



ГРАД КРАГУЈЕВАЦ

ГРАЂАНСКИ БУЏЕТ

*Водич за грађане кроз буџет
града Крагујевца за 2018. годину*

ГРАЂАНСКИ БУЏЕТ

ВОДИЧ ЗА ГРАЂАНЕ КРОЗ БУЏЕТ ГРАДА КРАГУЈЕВЦА ЗА 2018. ГОДИНУ

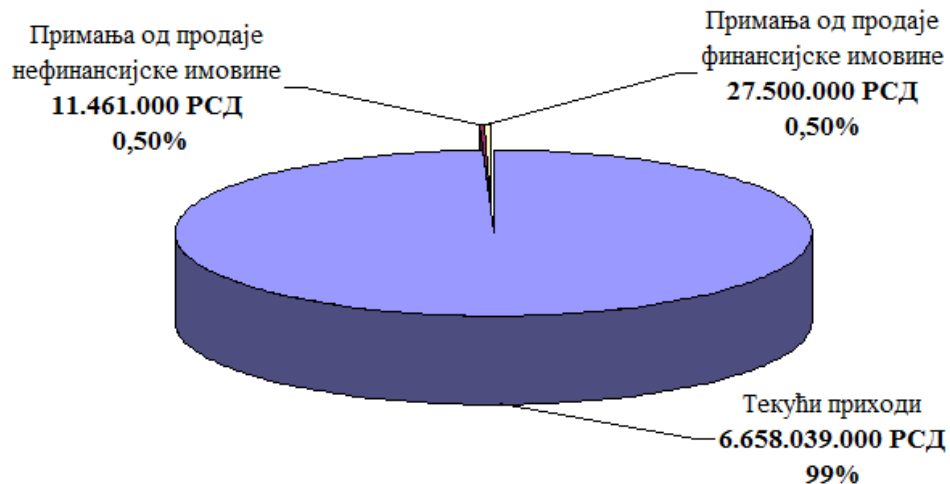
Одлука о буџету је акт којим се процењују приходи и примања, те утврђују расходи и издаци за једну буџетску годину, а доноси га Скупштина Града.

Одлука о буџету града Крагујевца за 2018. годину усвојена је од стране Скупштине града Крагујевца на седници одржаној дана 20.12.2017. године, на основу члана 43. став 1. Закона о буџетском систему («Службени гласник РС» број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 –испр., 108/2013, 142/2014 68/2015-др.закони и 103/2015 и 99/2016), члана 32. тачка 2. Закона о локалној самоуправи («Службени гласник РС», број 129/2007, 83/2014 и 101/2016 – др. закон) и члана 22. тачка 2. Статута града Крагујевца («Службени лист града Крагујевца», број 25/2015-пречишћен текст).

Одлуком о буџету града Крагујевца за 2018. годину приходи и примања планирани су износу од 6.697.000.000 РСД, а расходи и издаци планирани су износу од 6.697.000.000 РСД.

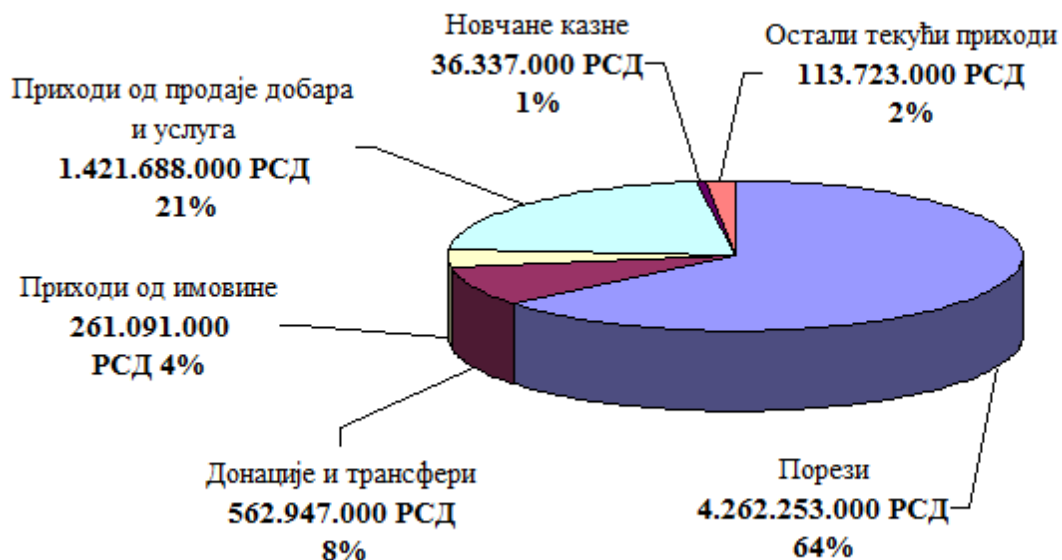
Јавни приходи су сви приходи остварени обавезним плаћањима пореских обвезника, правних и физичких лица, која користе одређено јавно добро или јавну услугу, као и сви други приходи који остварују корисници буџетских средстава. Општи приходи буџета су приходи којима се финансира јавна потрошња, за разлику од наменских прихода, чије је коришћење и намена утврђена уговором о донацији или кредиту.

Структура прихода и примања (6.697.000.000 РСД):



Текући приходи планирани су у износу од 6.658.039.000 РСД и чине 99% укупно планираних прихода и примања.

Структура текућих прихода (6.658.039.000 РСД):



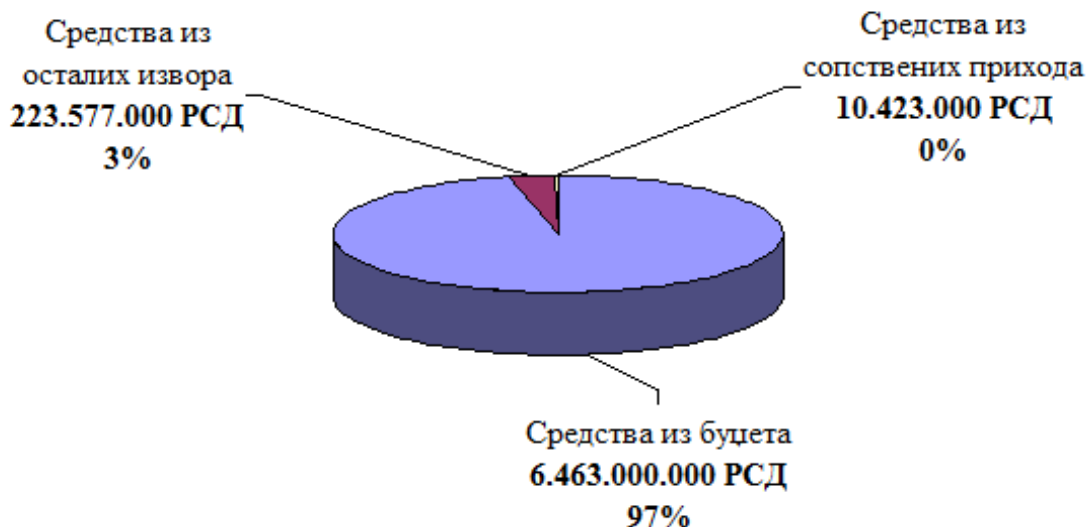
У структури текућих прихода, највеће учешће имају порески приходи који износе 64% укупно планираних текућих прихода за 2018. годину. Порески приходи су врста јавних прихода које локална самоуправа прикупља обавезним плаћањима пореских обвезника без обавезе извршења специјалне услуге заузврат. У укупно планираним пореским приходима, највеће учешће имају Порез на доходак, Добит и капиталне трансакције, затим Порези на имовину и остали порези.

Непорески приходи, са друге стране, су врста јавних прихода који се наплаћују правним или физичким лицима за коришћење јавних добара (накнаде), пружање одређене јавне услуге (таксе), због кршења уговорних или законских одредби (пенали и казне), као и приходи који се остваре употребом јавних средстава. У укупно планираним непореским приходима, највеће учешће имају Приходи од продаје добара и услуга, затим Приходи од имовине, Новчане казне и одузета имовинска корист и остали текући приходи.

Трансферна средства су средства која се из буџета Републике Србије, односно буџета локалне власти преносе буџету на другом нивоу власти или буџету на истом нивоу власти. Редовни годишњи трансфер који град Крагујевац добија од Републике износи 426.320.000 РСД. Поред редовног трансфера који има ненаменски карактер, постоје и наменски и капитални трансфери.

Донација је наменски бесповратни приход, који се остварује на основу писаног уговора између даваоца и примаоца донације.

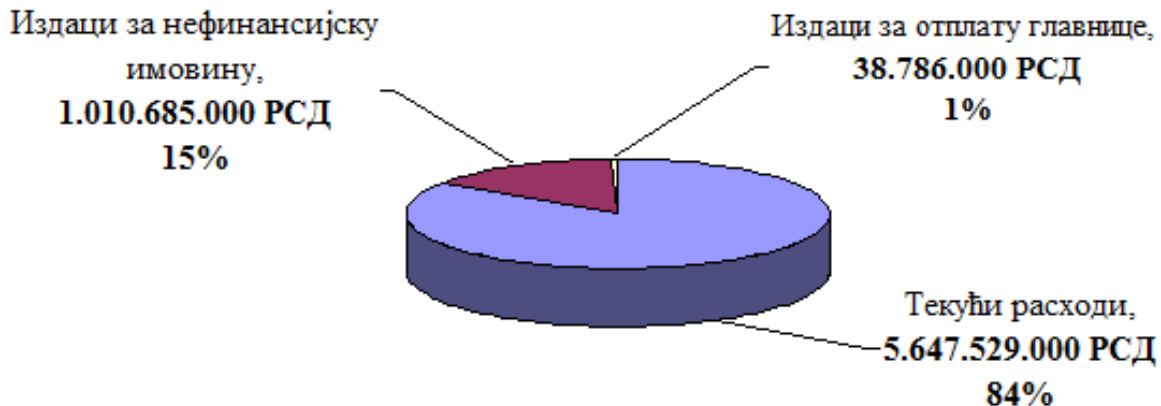
У погледу извора финансирања, приходи и примања имају следећу структуру:



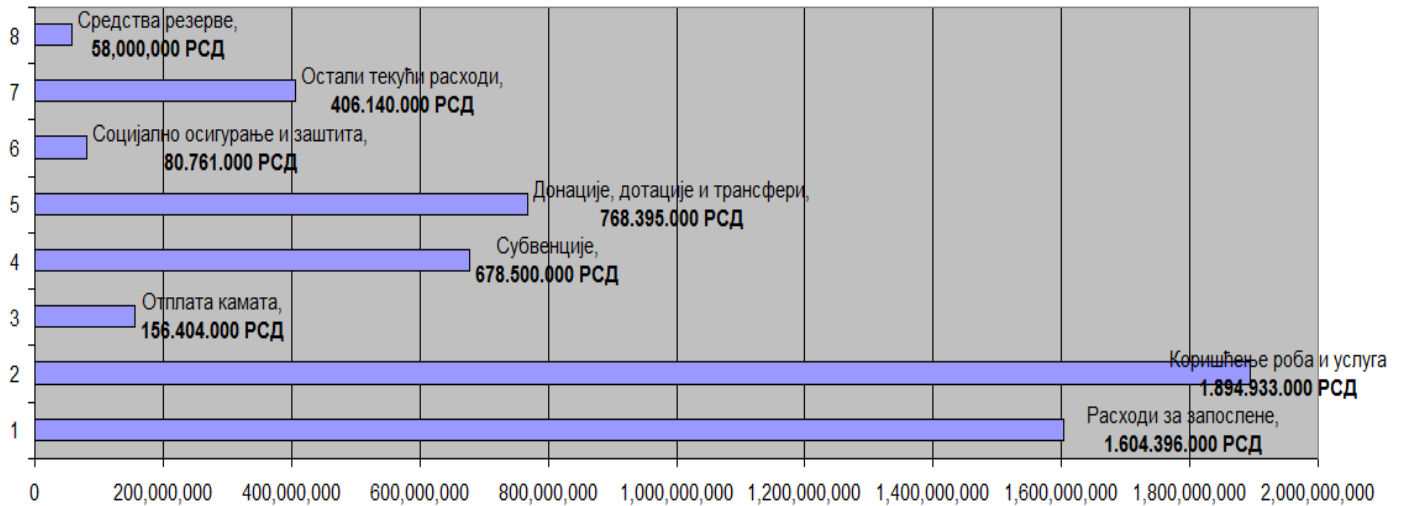
Средства из буџета чине најзначајнији извор финансирања са учешћем од 97% у укупно планираним приходима и примањима. Средства из осталих извора обухватају више извора финансирања: трансфере од других нивоа власти, добровољне трансфере од физичких и правних лица, донације од иностраних земаља и међународних организација, примања од задуживања, као и износ неутрошених пренетих средстава из ранијих година. Средства из сопствених извора се односе на сопствене приходе индиректних корисника буџета.

Укупни расходи и издаци за 2018. годину планирани су у износу од 6.697.000.000 РСД. Чине их: текући расходи, издаци за нефинансијску имовину и издаци за отплату главнице.

Структура расхода и издатака (6.697.000.000 РСД):



Структура текућих расхода (5.647.529.000 РСД):



Расходи за запослене представљају све трошкове за запослене, како у Градској управи, тако и код буџетских корисника (индиректни корисници буџета Града). Коришћење роба и услуга обухвата сталне трошкове (највећи део се односи на комуналне трошкове), путне трошкове, услуге по уговору, специјализоване услуге, трошкове материјала и текуће поправке и одржавање. Дотације и трансфери су трошкови које Град има за исплату дотација и трансфера осталим нивоима власти. Остали расходи обухватају дотације невладиним организацијама, порезе, таксе, новчане казне и пенале. Отплата камате и пратећи трошкови задуживања обухвата трошкове отплате камата за узете кредите. Субвенције из буџета су новац који локална самоуправа обезбеђује како би помогла предузећима, физичким лицима, или одређеним секторима економије (нпр. пољопривреди). Субвенције се дају у виду новца за подстицање запошљавања, развој, текуће пројекте од значаја за Град итд. Социјална заштита обухвата све трошкове исплате социјалне помоћи за различите категорије становништва. Буџетска резерва представља новац који се користи за непланиране сврхе и у сврхе за које се у току године покаже да су неопходна новчана средства.

Издаци за нефинансијску имовину у највећој мери се односе на улагање у основна средства (849.865.000 РСД), затим на куповину земљишта (160.000.000 РСД) и издатке за залихе (820.000 РСД).

Издаци за отплату главнице се односе на трошкове отплате главнице узетих кредита од домаћих кредитора, као и од Европске банке за обнову и развој.

Град Крагујевац преко својих органа обавља послове од непосредног интереса за грађане, везане за развој комуналних делатности, уређење и коришћење грађевинског земљишта и пословног простора, управљање, коришћење и одржавање локалних путева и улица, развој градског и приградског саобраћаја, задовољавање грађана у области образовања, здравствене и социјалне заштите, друштвене бриге о деци, културе, спорта, заштите и унапређења животне средине и друге активности у области економског и друштвеног живота.

Функционисање локалне самоуправе града Крагујевца и извршавање свих прописаних надлежности врши се преко директних и индиректних корисника буџетских средстава.

Директни корисници буџетских средстава су органи и службе локалне власти. У локалној самоуправи града Крагујевца постоји 18 директних корисника, и то су:

- Скупштина Града
- Градоначелник и помоћници Градоначелника
- Градско веће

- Заштитник грађана
- Градско јавно правобранилаштво
- Градска управа за финансије
- Градска пореска управа
- Градска управа за комуналне и инспекцијске послове
- Градска управа за имовину
- Градска управа за инвестиције
- Градска управа за просторно планирање, урбанизам, изградњу и заштиту животне средине
- Градска управа за привреду
- Градска управа за ванпривредне делатности
- Градска управа за здравство и социјалну заштиту
- Градска управа за опште и заједничке послове
- Градска управа за јавне набавке
- Градска управа за управљање пројектима, одрживи и равномерни развој
- Градска управа за послове Градоначелника и градског већа.

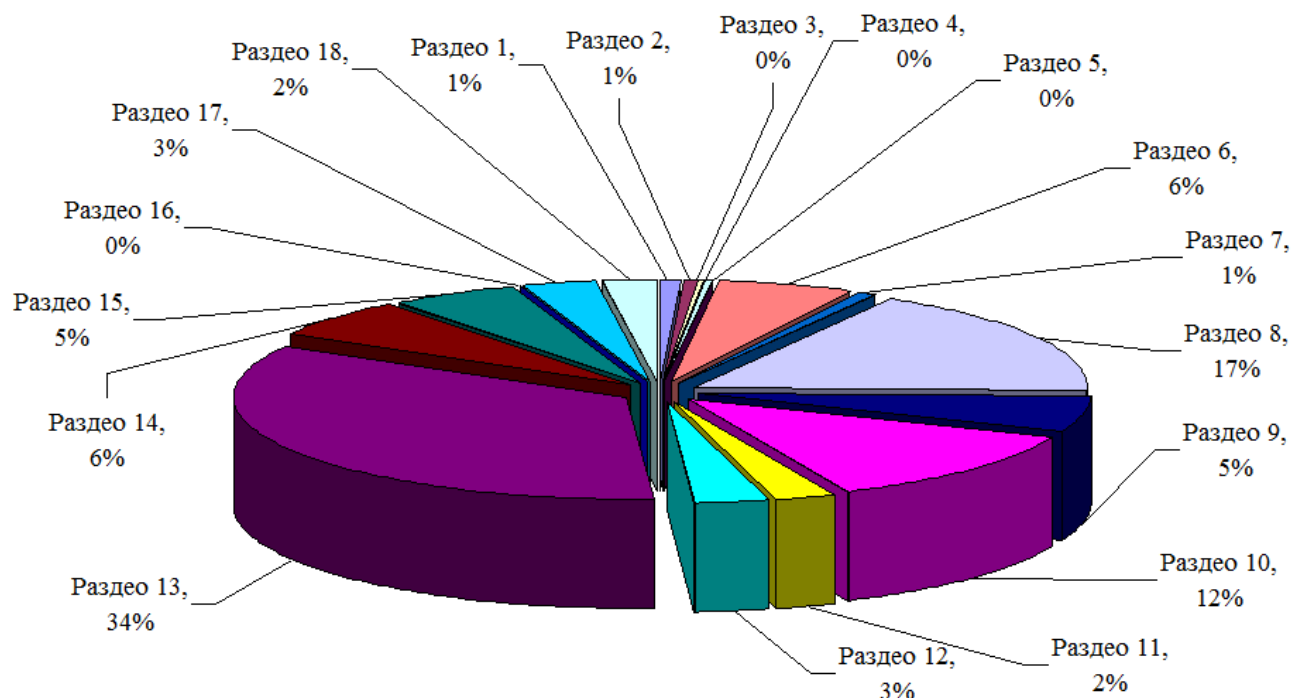
Поједини директни корисници имају своје индиректне кориснике. Индиректни корисници средстава су установе основане од стране локалне власти, над којима оснивач – Град, преко директних корисника буџетских средстава, врши законом утврђена права у погледу управљања и финансирања. Индиректни корисници буџета Града су:

- Градска туристичка организација Крагујевац
- Предшколска установа „Нада Наумовић“
- Предшколска установа „Ђурђевдан“
- Установа за спорт и физичку културу „Парк“ Крагујевац
- Установа „Спортско-рекреативни центар Младост“ Крагујевац
- Центар за стручно усавршавање запослених у образовању
- Центар за развој услуга социјалне заштите „Кнегиња Љубица“
- 78 месних заједница и месних канцеларија
- Установе културе:
 - Музички центар
 - Књажевско-српски театар
 - Центар за неговање традиционалне културе „Абрашевић“
 - Спомен парк „21. октобар“
 - Народни музеј Крагујевац
 - Народна библиотека „Вук Караџић“
 - Историјски архив Шумадије
 - Завод за заштиту споменика културе
 - Позориште за децу Крагујевац
 - Дом омладине Крагујевац
 - Установа „Кораци“

Одлуком о буџету града Крагујевца за 2018. годину планирани расходи и издаци распоређују се по корисницима буџетских средстава на следећи начин:

ДИРЕКТНИ КОРИСНИЦИ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА		План за 2018. годину
Раздео 1	Скупштина Града	60.147.000
Раздео 2	Градоначелник и помоћници Градоначелника	34.129.000
Раздео 3	Градско веће	18.620.000
Раздео 4	Заштитник грађана	10.779.000
Раздео 5	Градско јавно правобранилаштво	13.531.000
Раздео 6	Градска управа за финансије	371.486.000
Раздео 7	Градска пореска управа	52.790.000
Раздео 8	Градска управа за комуналне и инспекцијске послове	1.155.042.000
Раздео 9	Градска управа за имовину	359.970.000
Раздео 10	Градска управа за инвестиције	828.941.000
Раздео 11	Градска управа за просторно планирање, урбанизам, изградњу и заштиту животне средине	158.820.000
Раздео 12	Градска управа за привреду	207.254.000
Раздео 13	Градска управа за ванпривредне делатности	2.302.421.000
Раздео 14	Градска управа за здравство и социјалну заштиту	409.604.000
Раздео 15	Градска управа за опште и заједничке послове	353.078.000
Раздео 16	Градска управа за јавне набавке	14.763.000
Раздео 17	Градска управа за управљање пројектима, одрживи и равномерни развој	200.115.000
Раздео 18	Градска управа за послове Градоначелника и градског већа	145.510.000
УКУПНО:		6.697.000.000

У наставку је дат графички приказ наведених података, као и релативно учешће појединачних раздела (директних корисника) у укупном плану за 2018. годину:



Од 2016. године, уместо линеарног планирања буџета, уведен је програмски буџет као начин планирања средстава. На тај начин омогућено је јасније и транспарентније праћење извршења планских категорија за одређену буџетску годину. Програм је скуп мера које корисници буџетских средстава спроводе у складу са својим кључним надлежностима и утврђеним средњорочним циљевима. Састоји се од независних, али тесно повезаних компонената – програмских активности и/или пројеката. Утврђује се и спроводи од стране једног или више корисника буџетских средстава и није временски ограничен. Програмска активност је текућа и континуирана делатност корисника буџетских средстава, која није временски ограничена. Спровођењем програмске активности постижу се циљеви који доприносе достизању циљева програма. Утврђују се на основу уже дефинисаних надлежности корисника буџетских средстава и мора бити део програма. Пројекат је временски ограничен пословни подухват корисника буџетских средстава, чијим спровођењем се постижу циљеви пројекта, односно програма.

Структура буџета по програмима:

ПРОГРАМИ		План за 2018. годину
Програм 1	Становање, урбанизам и просторно планирање	86.800.000
Програм 2	Комуналне делатности	540.538.000
Програм 3	Локални и економски развој	204.698.000
Програм 4	Развој туризма	33.304.000
Програм 5	Пољопривреда и рурални развој	24.350.000
Програм 6	Заштита животне средине	64.850.000
Програм 7	Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура	647.100.000
Програм 8	Предшколско васпитање и образовање	954.367.770
Програм 9	Основно образовање и васпитање	519.500.000
Програм 10	Средње образовање и васпитање	203.000.000
Програм 11	Социјална и дечија заштита	277.145.000
Програм 12	Здравствена заштита	81.003.000
Програм 13	Развој културе и информисања	599.384.230
Програм 14	Развој спорта и омладине	301.977.000
Програм 15	Опште услуге локалне самоуправе	2.064.165.000
Програм 16	Политички систем локалне самоуправе	60.147.000
Програм 17	Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије	34.671.000
УКУПНО:		6.697.000.000

Графички приказ и процентуално учешће планова по програмима:

