

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Одлуком о буџету општине Пирот за 2014. годину укупни приходи и примања као и расходи и издаци буџета пројектовани су износу од 1.420.374.000,00 динара.

Првом Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету усвојеном на СО Пирот 30.04.2014.године, висина прихода и примања и расхода и издатака утврђена је у износу од 1.590.132.217,00 динара односно повећање буџета за 169.758.217,00 динара. Овом Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету дат је предлог висине прихода и примања и расхода и издатака у износу од 1.622.801.106,00 динара, односно повећање буџета за 32.668.889,00 динара.

Ревидирана пројекција прихода и примања у 2014. години сачињена је на бази остварених прихода и примања буџета у периоду јануар - септембар 2014. године и очекиваних прихода буџета до краја 2014. године. Повећања и смањења прихода и примања по уплатним рачунима извршена су и то:

- 711110 - Порез на зараде смањење од 30.000.00,00 динара, за износ дела пореза на зараде од Тигра а.д. и Обуће Тигар због УППР;
- 711120 - Порез на приходе од самосталних делатности повећање за 5.000.000, 00 динара;
- 711140 - Порез на приходе од имовине смањење од 1.000.000,00 динара;
- 711190- Порез на друге приходе повећање од 2.000.000,00 динара;
- 713120 - Порез на имовину по извршеном разрезу за 2014. годину повећање од 20.000.000,00 динара;
- 713420 - Порез на капиталне трансакције повећање од 2.000.000,00 динара;
- 714510 - Порези, таксе и накнаде на моторна возила повећање од 2.000.000,00 динара;

- 714550 - Боравишна такса повећање од 100.000,00 динара;
- 732000 - Донације од међународних организација повећање 19.372.175,00 динара, и то 2.362.460,00 динара по новоодобrenom пројекту „Могућности прекограничне сарадње као основа одрживог развоја - Караула Дојкинци“, и 17.009.715,00 динара рефундација 85% утрошених буџетских средстава завршених пројеката и пројеката чија је имплементација у току;
- 733000 - Трансфери од других нивоа власти по пројектима Установа културе од Министарства културе и Комесаријата за избеглице повећање од 14.010.600,00;
- 741000 - Приходи од имовине повећање од 31.500.000,00 динара и то 8.000.000,00 динара, од камате по ороченом депозиту од 150.000.000,00 динара, од накнаде за коришћење природних добара 3.500.000,00 динара и накнаде за коришћење грађевинског земљишта од правних лица 20.000.000,00 динара по спроведеним поступцима принудне наплате за дуговања из претходног периода;
- 742000 - Приходи од продаје добара и услуга смањење од 1.919.886,00 динара;
- 743000 - Новчане казне за прекршаје у саобраћају повећање 1.000.000,00 динара;
- 744000 - Добровољни трансфери од физичких и правних лица (МЗ) смањење од 1.470.000,00 динара;
- 841000 - Примања од продаје земљишта смањење од 30.000.000,00 динара, јер се одустало од плана продаје за ову годину (индустријски парк).

На бази извршених повећања и смањења појединих прихода и примања рекапитулацију повећања буџета за 2014. годину у износу од 32.668.889,00 динара чине:

- повећање буџетских прихода (извор финансирања 01) за 2.997.805,00 динара;
- ослобађање буџетских средстава (извор финансирања 01) у износу од 15.660.484,00 динара по уплаћеним донаторским средствима по пројектима у прекограничној сарадњи из предфинансирања (рефундација);
- повећања трансферних средстава од стране Министарства културе по пројектима установа културе и то:

Архив	300.000,00
Музеј	600.000,00
Библиотека	150.000,00

Музеј	480.900,00
Музеј	150.000,00
Музеј	220.000,00
Библиотека	619.200,00 динара и

Комесаријат за избеглице на име решавања стамбених потреба избеглих и расељених лица 11,460.500,00 динара.

**Већа издвајања и смањења опредељују се на:**

- Позицији 11 за путне трошкове 200.000,00 динара;
- Позицији 16 смањење 1.000.000,00 динара због законских промена у књижењу (сторно извршене рефундације боловања изнад 30 дана и породилских боловања);
- Позицији 17 износ недостајућих средстава од 300.000,00 динара за превоз у редовном раду запослених;
- Позицији 21 износ од 393.750,00 динара на име куповине дела „Речник пиротског говора“ аутора Драгољуба Златковића и 500.000,00 динара за износ недостајућих средстава на име трошкова чланарина, набавке рекламног материјала и сл.;
- Позицији 22 износ од 1.800.000,00 динара за израду Стратегије локалног економског развоја општине Пирот. Планирани износ од 600.000,00 динара у изворном буџету за ову намену је далеко испод понуда на покренутом поступку јавне набавке из ког разлога је поступак обустављен. У циљу покретања новог поступка опредељују се додатна средства;
- Позицији 26 недостајући износ од 80.000,00 динара на име уплате у буџет Републике Србије за зараде лица са инвалидитетом;
- Позицији 29/1 опредељен је износ од 30.000,00 динара за набавку софтвера за бирачки списак;
- Позицији 34 по пројекту ИПА - Економска размена у прекограничној сарадњи промењен је извор финансирања из 01 у 06 – донаторска средства, као и на Позицији 40 за набавку опреме за ЈП Комуналац;
- Позицији 44/1 и 44/2 опредељују се средства у износу од 2.362.460,00 динара (донаторска средства) по новоодобrenom пројекту „Могућности прекограничне сарадње као основа одрживог развоја - Караула Дојкинци“ а за реконструкцију Карауле у Дојкинцима;
- Позицији 45 износ недостајућих средстава од 1.000.000,00 динара на име покрића потреба удружења и организација;
- Позицији 53 опредељују се средства у износу од 2.000.000,00 динара Општој болници Пирот на име учешћа у трошковима за поправку скенера, који је неопходан за рану дијагностику и адекватно лечење деце и остале популације становништва;

- На Позицијама 59, 59/1 и 59/2 износ од 3.800.000,00 динара на име пореза на популационе мере за прворођено дете, незапослене мајке и самохране родитеље;
- ЈП Комуналац на позицији 68/1 износ од 1.000.000,00 динара из наменских средстава од прекршаја у саобраћају, а за трошкове одржавања хоризонталне сигнализације у граду;
- На Позицијама 72 и 72/1 ЈП „Топлана“ и ЈП „Водовод и канализација“ 4.000.000,00 динара на име сервисирања обавеза по кредитима КfW;
- Установама основног образовања 700.580,00 динара на име трошкова учешћа ОШ „8. септембар“ у пројекту замене столарије који финансира Јапанска амбасада (Позиција 81);
- Позиција 82 - Средње образовање износ од 356.000,00 динара на име расхода код Техничке школе за прикључак на топовод за дограђени део (212.000,00 динара) и код Гимназије за покриће трошкова превоза и смештај ученика на такмичењима и ученичке награде;
- Позицији 88 код установа културе износ од 195.495,00 динара за отпремнину приликом одласка запосленог у пензију;
- Позицији 95 код установа културе, Библиотеци за покриће трошкова адаптације дечијег одељења и читаонице за слепе и слабовиде;
- Код индиректних корисника буџета опредељена су средства за набавку софтверског решења за рачуноводствени систем, благајну, ликвидатуру и основна средства од ЗУП-а Београд у циљу униформисања истог (исти користи Општинска управа, Дирекција за изградњу и Дом културе) а како би консолидација података могла несметано да се врши за квартално и годишње извештавање и презентовали истинити и потпуни подаци. Исту је по Завршном рачуну до ове године вршила Управа за трезор;
- У оквиру Фонда за пољопривреду на Позицији 296 опредељен је износ од 230.000,00 динара, средства рефундирана од стране Дунав осигарања за угнуло осигурано грло, а за набавку новог грла.

Извршено је опредељење средстава по пројектима одобреним од стране Министарства културе установама културе као и средства Комесаријата за избеглице за решавање стамбених потреба избеглих и расељених лица што укупно износи 14.010.600,00 динара.

У складу са захтевом корисника буџета, тамо где су захтеви били оправдани и пренамена неопходна одобрене су пренамене по апропријацијама. Тако је извршена пренамена са Позиције 5 износа од 2.000.000,00 динара на име покрића трошкова прославе Дана града и средства опредељена Позоришту коме је поверена организација прославе, код Јавног реда и безбедности 3.100.000,00 динара са Позиције 70 на Позицију 70/1 на име куповине теретног возила за потребе ПУ Пирот уместо даљег ширења мреже камера на саобраћајној инфраструктури, како је било планирано.

Код Фонда за пољопривреду средства која су била намењена трошковима организовања овчарске изложбе у износу од 1.000.000,00 динара опредељена су за накнаду штете власницима угинуле стокe од болести плавог језика по критеријумима који ће бити утврђени по сагледавању укупног броја угинулих грла.

Код Дирекције за изградњу општине Пирот по уштедама после спроведених поступака јавних набавки и извршених грађевинских радова а у складу са захтевом Дирекције опредељена су средства за текуће поправке и одржавање у износу од 2.093.886,40 динара за санацију прилазног степеништа на кеју, санацију трга (лакирање), хитне интервенције на путној инфраструктури и кошење банкина поред локалних путева, као и од уштеда код капиталног одржавања објеката 110.000,00 динара опредељује се инвестиционом уређењу Трга Слободе (III) фаза.

Индиректни корисници поднели су захтеве и за повећање њихових сопствених прихода и повећање апропријација које се финансирају из ових извора у износу од 47.795.000,00 динара. У оквиру ових средстава су и средства која Спортски центар Пирот као водећи партнер, по уплати донаторских средстава директно са девизног рачуна код НБС врши пренос партнеру у Бугарској.

Укупан буџет са овим повећањима и смањењима заједно са средствима из сопствених извора индиректних корисника износи 1.753.183.709,00 динара, средства која обезбеђују несметано функционисање свих корисника буџета у овој буџетској години.

Начелник  
Одељења за привреду и финансије  
Јагода Шнеле