



ОПШТИНА БОСИЛЕГРАД

ГРАЂАНСКИ ВОДИЧ КРОЗ
ОДЛУКУ О БУЏЕТУ за 2022.

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 2022. годину
 - Шта се променило у односу на 2021. годину?
5. На шта се троше јавна средства?
 - Шта су расходи и издаци буџета?
 - Структура планираних расхода и издатака за 2022. годину
 - Шта се променило у односу на 2021. 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 2022. 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.)

Индиректни 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.

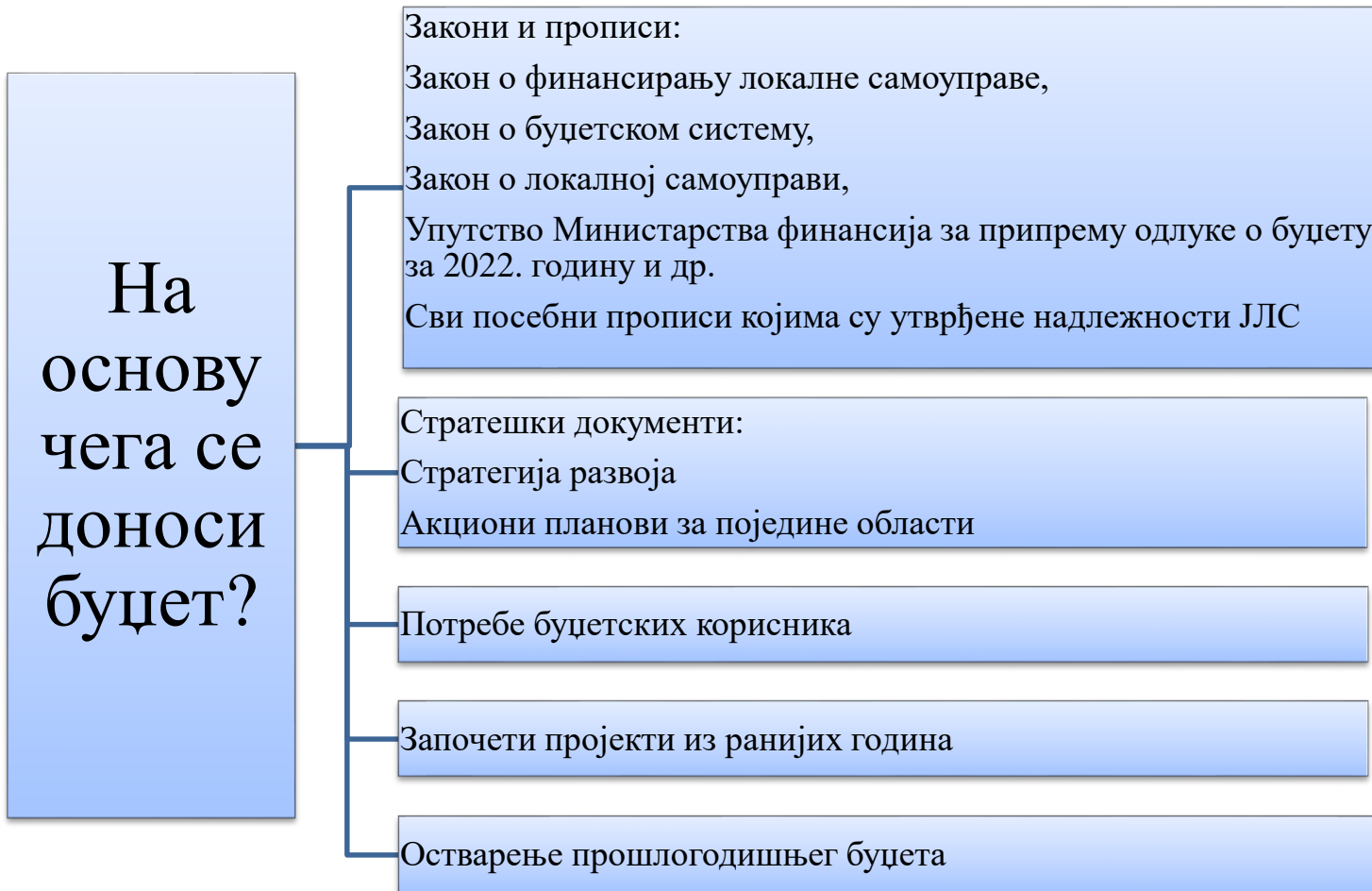
Приликом дефинисања овог, за општину Босилеград најважнијег документа, руководе се законским оквиром и прописима, стратешким приоритетима развоја и другим елементима.

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?

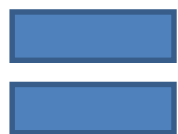


На основу чега се доноси буџет?



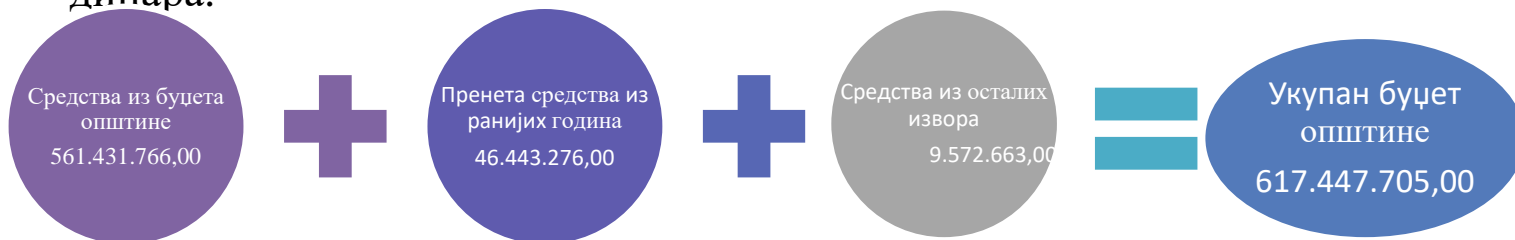
Како се пуни општинска каса?

- Укупни јавни приходи и примања општине Босилеград за 2022. годину износе



617.447.705,00 динара

- Одлуком о буџету општине Босилеград за 2022. годину планирана су средства из буџета општине у износу од 561.431.766,00 динара, пренета средства из ранијих година у износу од 46.443.276,00 динара и средства из осталих извора у износу од динара.



Шта су приходи и примања буџета?

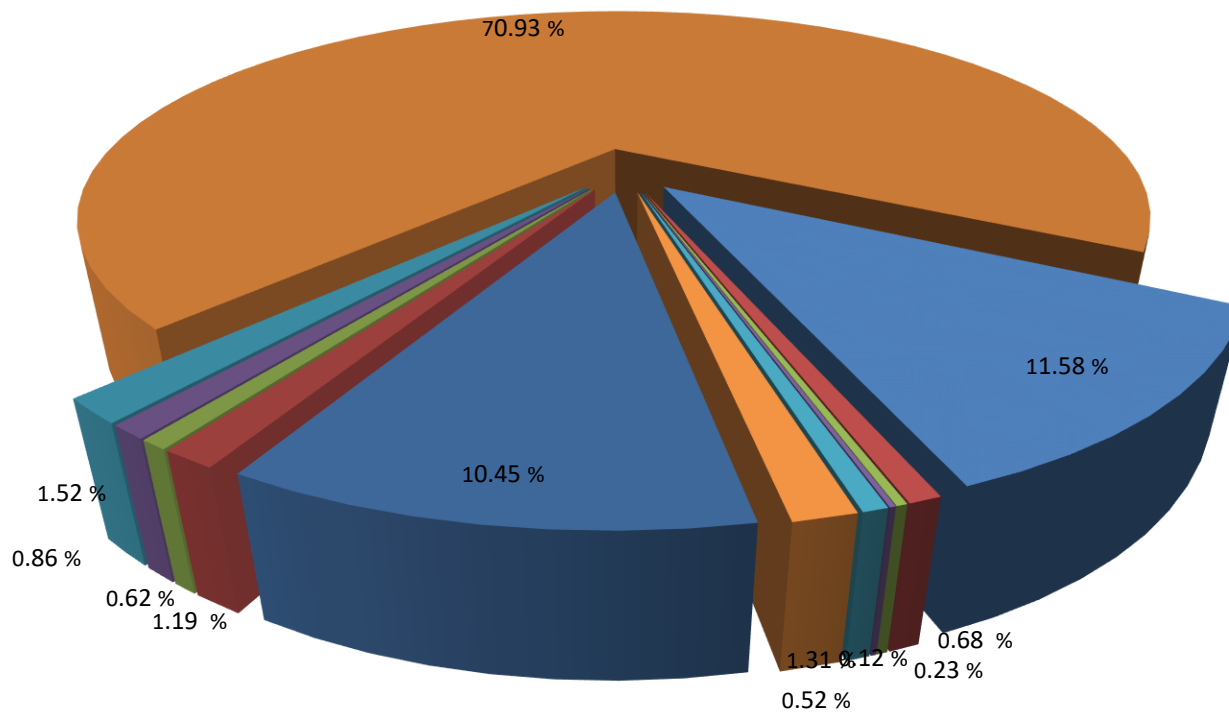
Порески приходи	<ul style="list-style-type: none">• Врста јавних прихода који се прикупљају обавезним плаћањима пореских обвезника без обавезе извршења специјалне услуге заузврат
Донације и трансфери	<ul style="list-style-type: none">• Донације се добијају од домаћих и међународних донатора и организација 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	<ul style="list-style-type: none">• 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	<ul style="list-style-type: none">• Ова примања се остварују продајом непокретности и покретних ствари у власништву општине.
Примања од задуживања и продаје финансијске имовине	<ul style="list-style-type: none">• 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	<ul style="list-style-type: none">• Представљају вишак прихода буџета општине који нису потрошени у претходној буџетској години и пренета неутрошена наменска средства

Структура планираних прихода и примања за 2022. годину



Структура планираних прихода и примања за 2022. 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 2021. годину?

- Укупни приходи и примања наше општине у 2022. години су се **повећали** у односу на последњу измену Одлуке о буџету за 2021. годину за **30.646.897,00** динара, односно за **5,22%**.
 - **Пренета неутрошена средства из претходне године** су повећана за 14.751.177,00 динара.
 - **Порез на добра и услуге** је повећан за 30.200.000,00 динара.
 - **Приходи од продаје добара и услуга** су повећани за 59.923.881,00 динара
 - **Новчане казне и прекршаји** су повећани за 190.000,00 динара
 - **Добровољни трансфери од физичких и правних лица** су повећани за 9.092,00 динара
 - **Мешовити и неодређени приходи** су повећани за 280.135,00 динара
- **Трансфери од других нивоа власти** су смањени за 74.789.796,00 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 2022. години из буџета износе:

617.447.705,00 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 буџета за 2022. годину



Структура планираних расхода и издатака буџета за 2022. годину



Шта се променило у односу на 2021. годину?

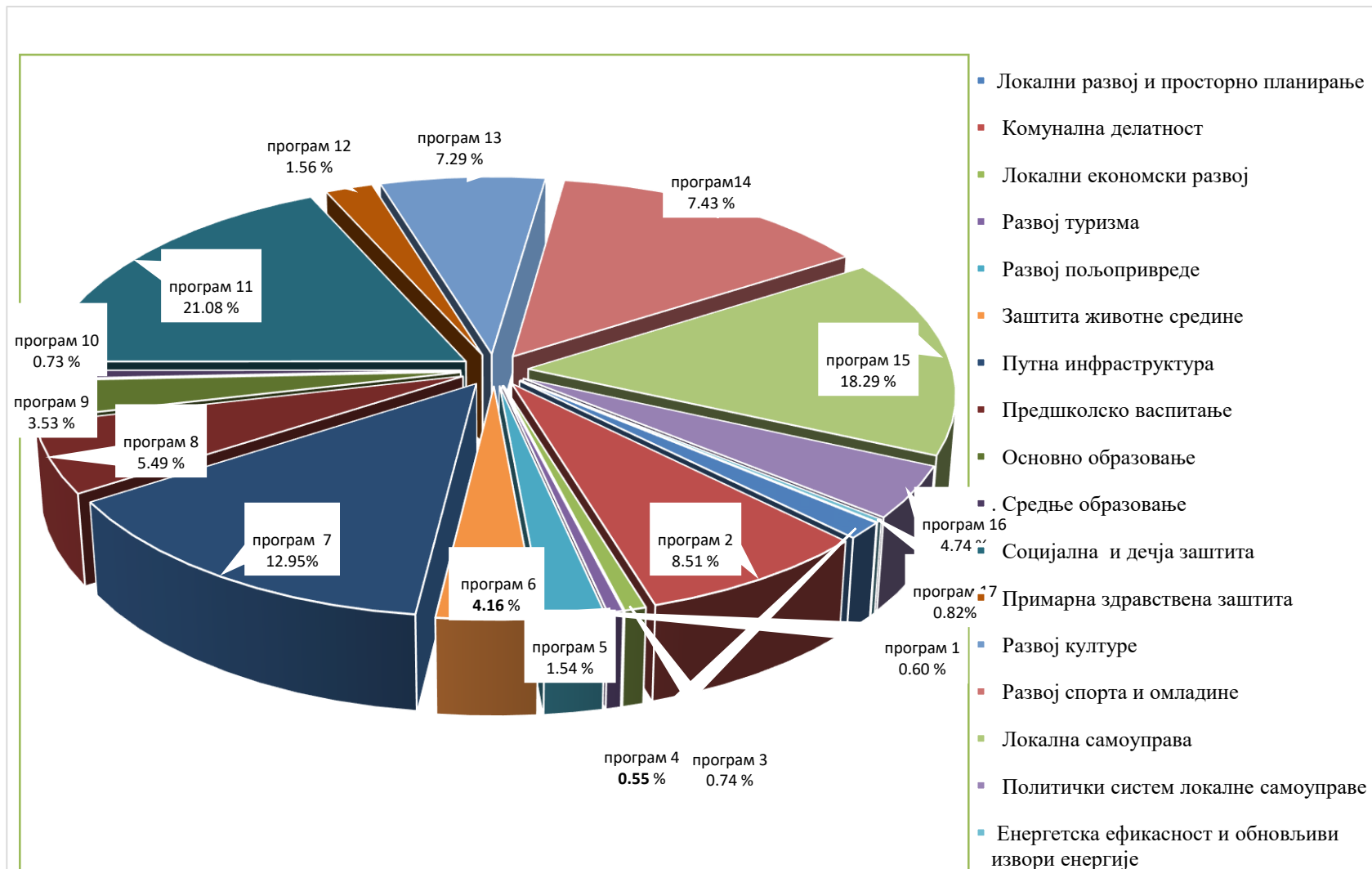
- Укупни трошкови наше општине у 2022. години су се **повећали** у односу на последњу измену Одлуке о буџету за 2021. годину за **30.646.897,00** динара, односно за **5,22 %**.
 - Расходи за запослене су повећани за **2.298.603,00** динара;
 - Расходи за коришћење роба и услуга повећани су за **7.441.042,00** динара
 - Субвенције јавним нефинан. корпорацијама су повећани су за **145.372,00** динара
 - Расходи за донације и трансфери осталим нивоима власти су повећани за **4.857.396,00** динара;
 - Расходи за социјалну заштиту из буџета су повећани за **3.447.900,00** динара;
 - Расходи за остале издатке повећани су за **1.328.640,00** динара
 - Расходи за капиталне издатке су повећани за **3.127.944,00** динара
 - Средства буџетске резерве су повећана за **8.000.000,00** динара



Расходи буџета по програмима

Назив програма	Средства из Одлуке о буџету за 2022. годину (износ у динарима)	% буџета по програму
Програм 1. Становање, урбанизам и просторно планирање	3.711.835,00	0,60
Програм 2. Комуналне делатности	52.525.232,00	8,514
Програм 3. Локални економски развој	4.553.200,00	0,74
Програм 4. Развој туризма	3.366.342,00	0,55
Програм 5. Пољопривреда и рурални развој	9.511.068,00	1,54
Програм 6. Заштита животне средине	25.715.799,00	4,16
Програм 7. Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура	79.990.143,00	12,95
Програм 8. Предшколско васпитање и образовање	33.918.408,00	5,49
Програм 9. Основно образовање и васпитање	21.800.000,00	3,53
Програм 10. Средње образовање и васпитање	4.522.830,00	0,73
Програм 11. Социјална и дечија заштита	130.136.947,00	21,08
Програм 12. Здравствена заштита	9.606.278,00	1,56
Програм 13. Развој културе и информисања	45.003.074,00	7,29
Програм 14. Развој спорта и омладине	45.877.660,00	7,43
Програм 15. Опште услуге локалне самоуправе	112.901.037,00	18,29
Програм 16. Политички систем локалне самоуправе	29.275.207,00	4,74
Програм 17. Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије	5.032.645,00	0,82
Укупни расходи по програмима	617.447.705,00	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 2022. годину (износ у динарима)	% буџета по кориснику
1.	ДБК Скупштина општине	11.971.360,00	1,94
2.	ДБК Председник општине	5.197.372,00	0,84
3.	ДБК Општинско веће	22.216.475,00	3,59
4.	ДБК Општинско јавно правобранилаштво	0	0
5.	ДБК Општинска управа (пројекти и остали типови буџетских корисника у оквиру раздела оу)	501.880.232,00	81,29
6.	- ИБК Месне заједнице	915.000,00	0,15
7.	- ИБК Центар за културу Босилеград	29.240.156,00	4,74
8.	- ИБК Народна Библиотека Христо Ботев	12.589.360,00	2,04
9.	- ИБК Предшколска установа Дечја Радост	33.418.408,00	5,41
10.	- ИБК Туристичка организација	19.342,00	0,0
	УКУПНО:	617.447.705	100,00

опис	2022	2023	2024	Укупна вредност пројеката
А КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ				0,00
„Реконструкција фасаде, уградња система за вентилацију са рекуперацијом и замена постојећих светиљки ЛЕД светиљкама на згради општине Босилеград“	431.066,00	6.732.319,00		7.163.385,00
Унапређење енергетске ефикасности зграде Гимназије Босилеград	10.000,00	370.000,00		380.000,00
Израда пројектне документације за пројекат Реконструкција, санација и адаптација са енергетском ефикасношћу зграде ОШ „Георги Димитров“ у селу Рајчиловци	522.000,00			522.000,00
Израда пројеката мала фотонапонска соларна електрана на крову производног објекта сушаре Босилеград	10.000,00	30.000,00		40.000,00
Набавка, замена, реконструкција и санација котларнице за грајење у 2022 на територији општине Босилеград - Замена инсталације и набавка радијатора	1.059.579,00			1.059.579,00
Пројекат енергетска санација стамбених зграда, породичних кућа и станова на територији општине Босилеград	1.000.000,00			1.000.000,00
Уградња соларних панела и пратеће инсталације за производњу електричне енергије за сопствене потребе, израда неопходне техничке документације односно за финансирање програма енергетске санације стамбених зграда, породичних кућа и станова на територији општине Босилеград (1.000.000извор 07и 1.000.000 извор 13)	2.000.000,00			2.000.000,00
Израда акта о процени ризика и заштита лица, имовине и пословања за зграде општине Босилеград и фабрике Кобос и Чарапаре	50.000,00	200.000,00		250.000,00
Завршетак изградње спортско-школске хале у Босилеграду (Пројекат незавршених радова...)	3.614.660,00			3.614.660,00
Завршетак изградње спортско-школске хале у Босилеграду (Пројекат незавршених радова- прикључак на електро,водоводну,канализациону и телекомуникациону мрежу)	700.000,00			700.000,00
Изградња градског базена у оквиру аква парка	10.000,00	59.250.634,00	11.000.000,00	70.260.634,00
Изградња авантура парка	10.000,00	190.000,00	3.800.000,00	4.000.000,00
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-	1.020.000,00	1.037.368,00		2.057.368,00
Капитално одржавање културно историјских споменика на територији општине	200.000,00			200.000,00
Пројекат набавка опреме за Дом Здравља у Босилеграду-	307.000,00			307.000,00
Пројекат"Повећање толеранције,отклањања предрасуда и развоја комуникација и дијалога са мигрантима"-изградња дејег игралишта извор 13	330.000,00			330.000,00
Изградња капацитета социјалног становања са мерама инклузије за грађане Босилеграда из осетљивих група	50.000,00			50.000,00
Пројекат унапређење информисаности пружоца услуга и јавности о потребама и проблемима миграната, унапређење информисаности миграната о њиховим правима , начина њиховог остваривања и заштите као и видовима доступне помоћи	240.000,00			240.000,00
"Пренамена зграде бивше Ветеринарске станице у објекат социјалне заштите за смештај старијих, изнемоглих, социјално, породичном, сексуалном и другим терором угрожених лица у Босилеграду"	100.000,00	8.500.000,00		8.600.000,00
Реализација пројекта санација објекта, реконструкција и доградња вртића " Деца Радост" Босилеград	500.000,00			500.000,00
„Изградња улице изнад стадиона са западне стране од улице Душанове до улице Кеја Драговиштица према Рајчиловци“ у дужини од 350м период реализације 2022-2023	10.000,00	9.790.000,00		9.800.000,00
„Изградња улице изнад стадиона са западне стране од улице Душанове до улице Кеја Драговиштица према Рајчиловци“ у дужини од 350м период реализације 2022-2023	10.000,00	190.000,00		200.000,00
„Изградња улице од улице Радничке до улице 22.децембар“ у дужини од 125м период реализације 2020-2023	10.000,00	9.050.000,00		9.060.000,00
„Изградња улице од улице Радничке до улице 22.децембар“ у дужини од 100м период реализације 2022-2023	300.000,00	820.000,00		1.120.000,00
Модернизација улица у оквиру индустријске зоне Босилеград Средпољска и Изворштица у дужини од 2521м период реализације 2020-2024	10.000,00	20.284.000,00	15.000.000,00	35.294.000,00
„Изградња улицеВоденичарска у с. Рајчиловци“ у дужини од 1400м	10.000,00	190.000,00		200.000,00
„Изградња улицеВоденичарска у с. Рајчиловци“ у дужини од 1400м период реализације 2020-2023	10.000,00	12.590.000,00		12.600.000,00
Пројекат "Семафоризација раскрснице улицаС Петкова- М Тита и Радничке у Босилеграду"	10.000,00	6.831.000,00		6.841.000,00

Пројекат "Изградња улице од улице Лештава до улице Грински пут"	10.000,00	7.990.000,00	7.500.000,00	15.500.000,00
Пројекат "Изградња улице од улице Лештава до улице Грински пут"	50.000,00	200.000,00		250.000,00
Пројекат " Куповина минибусева за потребе превоза сеоског становништва на територији РС"	7.000.000,00			7.000.000,00
Изrada фекалне канализације насеља Магурка и Изворштица и насеља Добри Дол (По програму ЈП Услуга)	1.680.000,00			1.680.000,00
Изrada фекалне канализације насеља Радичевци (По програму ЈП Услуга)	762.933,00			762.933,00
Изrada атмосферске канализације-одводњавање насеља Магурка (По програму ЈП Услуга)	693.600,00			693.600,00
Изградња атмосферске канализације и реконструкција фекалне канализације у централном делу насеља Босилеград	4.800.000,00	15.750.000,00	57.882.575,00	78.432.575,00
Изградња колектора фекалне канализације	30.000,00	12.300.000,00	21.166.668,00	33.496.668,00
Изградња ЗОО објекта I фаза	1.000,00	199.000,00		200.000,00
Изградња ЗОО објекта I фаза	10.000,00	790.000,00		800.000,00
Изградња сточне пијаце I фаза	1.000,00	199.000,00		200.000,00
Изградња сточне пијаце I фаза	10.000,00	790.000,00		800.000,00
Реконструкција и надоградња објекта за развој туризма "Градиште"плаћање ПДВ-а , надзора , координатора и прикључење на електро,водоводну,канализациону ителекомуникациону мрежу	1.700.000,00			1.700.000,00
Пројекат "Туризам без трага" Општина Босилеград ЦЕПРОСАРД и општина Сопиште Србија-Северна Македонија	1.000,00			
Изградња Ски центар "Рамни дел"	1.000,00	59.000,00		60.000,00
Изградња Ски центар "Рамни дел"	45.000,00			45.000,00
Наставак пројекта за водоснабдевање Босилеграда Рода -Завршетак изградње система за водоснабдевање Босилеграда са приградским насељима са изворишта воде "Рода"	200.000,00			200.000,00
Изrada система за наводњавање и одводњавање--	100.000,00			100.000,00
Пројекат Изrada водовода за МЗ Милевци , МЗ Ресен насеља Мутавцинци и насеља Воденици са караулом на месту звано Воденици (По програму ЈП Услуга)	3.840.000,00	1.400.000,00		5.240.000,00
Пројекат "Улична расвета"	1.000,00			1.000,00
Замена постојећих светилки уличног осветљења ЛЕД светилкама (13)	5.062.813,00			5.062.813,00
Пројекат " Водоснабдевање насеља Добри Дол- део система водоснабдевања Рода"	45.000,00			45.000,00
Реализација пројекта" Проширење градске мреже ради водоснабдевања централног дела насеља Млекоинци уз државни пут"	17.179.136,00			17.179.136,00
За чистији и здравији Босилеград кроз набавку ауточистилице	4.572.000,00			4.572.000,00
Пројекат "Набавка машине за бушење бунара са прикључним додацима"	4.856.000,00			4.856.000,00
Проширење градског гробља	282.000,00			282.000,00
Изrada планске и техничке документације (По програму ЈП за ГЗиП)	200.000,00			200.000,00
Пројекат изrada плана генералне регулације Босилеграда-изrada извештаја о стратешкој процени утицаја на ж. Средину ПГР-а (извор 13)	334.460,00			334.460,00
Пројекат изrada просторног плана општине Босилеград -236000 извор 13,	256.000,00			256.000,00
Пројекти за развој општине који у моменту доношења одлуке нису могли бити планирани	500.000,00			500.000,00
Изградња (суфинансирање) стамбено - пословног објекта на ул. М Тита	677.375,00	677.375,00	677.375,00	2.032.125,00
Пројекат изrada друге измене плана генералне регулације Босилеграда	794.000,00			794.000,00
Изrada пројектне документације за АБ мост код бензинске пумпе у Босилеграду	10.000,00	650.000,00	1.340.000,00	2.000.000,00
Обележавање објеката кућним бројевима	10.000,00			10.000,00
"Изrada пројектне документације за изградњу моста Изворштица - с.Рајчиловци (код цркве) са приступним саобраћајницама	10.000,00	600.000,00	390.000,00	1.000.000,00
"Изrada пројектне документације за изградњу моста преко Лисинског језера - део коридора Босилеград - Сурдулица - Владичин Хан према Просторном плану РС"	10.000,00	1.450.000,00	1.990.000,00	3.450.000,00
Мапирање територије Босилеграда - путева и историјско -туристичких знаменитости	10.000,00	390.000,00		400.000,00
УКУПНО	69.793.942,00	228.432.696,00	120.746.618,00	418.972.256,00

ОСТАЛИ КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ

Зграде и грађевински објекти-саобраћајна сигнализација	465.000,00			465.000,00
опрема за техничко опремање ЈСП по плану за унапређење безбедности саобраћаја				
	465.000,00			465.000,00
Пројектна документација-акциони план	400.000,00			400.000,00
Култивисана имовина	300.000,00			300.000,00
Зграде и грађ објеката	50.000,00			50.000,00
Машине и опрема	2.300.000,00			2.300.000,00
Нематеријална имовина ОУ	100.000,00			100.000,00
Набавка опреме за потребе општине у хитним случајевима и ванредним ситуацијама	200.000,00			200.000,00
Машине и опрема канцеларије за младе	20.000,00			20.000,00
Машине и опрема ПУ	590.000,00			590.000,00
Зграде и грађевински објекти ПУ	100.000,00			100.000,00
Машине и опрема ЦК	693.000,00			693.000,00
Нематеријална имовина ЦК	50.000,00			50.000,00
Зграде и грађевински објекти ЦК	642.942,00			642.942,00
Машине и опрема ЦК	153.000,00			153.000,00
Зграде и грађевински НБ	220.000,00			220.000,00
Машине и опрема НБ	495.000,00			495.000,00
Набавка књига и опремеНБ	175.000,00			175.000,00
Машине и опрема МЗ	100.000,00			100.000,00
УКУПНО	7.518.942,00			
В КАПИТАЛНИ ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ				0,00
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 2022. годину, исту можете преузети на следећем линку интернет странице општине Босилеград www.bosilegrad.org:

