**И З В Е Ш Т А Ј**

**О ИЗВРШЕЊУ ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ**

**у периоду јануар – септембар 2017. године**

**Љубовија 16.10.2017. године**

**1**

1. **ПРАВНИ ОСНОВ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ДОСТАВЉАЊЕ ИЗВЕШТАЈА О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА**

Правни основ за састваљање извештаја о извршењу Одлуке о буџету општине Љубовија за 2017. године у периоду јануар – септембар 2017. године, је садржан у члану 76. Закона о буџетском систему ( „ Службени гласник РС“, број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012 , 63/2013 ,142/14, 68/15 , 103/15 и 99/2016) и члана 8. Уредбе о буџетском рачуноводству ( “ Република Србија РС“, број 125/03 и 12/06).

Чланом 76. Закона о буџетском систему дефинисано је да орган управе надлежан за финансије обавезан да редовно прети извршење буџета и најмање два пута годишње информише извршни орган власти, а обавезно у року од петнаест дана по истеку шестомесечног, односно деветомесечног периода.

* 1. ***Акти на којима се засновано извршавање буџета и састављање извештаја о извршењу***

* + 1. Одлука о буџету општине Љубовија за 2017. годину
    2. Закон о буџетском систему ( „ Службени гласник РС“, број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012 , 63/2013142/14, 68/15 ,103/15 и 99/16)
    3. Закон о буџету Републике Србије за 2017. годину
    4. Закон о јавном дугу
    5. Уредба о буџетском рачуноводству
    6. Правилник о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем
    7. Правилник о условима и начину вођења рачуна за уплату јавних прихода и распоред средстава са тих рачуна

2

***ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА***

***Приходи и примања буџета општине Љубовија у периоду од 01.01.2017. до 30.09. 20176.године:***

**Укупни текући приходи и примања** буџета општине Љубовија за период 01.01.2017. године до 30.09.2017. године остварени су у износу од 323.144.065,14 динара што чини 62,29% од планираних прихода. Остварени појединачни буџетски приходи за период од 01.01.2017.-30.09.2017. године износе:

**-711-Порез на доходак** , **добит и капиталне добитке** – остварен је у укупном износу од 92.928.717,16 динара, односно 65.81% у односу на планиран приход.

**-713-Порез на имовину**-остварен је у укупном износу од 19.405.905,54 динара, односно 52,17 % у односу на планиран приход.

**-714-Порез на добра и услуге** – остварен је у укупном износу од 6.269.587,84 динара односно 47,50% у односу на планиран приход.

**-716-Други порези** – Комунална такса за истицање фирми укупно остварен приход у износу од 4.841.332,22 динара односно 80.69% у односу на планиран приход.

**-732 - Донације** - остварен приход у износу од 15.951.039,81 динара, односно 99.68% у односу на планиран приход.

**-733-Трансфери од других нивоа власти -** Укупно остварен приход износи 146.219.850,00 динара односно 75.06% у односу на планиране и односи се на редован трансфер општини за првих девет месеци.

**733- Наменски трансфери** за првих девет месеци остварени су у изосу од 11.130.943,40 динара . Средства се односе финансирање социјалне заштите на територији општине Љубовија по уговору са Министарством за рад, запошљавање ,борачка и социјална питања ; Средства за набавку грађевинског материјала за избегла и расељена лица по Уговору са Комесаријатом за избегла и расељена лица и средства за суфинансирање трошкова манифестације Дани дринске регате по Уговору са Министарством трговине, туризма и телекомуникација и средства од припремног предшколског програма.

**-741-Приходи од имовине** – укупно остварен приход 18.927.246,38 динара односно 67.84% у односу на планиран приход.

**-742-Приходи од продаје добара и услуга** – укупно остварен приход у износу од 4.960.659,19динара односно 14,41% у односу на планиран приход.

**-743-Приходи од новчаних казни за прекршаје** остварен је у укупном износу од 1423.089,11 динара односно 61.87% у односу на планирани приход.

29

**744- Добровољни трансфери од физичких и правних лица** - укупно остварени у износу од 507.350,00 динара односно 12,40% у односу на план. Средства су остварена по основу учешћа пољопривредних произвођача у набавци садница шљива.

**-745- Мешовити неодређени приходи** остварени у укупном износу од 578.344,49 динара односно 48,20% у односу на планиран приход.

***РАСХОДИ***

Укупно извршење буџетских средстава у периоду од 01.01.2017. године до 30.06.2017. године износи 237.743.325,82 динара, односно 40.07% планираног буџета. Средства су утрошена по планираним позицијама које су донете Одлуком o буџету општине Љубовија, и то :

* **Раздео 1 – Скупштина општине**

Укупно утрошена средства у оквиру раздела износе 3.233.628,07 динара. Средства су утрошена за следеће намене:

- Плата и социјални доприноси Секретара скупштине 884.618,81 динара;

- накнаде за рад Председника скупштине и заменика председника скупштине 1,006.344,11

динара ,

- накнаде за рад одборника 560.189,22 динара

- накнаде за рад комисија 251.102,93 динара ( комисије за избор и именовање

; Административно мандатна комисија и Изборна комисија )

- трошкови репрезентације 377.838,00 динара

- дотације политичким партијама 153.535,00 динара

* **Раздео 2 – Председник општине**

Укупно утрошена средства у оквиру раздела износе 10.259.111,62 динара. Средства су утрошена за следеће намене:

- трошкови плата и социјалних доприноса за Председника општине, заменика

председника општине и интерног ревизора 2.843.923,86 динара

- Дневнице за службено путовање 8.154,64 динара

- накнаде члановима општинског Већа 382.414,13 динара ,

- репрезентација 1.541.559,18 динара ,

- остале опште услуге - израда конкурсне документације за пројекат унапређење

енергетске ефикасности зграде општине и трошкови аутобуског превоза 653.000,00 динара

- трошкови чланарина и котизација за семинаре и алат и инвентар 43.179,20 динара

- чланарина Регионалној развојној агенцији 1.200.000,00 динара

- исплата накнада по ПЗФ-у и накнаде штете 1.561.691,00 динара

- Израда студије чујности 156.000

- накнаде штете од паса луталица 1.607.460,00 динара

- Израда прелаза на Џигића јазу 166.774,00 динара

- Поправка возила за потребе сектора за ванредне ситуације 25.000 динара

30

* **Раздео 3- Правобранилаштво општине Љубовија**

Укупно утрошена средства у оквиру овог раздела износе 1.168.225,62 динара и то за трошкове плате и социјалних доприноса набавке стручне литературе и котизација за семинаре.

* **Раздео 4 – Општинска управа**

Укупно утрошена средства за раздео 4- глава 1 – општинска управа износе 190.753.058 динара. Средства су утрошена по програмима и то:

**Програм 15 - Функционисање локалне самоуправе**

У оквиру програма 15 - функционисање локалне самоуправе укупно је утрошено 91.369.888,55 динара за следеће намене:

**Позиција 411, 412, 413,415 и 416 - Плате, социјални доприноси и накнаде запосленима**

- Плате и социјални доприноси 27.282.708,41 динара

- Накнаде трошкова превоза запослених 1.126.814,11 динара

- Јубиларне награде запосленима 320.501,25 динара

- отпремнина приликом одласка у пензију 136.492,00 динара

- помоћ у случаку смрти члана уже породице 130.378,00 динара

- дневнице за службена путовања 102.386,64,00 динара

**Позиција 421- Стални трошкови**

- трошкови платног промета 606.717,43 динара

- Електрична енергија 619.440,80 динара

- набавка угља 1.402.320,00

- Комуналне услуге 329.024,81 динара

- Трошкови фиксних телефона и интернета 382.310,44,13 динара

- Трошкови услуга мобилних телефона 507.153,57 динара

- Поштанске услуге (препоручене пошиљке) 348.044,38 динара

- Осигурање имовине и запослених 261.85800 динара

- Трошкови закупа осталог простора 302.117,65,00 динара

- трошкови набавке сертификата за електронске потписе 49.455,00 динара

**Позиција 423 - услуге по уговору**

- услуге одржавања софтвера за рачуноводство и ЛПА 850,699,84,82 динара

- Услуге одржавања рачунара 186.025,00 динара

- чланарина СКГО и НАЛЕД 281.129,68 динара

- котизација за семинаре и стручне испите 95.080,00 динара

- Услуге информисања јавности 100.800,00 динара

- Објављивање тендера и огласа 266,994,50 динара

- накнаде члановима интерресорне комисије 148.130,38 динара

- Набавка кафе, шећера и пића за потребе општинске управе 374.918,80 динара

- исплате зарада по Уговору о привременим и повременим пословима, превоз ученика Крупањ , услуге безбедности и здравља на раду , Накнада за рад менаџеру пројекта за пројекат ЕУ , Остале опште услуге (издавање локацијских услова, услуге по уговору Пољосавет Лозница, По пројекту ЕУ трошкови израде WEB презентације и ПРАГ процедура и стручног надзора над извођењем радова по пројекту ЕУ), накнаде за рад матичара (венчања) 5.989.018,00 динара

31

**Позиција 424- Специјализоване услуге**

- Накнаде за рад мртвозорника 94.367,09 динара

- Геодетске услуге 771,591,60 динара

**Позиција 425- Текуће поправке и одржавање**

- Текуће поправке објеката 378.670,19 динара

- Текуће поправке и одржавање опреме 820.663,58 динара

**Позција 426- Материјал**

**-** Канцеларијски материјал 706.403,68 динара

- стручна литература 265.280,00 динара

- Нафтни деривати 1.872.638 динара

- Материјал за одржавање хигијене 182.100,00 динара

**Позиција 451- Субвенције јавним предузећима**

**-** субвенција за превоз -Ластра - 2.610.000,00 динара

- субвенција ЈКП Стандард за електричну енергију и завршетак инвестиције из претходне године 10.969.592,54,00 динара.

**465- Остале дотације**

- по уговору са НСЗ за суфинансирање јавних радова 2.359.154,04 динара

**Позиција 482- Порези и таксе**

- таксе за регистрацију возила и републицке административне таксе 264.792,32 динара

**Позиција 485- Накнаде штете**

**-** накнаде штете по споразумима за ресавање имовинско правних односа247.232,00 динара

**Позиција 511- Зграде и грађевински објекти**

**-**Извођење радова за **о**безбеђење протицајног профила потока Трешњица, Лоњин, Узовница, Петничког потока - Црнча; Чишћење канала Џигића јаз. Чишћење заплава бујичне преграде на Грабовичкој реци и заплава бујичне преграде код Римског моста 6.657.836,38 динара.

- Извођење радова на изградњи бујичних преграда на Коловачком потоку, Гавриновачком потоку и потоку Урловац/Змајевац у Крупњу и регулација корита Грабовичке реке средствима ЕУ у износу од 13.002.529,50 динара.

- израда пројекте документације ( пројекат уређења Медаљског потока; пројекат реконструкције управног објекта спортског комплекс ФК Дрина; пројекат реконструкције фискултурне сале основне школе у Љубовији; Пројекат санације стубова на згради општине; пројекат реконструкције зграде основне сколе у Врхпољу; пројектна документација рехабилитација пута К.Мост- В.Мајдан - Селанац; Пројекат енергетске ефикасности зграде општине; Идејни пројекат санације корита реке Грабовице; пројекат парцелације КО Читлук; Пројекат привремене саобраћајне сигнлизације; набавка услуге усклађивања пројектне документације Локални пу Пиперића мост-Соколац; Жичара -Г.Оровица; Узовница -Виногради; бабинкси мост -Берловине; Бабин -Берловине; Г.Трешњица - Грчић; Битиновац -Лукића брдо; Постење -Рујевац и улица Стојана Чупића) 1.447.800,00 динара

**Позиција 512- Опрема**

**-** набавка путничког возила "ШКОДА" 3.041.535,00 динара

- Набавка рачунарске опреме 455.115,00 динара

**Позиција 541- земљиште**

Куповина грађевинског земљишта за потребе регулисања имовинских односа у Омладинској и Ваљевској улици 1.210.439,55

32

**Програм 2- Комуналне делатности**

Укупно утрошено 17.627.552,86 динара за следеће намене: 11.994.282,38 динара за чишћење града и кошење зелених површина; 4.993,844 динара за трошкове уличне расвете; 566.650,80 динара за набавку материјала за уличну расвету и 72.775,00 динара за текуће поправке и одржавање уличне расвете.

**Програм 5 - Пољопривреда и рурални развој**

Укупно утрошено 4.470.969,00 динара по финансијском плану за следеће намене: 1.100.652,00 динара за рехабилитацију нисконапонске мреже; 1.929.000,00 динара за набавку противградних ракета и 1.440.717,00 динара за набавку садница шљива.

**Програм 6- Заштита животне средине**

утрошено 7.398.977 динара за пројекат Изградње колектора од Љубовије до ППОВ Стара Љубовија и 951.220 динара за одвожење отпада у Лозницу.

**Програм 7 - Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура**

У оквиру програма 7 - организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура укупно је утрошено 28.668.284,84 динара за следеће намене:

**Позиција 424- Специјализоване услуге**

- рад машина ЈП Љубовија по одлуци о искључивом праву за зимску службу и одржавање локалних и некатегорисаних путева 27.102.994,04 динара.

**Позиција 511- зграде и грађевински објекти**

-набавка цеви за пропусте на локалним и некатегорисаним путевима 1.547.892,00 динара.

- израда документације- технички услови за пешачки мост на реци Љубовиђи 17.398,80 динара.

**Програм 9- Основно образовање**

У оквиру програма 9- укупно утрошено 15.329.867,54 динара по финансијском плану и захтевима Основне школе "Петар Враголић Љубовија за потребе превоза ученика и наставника, исплате јубиларних награда и социјалних помоћи, трошкова набавке лож уља, трошкове електричне енергије, телефона, комуналних услуга, набавке материјала, текућих поправки и одржавања објеката.

**Програм 10 - Средње образовање**

У оквиру програма 10- укупно утрошено 2.530.214,20 динара по захтевима Средње школе "Вук Караџић" за текуће поправке и одржавање зграде, накнаде запосленима (јубиларне награде, солидарне помоћи и трошкови превоза) и сталне трошкове (трошкови електричне енергије, телефона, комуналне услуге).

**Програм 11 - Социјална заштита**

У оквиру програма 11 - Социјална заштита укупно је утрошено 8.777.213,44 динара за следеће намене:

- исплата накнада из буџета за децу и породицу по решењима интерресорне комисије 253.000,00 динара.

- исхрана ,смештај и васпитање у дому деце са оштећеним слухом 221.031,35 динара.

- Накнаде из буџета за децу и породицу - финансијска помоћ породиљама 4.990.000,00 динара.

33

- материјални трошкови центра за социјани рад по захтевима 510,642,00 динара и израда пројекта санације објекта установе за одрасле и старије 349.000,00 динара.

- једнократне помоћи по решењима центра за социјални рад 1.744.005,00 динара.

- Дотације удружењима из области социјалне заштите по спроведеном јавном конкурсу 240.000,00 динара (- Удружење пензионера 130.000,00 динара; Савез слепих 30.000,00 динара; Удружење бораца НОР-а 40.000,00 динара; Удружење ВРИ од 1990. године - 40.000,00 динара)

- трошкови црвеног крста по месечним захтевима 414.535,00 динара.

**Програм 12- Примарна здравствена заштита**

У оквиру програма 12- укупно је утрошено 769.500,00 динара по захтеву дома здравља Љубовија за потребе набавке рачунарске опреме.

**Програм 13- Развој културе и информисања**

У оквиру програма 13 укупно је утрошено 3.494.999,00 динара за финансирање удружења и верских заједница по јавном конкурсу и то:

- КУД "Азбуковица" 1.600.000,00 динара

- Удружење Наша Љубовија 167.000,00 динара

- Удружење "Белоглави суп" 70.000,00 динара

- Предраг Срећковић ПР 200.000,00 динара

- Покрет за развој Љубовије 40.000,00 динара

- Удружење Еко Дрина Лоњин - 50.000,00 динара

- Удружење "Праксис" Љубовија - 50.000,00 динара

- риболовачко друштво 50.000 динара

- Удружење "Завичај" Љубовија - 100.000,00 динара

- Планинарско удружење "Горски" - 33.000,00 динара

- Љубовијско драмско позориште - 100.000,00 динара

- Црквене општине 999.999,00 динара

- Удружење жена "Вила" 35.000 динара

**Програм 14- Развој спорта и омладине**

У оквиру програма 14 укупно је утрошено 9.364.370 динара за финансирање спорта по Закону о спорту и након спроведеног јавног позива и то:

- ФК "Дрина" 1.999.973,00 динара

- ФК "Врхпоље" 25.250,00 динара

- Шах клуб "Дрина" 300.000,00 динара

- Општински фудбалски савез 1.987.411,00 динара

- Кошаркашки клуб Љубовија 1.600.000,00 динара

- ПК Торничка Бобија 41.936,00 динара

- Рафтинг клуб "Дринска регата" 120.000,00 динара

- Кошаркапки клуб "Младост" 300.000,00 динара

- Спортски савет 1.997.800,00 динара

- ФК "Чобанче" 460.000,00 динара

- ФК "Азбуковица" 409.500,00 динара

- ФК "Грабовица" 22.500,00 динара

- ФК "Црнча" 60.000,00 динара

- ФК "Слога" ДБ 40.000,00 динара

34

**Програм 4 - Развој туризма - Туристичка организација**

Укупно утрошено за програм Развоја туризма 7.013.755,00 динара и то : Плате запослених, стални трошкови, одржавање рачунара,котизације за учешће на сајмовима, репрезентација за дане Гастро феста, услуге рекламе радио за манифестацију гастро фест, за канцеларијски материјал, трошкови горива, материјал за сајам и трошкови одржавања манифестације "Дани дринске регате" .

**Програм 8 - ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ**

Укупно утрошено 18.745.040,65 динара, од тога 14.978.924,12 динара из буџета за плате и доприносе и јубиларне награде, а 3.766.116,53 динара из осталих прихода корисника за сталне трошкове, канцеларијски материјал, храну, одржавање објекта, стручна усавршавања .

**Програм 13 - Библиотека „Милован Глишић“**

Укупно утрошено 6.565.457,91 динара и то за: Плате радника, стални трошкови, репрезентацију, одржавање рачунара , одржавање позоришних представа, за поправке на објекту и поправке опреме, канцеларијски материјал, стручну литературу,трошкове горива, средства за чишћење и набавку књига.

Салдо на рачуну буџета општине Љубовија на дан 30.09.2017. године износи 158.272.130,13 динара.

ШЕФ РАЧУНОВОДСТВА

Весна Ракић

НАЧЕЛНИК

ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ

Мирослав Ненадовић

35