, дотације и трансфере, социјалну помоћ и остале трошкове које општина обезбеђује без директне и непосредне накнаде.
- ✓ **ИЗДАЦИ** представљају трошкове изградње или инвестиционог одржавања већ постојећих објеката, набавку земљишта, машина и опреме неопходне за рад буџетских корисника.
- ✓ **РАСХОДИ И ИЗДАЦИ** морају се исказивати на законом прописан начин, односно морају се исказивати: по *програмима* који показују колико се троши за извршавање основних надлежности и стратешких циљева општине; по *основној намени* која показује за коју врсту трошка се средства издвајају; по *функцији* која показује функционалну намену за одређену област и по *корисницима буџета* што показује организацију рада општине.

Шта су расходи и издаци буџета?

Расходи за запослене	<ul style="list-style-type: none">• Расходи за запослене представљају све трошкове за запослене, како у управи тако и код буџетских корисника
Коришћење роба и услуга	<ul style="list-style-type: none">• Коришћење роба и услуга обухватају сталне трошкове, путне трошкове, услуге по уговору, специјализоване услуге, трошкове материјала и текуће поправке и одржавање.
Дотације и трансфери	<ul style="list-style-type: none">• Дотације и трансфери су трошкови које локална самоуправа има за исплату институцијама које су у примарној надлежности централног/покрајинског нивоа као што су школе, центар за социјални рад, дом здравља.
Остали расходи	<ul style="list-style-type: none">• Остали расходи обухватају дотације невладиним организацијама, порезе, таксе, новчане казне.
Субвенције	<ul style="list-style-type: none">• Субвенције се одобравају за функционисање међумесног превоза и пољопривредним произвођачима.
Социјална заштита	<ul style="list-style-type: none">• Социјална заштита обухвата све трошкове исплате социјалне помоћи за различите категорије грађана.
Буџетска резерва	<ul style="list-style-type: none">• Буџетска резерва представља новац који се користи за непланиране или недовољно планиране сврхе, као и у случају ванредних околности.
Капитални издаци	<ul style="list-style-type: none">• Капитални издаци су трошкови за изградњу нових, или инвестиционо одржавање постојећих објеката, набавку опреме, машина земљишта и слично.

Структура планираних расхода и издатака буцета за 2020. годину



Структура планираних расхода и издатака буџета за 2020. годину



Шта се променило у односу на 2019. годину?

- Укупни трошкови наше општине у 2020. години су се **повећали** у односу на последњу измену Одлуке о буџету за 2019. годину за **75 778 450** динара, односно за **11,7 %**.



- **Субвенције јавним нефинан. корпорацијама су смањени за**
- **166 040 динара**

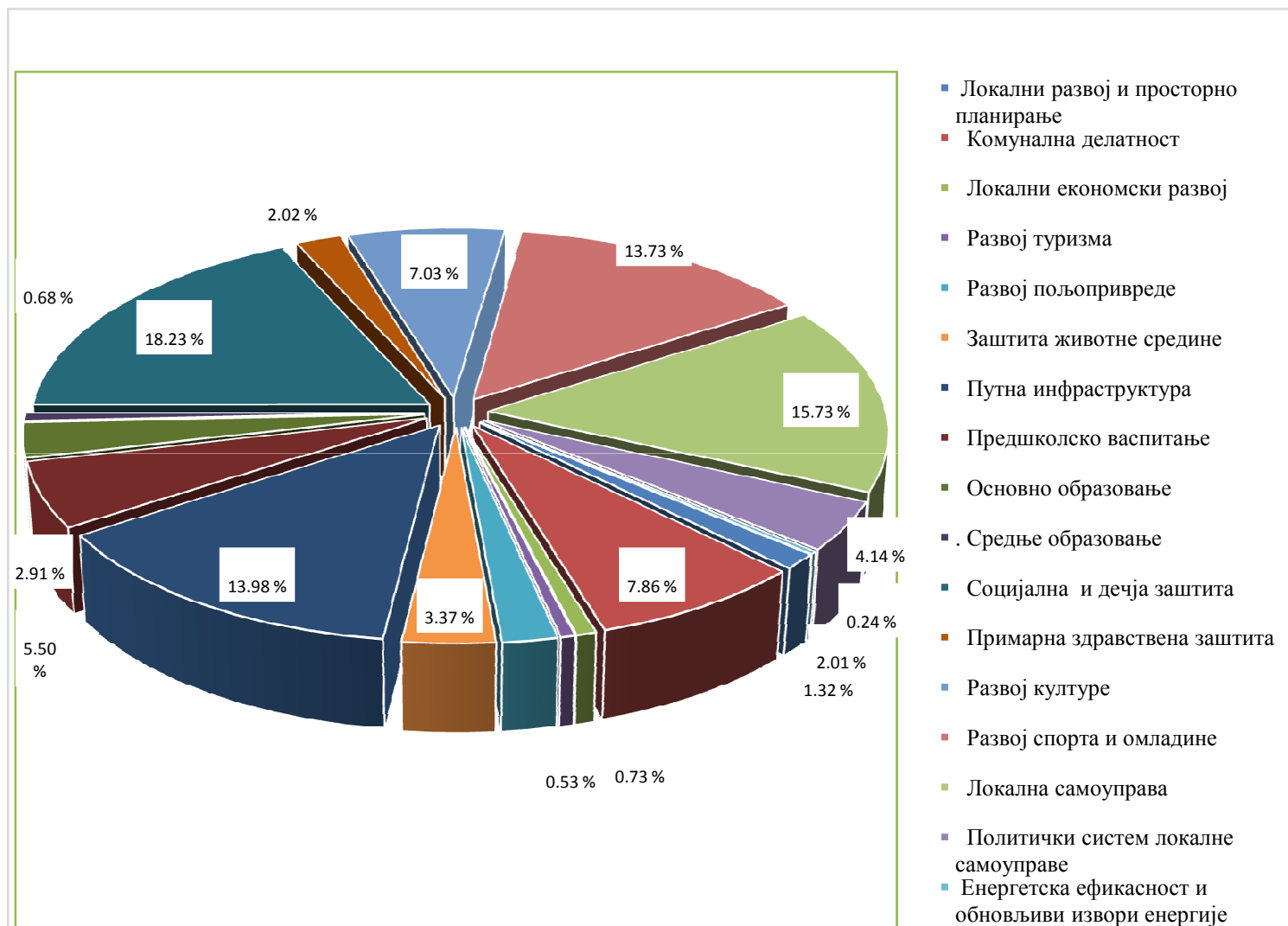
- **Расходи за запослене су повећани за 3 647 958 динара;**
- **Расходи за робу и услуге су повећани су за 14 657 335 динара;**
- **Расходи за донације и трансфери осталим нивоима власти су повећани за 3 091 878 динара;**
- **Расходи за социјалну заштиту из буџета су повећани за**
- **1 000 000 динара**
- **Расходи за остале издатке су повећани за 3 674 223**
- **Расходи за капиталне издатке су повећани су за 44 873 096 динара**
- **Средства буџетске резерве су повећана за 5 000 000 динара**



Расходи буџета по програмима

Назив програма	Средства из Одлуке о буџету за 2020. годину (износ у динарима)	% буџета по програму
Програм 1. Становање, урбанизам и просторно планирање	9,529,435.00	1.32
Програм 2. Комуналне делатности	56,719,843.00	7.86
Програм 3. Локални економски развој	5,300,000.00	0.73
Програм 4. Развој туризма	3,799,000.00	0.53
Програм 5. Пољопривреда и рурални развој	14,485,068.00	2.01
Програм 6. Заштита животне средине	24,2941,844.00	3.37
Програм 7. Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура	100,916,506.00	13.98
Програм 8. Предшколско васпитање и образовање	39,682,742.00	5.50
Програм 9. Основно образовање и васпитање	21,000,000.00	2.91
Програм 10. Средње образовање и васпитање	4,922,830.00	0.68
Програм 11. Социјална и дечија заштита	131,623,337.00	18.23
Програм 12. Здравствена заштита	14,582,157.00	2.02
Програм 13. Развој културе и информисања	50,770,052.00	7.03
Програм 14. Развој спорта и омладине	99,154,757.00	13.73
Програм 15. Опште услуге локалне самоуправе	113,530,373.00	15.73
Програм 16. Политички систем локалне самоуправе	29,891,175.00	4.14
Програм 17. Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије	1,750,000.00	0.24
Укупни расходи по програмима	721,952,119.00	100,00

Структура расхода по бюджетским программам



Расходи буџета расподељени по директним индиректним буџетским корисницима

Р. бр.	Назив буџетског корисника	Средства из Одлуке о буџету за 2020. годину (износ у динарима)	% буџета по кориснику
1.	ДБК Скупштина општине	11 598 572	1,61
2.	ДБК Председник општине	6 446 177	0,89
3.	ДБК Општинско веће	22 261 426	3,08
4.	ДБК Општинско јавно правобранилаштво	1 373 315	0,19
5.	ДБК Општинска управа (пројекти и остали типови буџетских корисника у оквиру раздела оу)	589 953 491	81,72
6.	- ИБК Месне заједнице	3 217 902	0,44
7.	- ИБК Центар за културу Босилеград	33 220 285	4,60
8.	- ИБК Народна Библиотека Христо Ботев	14 086 209	1,95
9.	- ИБК Предшколска установа Дечја Радост	39 682 742	5,50
10.	- ИБК Туристичка организација	112 000	0,02
	УКУПНО:	721 952 119	100,00

опис	2020	2021	2022	Укупна вредност пројеката
А КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ				
Реконструкција фасаде, уградња система за вентилацију са рекуперацијом и замена постојећих светилки осветљења ЛЕД светилкама на згради Општине Босилеград период реализације 2020-2021	490,000.00	3,922,680.00		4,412,680.00
Реконструкција фасаде, уградња система за вентилацију са рекуперацијом и замена постојећих светилки осветљења ЛЕД светилкама на згради Општине Босилеград период реализације 2020-2021	10,000.00	2,439,000.00		2,449,000.00
Унапређење енергетске ефикасности зграде Гимназије Босилеград период реализације 2020-2021	250,000.00	9,040,586.00		9,290,586.00
Унапређење енергетске ефикасности зграде Гимназије Босилеград период реализације 2020-2021	750,000.00	9,945,108.00		10,695,108.00
Израда пројеката и пр. Документације "мала фотонапонска соларна електрана на крову произ. Објеката"сушаре"Босилеград-извор 07 период реализације 2020-2021	250,000	250,000		500,000.00
израда плана превентивних мера и процене угрожености-извор 7	400,000.00			400,000.00
израда студије акустичности-извор 7	50,000.00			50,000.00
Израда акта о процени ризика и заштите лица, имовине и пословања за зграде Општине Босилеград и фабрике Кобос и чарапаре	150,000.00			150,000.00
Пројекат незавршених радова , као и радова на санацији оштећених позиција доградња по главном пројекту -Спортска -школска сала у Босилеграду прва фаза(855910 извор 13,период финансирања 2007-2020)	855,910.00			855,910.00
Пројекат незавршених радова , као и радова на санацији оштећених позиција доградња по главном пројекту -Спортска -школска сала у Босилеграду завршна фаза(14358213 динара извор 07,	14,358,213.00			14,358,213.00
Реализација пројекта "Изградња градског базена у оквиру аква парка " 40450634 извор 07)	40,450,634.00			40,450,634.00
Реализација пројекта реновирање цркве у с. Извор (извор 15)	1,172,320.00			1,172,320.00
Реализација пројекта Изградња мале цркве у насељу Изворштица 900000 извор 07 и 120000 извор 01 период реализације 2020-2021	1,020,000.00	1,037,368.00		2,057,368.00
Пројекат набавка опреме за Дом Здравља у Босилеграду	307,000.00			307,000.00
Пројекат:"Доградња дечјег вртића Босилеград	7,921,845.00			7,921,845.00
Пројекат:Израда плана процене угрожености и превентивних мера	250,000.00			250,000.00
„Изградња улице изнад стадиона са западне стране од улице Душанове до улице Кеја Драговиштица према Рајчиловци“ у дужини од 350м период реализације 2020-2021	4,050,000.00	5,750,000.00		9,800,000.00
„Изградња улице изнад стадиона са западне стране од улице Душанове до улице Кеја Драговиштица према Рајчиловци“у дужини од 350м	200,000.00			200,000.00
„Изградња улице од улице Радничке до улице 22.децембар“ у дужини од 125м период реализације 2020-2021	4,050,000.00	5,010,000.00		9,060,000.00
„Изградња улице од улице Радничке до улице 22.децембар“ у дужини од 100м период реализације 2020	1,120,000.00			1,120,000.00
Модернизација улица уоквиру индустријске зоне Босилеград Средпољска и Изворштица у дужини од 2521м период реализације 2020-2021	3,000,000.00	32,294,000.00		35,294,000.00

Модернизација улица у оквиру индустријске зоне Босилеград Средпољска и Изворштица у дужини од 2521м	200.000,00			200.000,00
„Изградња улице Воденичарска у с. Рајчиловци“ у дужини од 1400м	560.000,00			560.000,00
„Изградња улице Воденичарска у с. Рајчиловци“ у дужини од 1400м период реализације 2020-2021	2.000.000,00	10.600.000,00		12.600.000,00
Модернизација и продужење улице Обесеница до улице Дрен у с. Рајчиловци у дужини од 560м период реализације 2020-2021	2.000.000,00	5.840.000		7.840.000,00
Модернизација и продужење улице Обесеница до улице Дрен у с. Рајчиловци у дужини од 560м период реализације 2020	300.000,00			300.000,00
„Изградња улице између улица Средпољска и М. Тита у насељу Изворштица “ у дужини од 350м период реализације 2020-2021	1.000.000,00	1.590.000,00		2.590.000,00
„Изградња улице између улица Средпољска и М. Тита у насељу Изворштица “ у дужини од 350м период реализације 2020	250.000,00			250.000,00
Пројекат безбеднији градови извор 15)	252.000,00			252.000,00
Изградња улице између улица Г Димитров и Параловски пут у дужини од 150м период реализације 2020-2021	500.000,00	3.700.000,00		4.200.000,00
Изградња улице између улица Г Димитров и Параловски пут у дужини од 150м период реализације 2020-	250.000,00			250.000,00
Модернизација дела улице Гацковица у с. Рајчиловци у дужини од 100 м период реализације 2020-2021	250.000,00	1.150.000,00		1.400.000,00
Модернизација дела улице Гацковица у с. Рајчиловци у дужини од 100 м период реализације 2020	50.000,00			50.000,00
Изградња улице Чукар код улице Грујински пут период реализације 2020-2021	250.000,00	1.150.000,00		1.400.000,00
Пројекат "Семафоризација раскрснице улица С Петков М Тита и Радничке у Босилеграду"	4.200.000,00			4.200.000,00
Израда фекалне канализације насеља Магурка и Изворштица и насеља Добри Дол (По програму ЈП Услуга)	2.000.000,00			2.000.000,00
Израда фекалне канализације насеља Радичевци (По програму ЈП Услуга)	762.933,00			762.933,00
Израда атмосферске канализације-одводњавање насеља Магурка (По програму ЈП Услуга)	578.000,00			578.000,00
Израда атмосферске канализације у улици Христо Ботев у Босилеграду-I део I фазе (По програму ЈП Услуга)	1.500.000,00			1.500.000,00
Израда атмосферске канализације у Босилеграду период реализације 2020-2022	500.000,00	15.500.000,00	62.432.575,00	78.432.575,00
Изградња колектора фекалне канализације период реализације 2020-2022	500.000,00	12.000.000,00	20.996.668,00	33.496.668,00
Изградња ЗОО објекта I фаза	200.000,00	0,00		200.000,00
Изградња ЗОО објекта I фаза период реализације 2020-2021	200.000,00	600.000,00		800.000,00
Изградња сточне пијаце I фаза	200.000,00			200.000,00
Изградња сточне пијаце I фаза период реализације 2020-2021	200.000,00	600.000,00		800.000,00
Пројекат привођење намени објекте бивших караула за развој туризма	100.000,00			100.000,00
Пројекат привођење намени објекте бивших караула за развој туризма	100.000,00			100.000,00

Пројекат "Туризам без трага" Општина Босилеград ЦЕПРОСАРД и општина Сопиште Србија-Северна Македонија	200.000,00			200.000,00
Наставак пројекта за водоснабдевање Босилеграда Рода 01 619438				0,00
Наставак пројекта за водоснабдевање Босилеграда Рода 01 300000				0,00
Наставак пројекта за водоснабдевање Босилеграда Рода 14195493извор 15 и 3549000-извор 06	18.053.672,00			18.053.672,00
Израда система за наводњавање и одводњавање--	1.200.000,00			1.200.000,00
Пројекат Израда водовода за МЗ Милевци и МЗ Млекомонци МЗ Ресен насеља Мутавцинци и насеља Воденици са караулом на место звано Воденици (По програму ЈП Услуга)	5.240.000,00			5.240.000,00
Пројекат Израда водовода за ромско насеље (По програму ЈП Услуга)	650.000,00			650.000,00
Пројекат "Улична расвета"	3.300.000,00			3.300.000,00
Пројекат "Улична расвета" 1690000				0,00
Замена постојећих светиљки уличног осветљења ЛЕД светиљкама	5.062.813,00			5.062.813,00
Пројекат израда плана генералне регулације Босилеграда (извор 13)	334.460,00			334.460,00
Пројекат израда просторног плана општине Босилеград (236000 извор 13, остатак извор 7)	1.388.000,00			1.388.000,00
Пројекти за развој општине који у моменту доношења одлуке нису могли бити планирани	2.000.000,00			2.000.000,00
Изградња (суфинансирање) стамбено - пословног објекта на ул. М Тита период реализације 2020-2028	677.375,00	677.375,00	677.375,00	2.032.125,00
Пројекат израда прве измене плана генералне регулације Босилеграда (извор 01-231.000дин. и извор 07-231.000дин.)	462.000,00			462.000,00
Пројекат израда друге измене плана генералне регулације Босилеграда (извор 07-308.000дин.)	900.000,00			900.000,00
Израда пројектне документације за АБ мост код бензинске пумпе у Босилеграду период реализације 2020-2021	590.000,00	1.410.000,00		2.000.000,00
Мапирање територије Босилеграда - путева и историјско -туристичких знаменитости	200.000,00			200.000,00

ОСТАЛИ КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ

Зграде и грађ објеката-санација зграде	31.000,00			31.000,00
Машине и опрема-компјутерска и др опрема	2.150.750,00			2.150.750,00
Набавка опреме за потребе општине у хитним случајевима и ванредним ситуацијама	200.000,00			200.000,00
<i>Машине и опрема-одржавање спортске инфраструктуре</i>	100.000,00			100.000,00
Машине и опрема-канцеларије за младе	734.000,00			734.000,00
Пројекат"Подршка присилним мигрантима и унапређење система управљања миграцијама-машине и опрема	50.000,00			50.000,00
опрема за техничко опремање ЈСП по плану за унапређење безбедности саобраћаја 110000,00 динара и остала опрема 72747,00 динара	182.747,00			182.747,00
Пројектна документација-акциони план за заштиту животне средине	480.000,00			480.000,00
Култивисана имовина за заштиту животне средине	550.000,00			550.000,00
Израда плансе и пројектне документације	500.000,00			500.000,00
Машине и опрема -предшколска установа	545.000,00			545.000,00
Зграде и грађевински објекти-установе центар културе	450.000,00			450.000,00
Машине и опрема установе центар културе	1.205.000,00			1.205.000,00
Набавка књига у библиотеци	125.000,00			125.000,00
Машине и опрема НБ Христо Ботев	851.500,00			851.500,00
Машине и опрема месних заједница	224.000,00			224.000,00
	8.378.997,00			8.378.997,00
В КАПИТАЛНИ ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ				
Зграде и грађевински објект за потребе Дома Здравља	500.000,00			500.000,00
Машине и опрема за потребе Дома Здравља	950.000,00			950.000,00
Зграде и грађевински објект за потребе Основне школе	150.000,00			150.000,00
Машине и опрема за потребе Основне школе	1.000.000,00			1.000.000,00
Машине и опрема за потребе Гимназије	239.030,00			239.030,00

На крају желимо да Вам се захвалимо што сте издвојили време за читање ове презентације буџета.

Уколико сте заинтересовани да сагледате у целини Одлуку о буџету општине Босилеград за 2020. годину, исту можете преузети на следећем линку интернет странице општине Босилеград:
http://www.bosilegrad.org/sr/Budzet_opstine.aspx