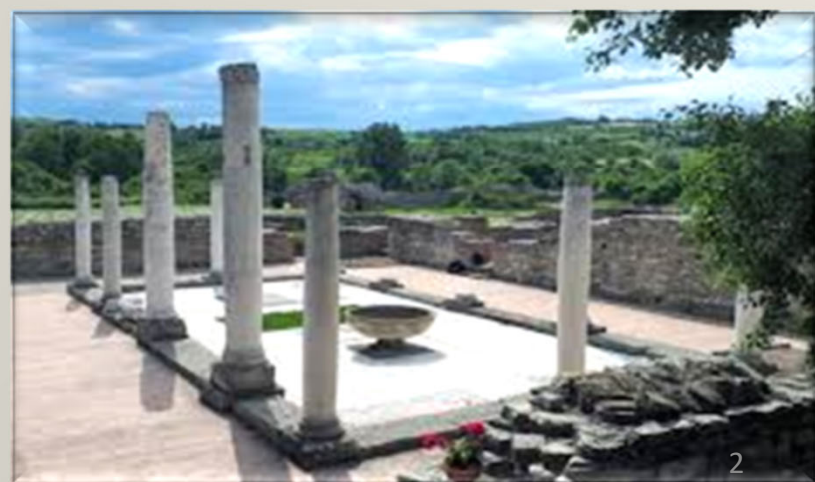




ГРАД ЗАЈЕЧАР

ГРАЂАНСКИ ВОДИЧ
КРОЗ ЗАВРШНИ РАЧУН БУЏЕТА
ГРАДА ЗАЈЕЧАРА
ЗА 2024. ГОДИНУ



САДРЖАЈ

➤ Уводна реч	4
➤ Шта је завршни рачун	5
➤ Фискални резултат	6
➤ Шта су приходи и примања буџета	7
➤ Структура остварених прихода и примања	8
➤ Структура остварених прихода и примања у процентима	9
➤ Остварење прихода и примања у односу на план	10
➤ Месечна динамика остварења прихода и примања	11
➤ Шта су расходи и издаци буџета	12
➤ Структура утрошених расхода и издатака	13
➤ Структура остварених расхода и издатака у процентима	14
➤ Извршење расхода и издатака у односу на план	15
➤ Месечна динамика извршења расхода и издатака	16
➤ Расходи и издаци расподељени по директним, индиректним и другим буџетским корисницима	17
➤ Расходи по корисницима у процентима	18
➤ Расходи буџета по програмима у процентима	19
➤ Програми од 1-17	20-36

УВОДНА РЕЧ

Поштовани,



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.

Презентација Грађанског водича кроз завршни рачун буџета града Зајечара за 2024. годину која је пред вама има за циљ да Вам на што једноставнији и приступачнији начин прикаже на који начин је претходне године утрошен новац из буџета нашег града. Намера нам је да Вам на сажет и јасан начин прикажемо колико је остварено прихода и примања као и колико је утрошено расхода и издатака у претходној години како по буџетским корисницима тако и по програмима. 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 града, 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 града Зајечара у заједничком постављању циљева, дефинисању приоритета и планирању развоја нашег града и другим сегментима живота у локалној самоуправи. Један од начина је и транспарентност трошења буџетских средстава чији приказ је пред Вама.

Бошко Ничић
Градonaчелник Зајечара

Шта је завршни рачун?

- *Консолидација* је исказивање прихода и примања и расхода и издатака више међусобно повезаних буџета и ванбуџетских фондова, као да се ради о јединственом субјекту, да би се избегло двоструко рачунање. Консолидацијом се исључују међусобни трансфери између истих, као и између различитих нивоа власти.

- *Одлука о завршном рачуну* локалне власти је акт којим скупштина локалне власти за сваку буџетску годину утврђује укупно остварене приходе и примања и расходе и издатке и финансијски резултат буџета локалне власти (буџетски суфицит или дефицит) и рачун финансирања.

- *Консолидовани завршни рачун* града Зајечара је консолидовани извештај годишњег финансијског рачуна директних, индиректних и осталих корисника буџетских средстава града Зајечара у његовом саставу који саставља орган надлежан за послове финансије Града и подноси Управи за трезор.

- *Завршни рачун буџета* града Зајечара за 2024. годину садржи:

- 1) Биланс стања на дан 31.12.2024. године – Образац 1;
- 2) Биланс прихода и расхода у периоду од 01.01.- 31.12.2024. године – Образац 2;
- 3) Извештај о капиталним издацима и примањима у периоду од 01.01.- 31.12.2024. године – Образац 3;
- 4) Извештај о новчаним токовима у периоду од 01.01.- 31.12.2024. године – Образац 4;
- 5) Извештај о извршењу буџета у периоду од 01.01.- 31.12.2024. године – Образац 5;
- 6) Објашњење одступања између одобрених средстава и извршења за период 01.01.-31.12.2024. године;
- 7) Извештај о примљеним донацијама и кредитима, домаћим и иностраним, и извршеним отплатама дугова о гаранцијама у периоду од 01.01.- 31.12.2024. године;
- 8) Извештај о коришћењу средстава из текуће и сталне буџетске резерве за период 01.01.- 31.12.2024. године;
- 9) Извештај о учинку програма, програмских активности и пројеката предвиђених Одлуком о буџету града Зајечара за 2024. годину;
- 10) Извештај екстерне ревизије о консолидованом завршном рачуну Града за 2024. годину.

Фискални резултат

Фискални резултат буџета Града, произашао је као резултат консолидације завршних рачуна, односно, финансијских извештаја свих директних и индиректних буџетских корисника укључујући и средства подрачуна на дан 31.12.2024. године.

I Укупно остварени текући приходи, примања и пренета средства	2.549.539.000 динара
II Укупно извршени текући расходи и издаци	2.249.456.000 динара
III Разлика укупних примања и укупних издатака (I-II)	300.083.000 динара

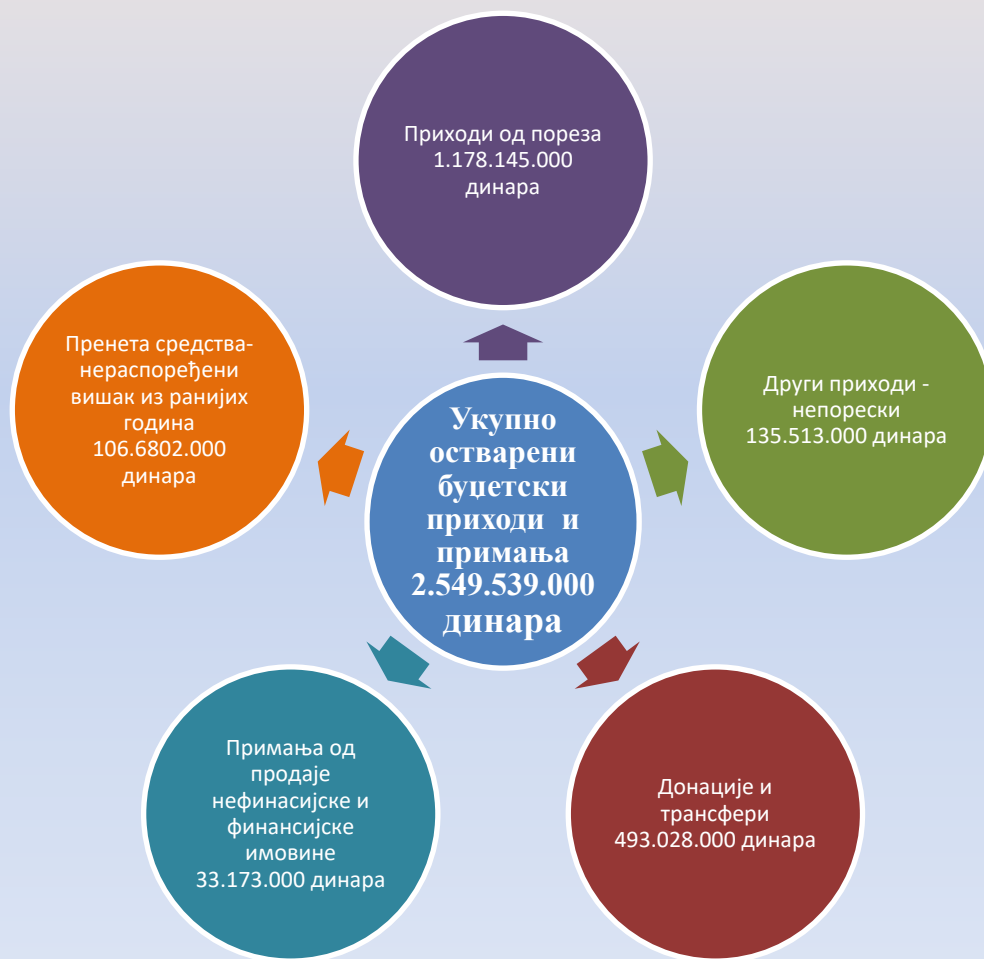
Утврђени вишак прихода и примања (суфицит) преноси се у наредну годину и користиће се у складу са одлукама органа управљања и то:

Наменски опредељена средства :	191.000.000 динара
Ненаменска средства:	215.738.000 динара

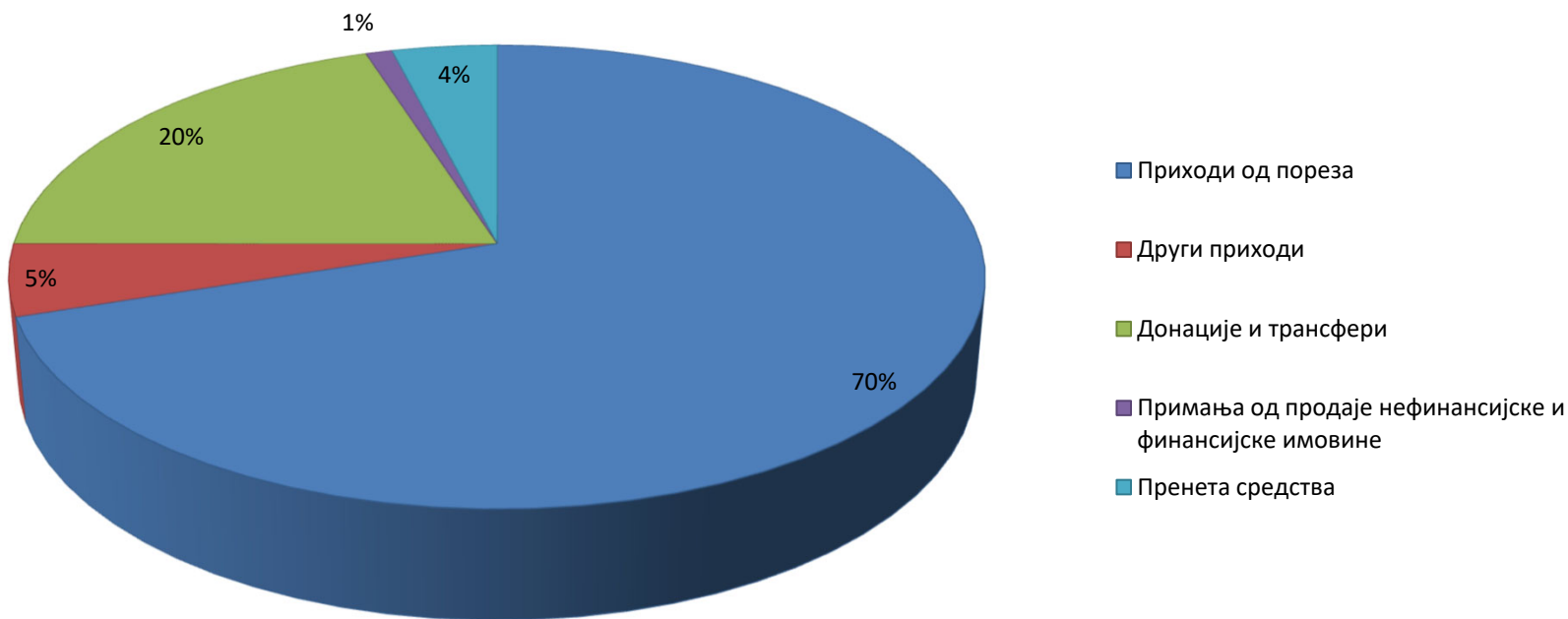
Шта су приходи и примања буџета?



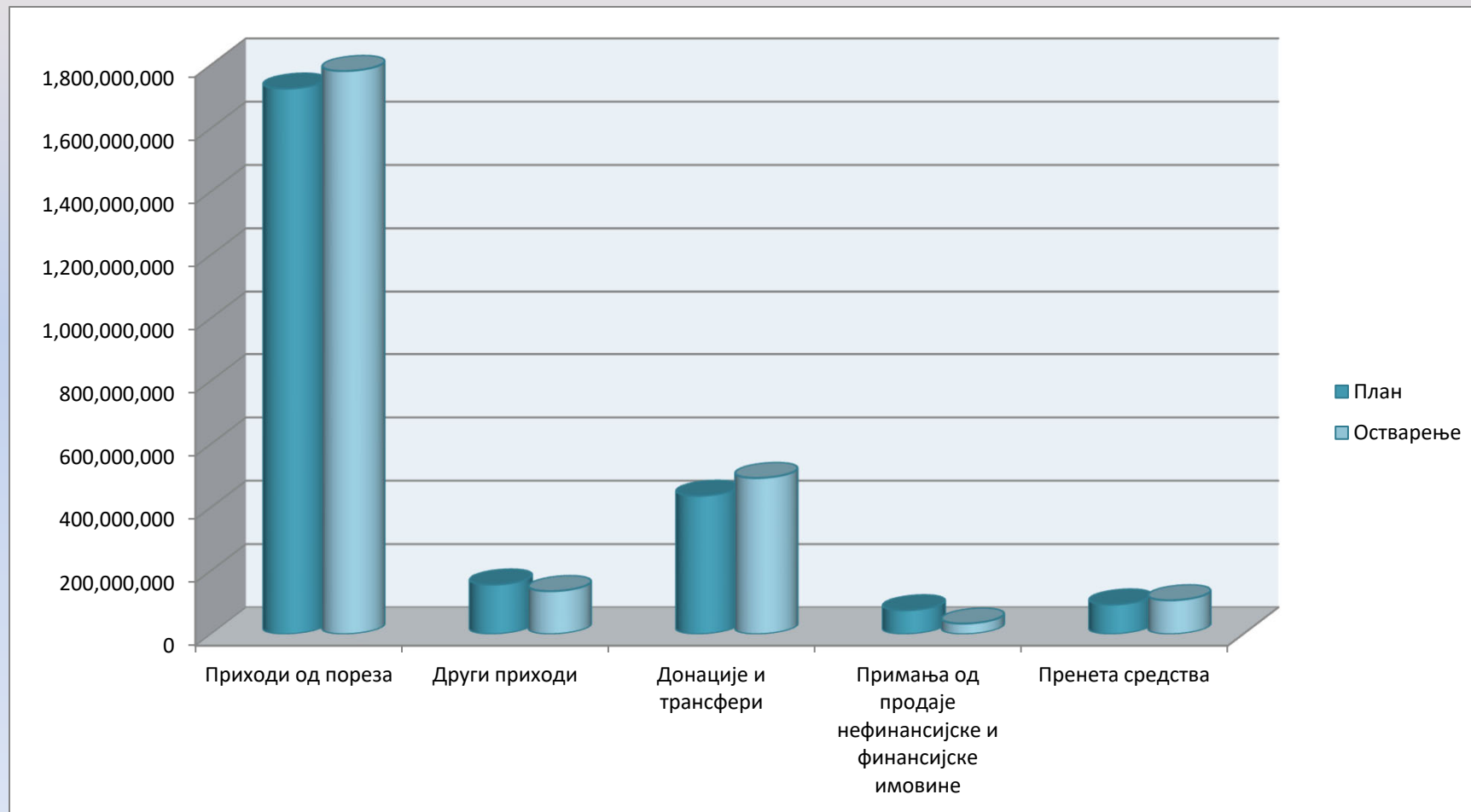
СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА И ПРИМАЊА



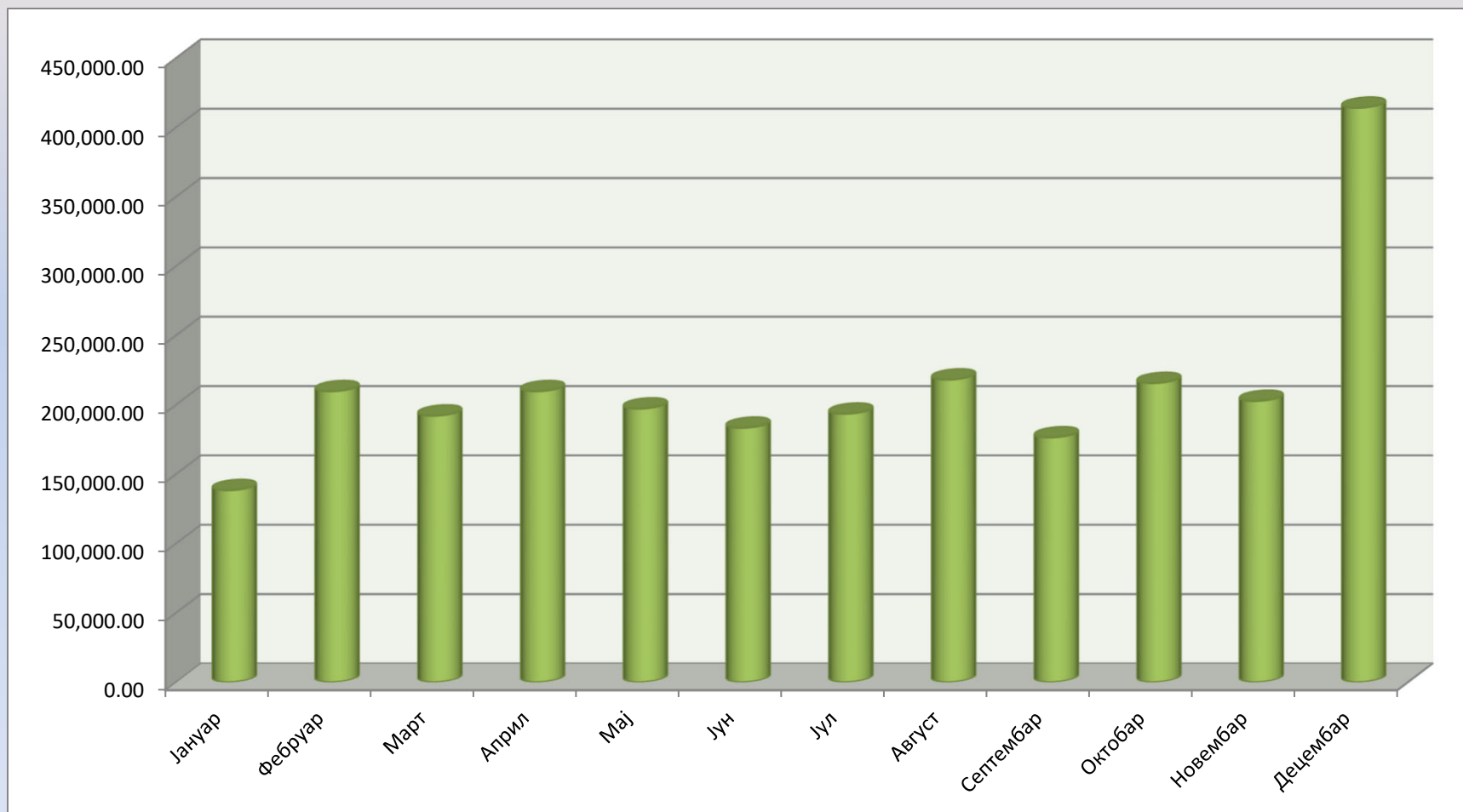
СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА И ПРИМАЊА у процентима



ОСТВАРЕЊЕ ПРИХОДА И ПРИМАЊА У ОДНОСУ НА ПЛАН



МЕСЕЧНА ДИНАМИКА ОСТВАРЕЊА ПРИХОДА И ПРИМАЊА



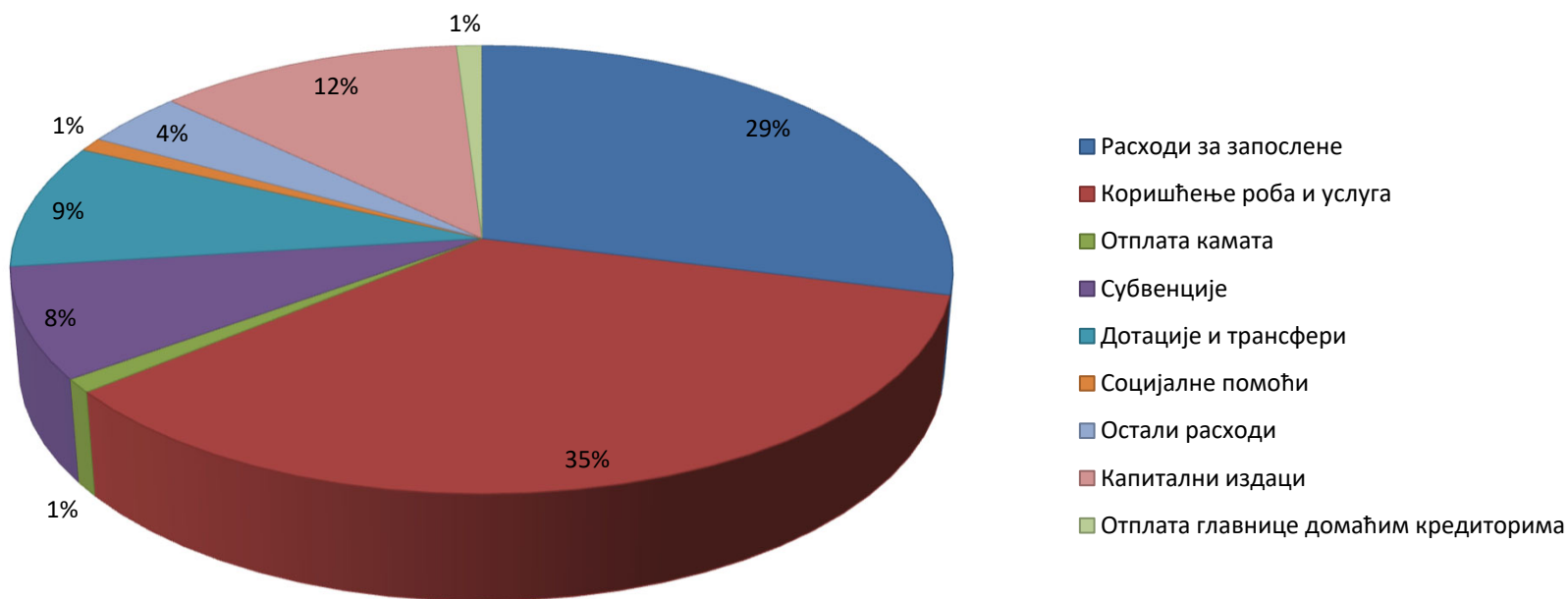
Шта су расходи и издаци буџета?

Расходи за запослене	• Расходи за запослене представљају све трошкове за запослене, како у управи тако и код буџетских корисника
Коришћење роба и услуга	• Коришћење роба и услуга обухватају сталне трошкове, путне трошкове, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање и трошкове материјала.
Дотације и трансфери	• 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	• Остали расходи обухватају дотације невладиним организацијама, порезе, таксе, новчане казне.
Субвенције	• Субвенције се одобравају јавним предузећима, приватним предузећима, пољопривредним произођачима и удружењима.
Социјална заштита	• Социјална заштита обухвата све трошкове исплате социјалне помоћи за различите категорије грађана.
Буџетска резерва	• Буџетска резерва представља средства која се користе за непланиране или недовољно планиране сврхе, као и у случају ванредних околности.
Капитални издаци	• Капитални издаци су трошкови за изградњу нових, или инвестиционо одржавање постојећих објеката, набавку опреме, машина, земљишта и слично.

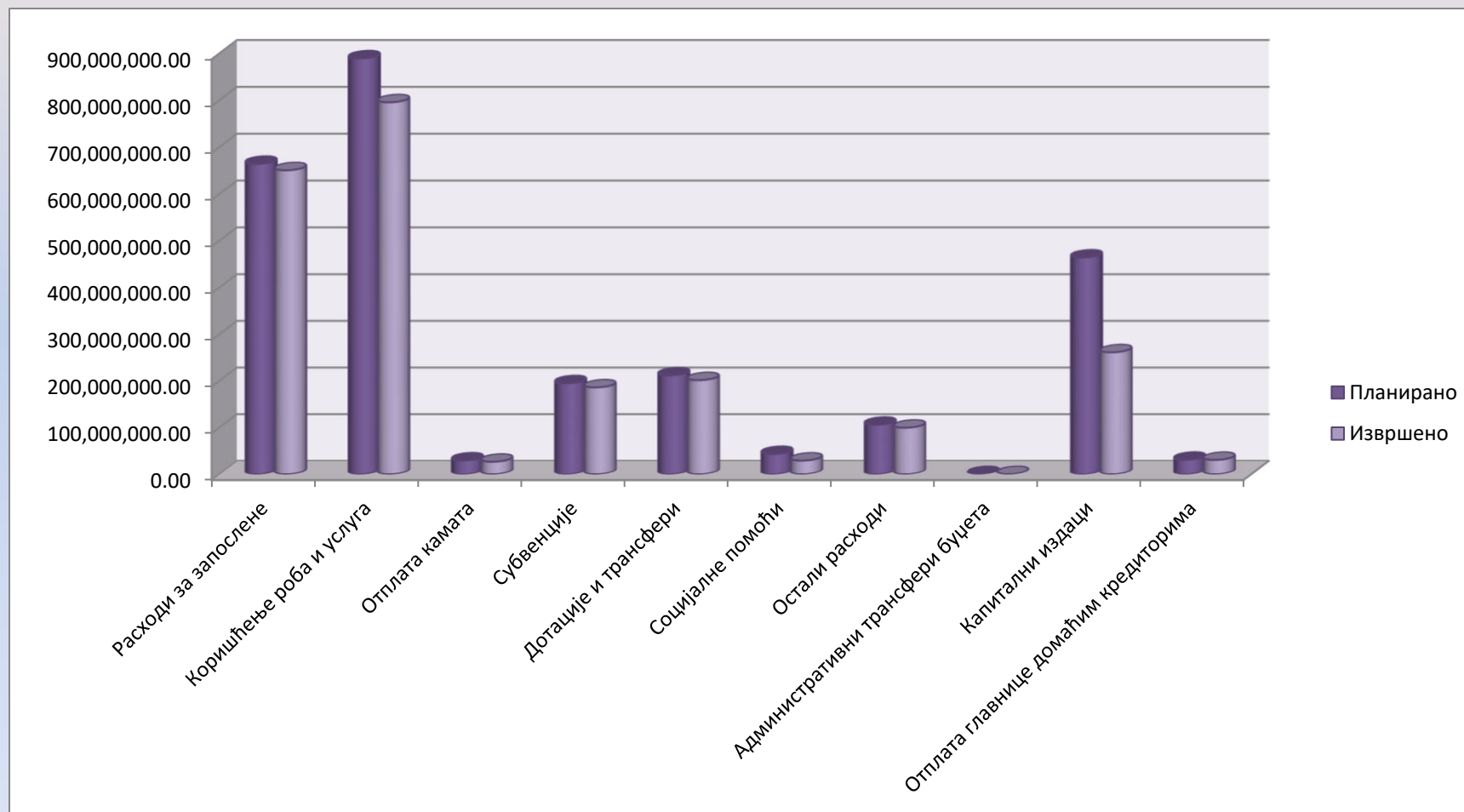
СТРУКТУРА ИЗВРШЕНИХ РАСХОДА И ИЗДАТАКА



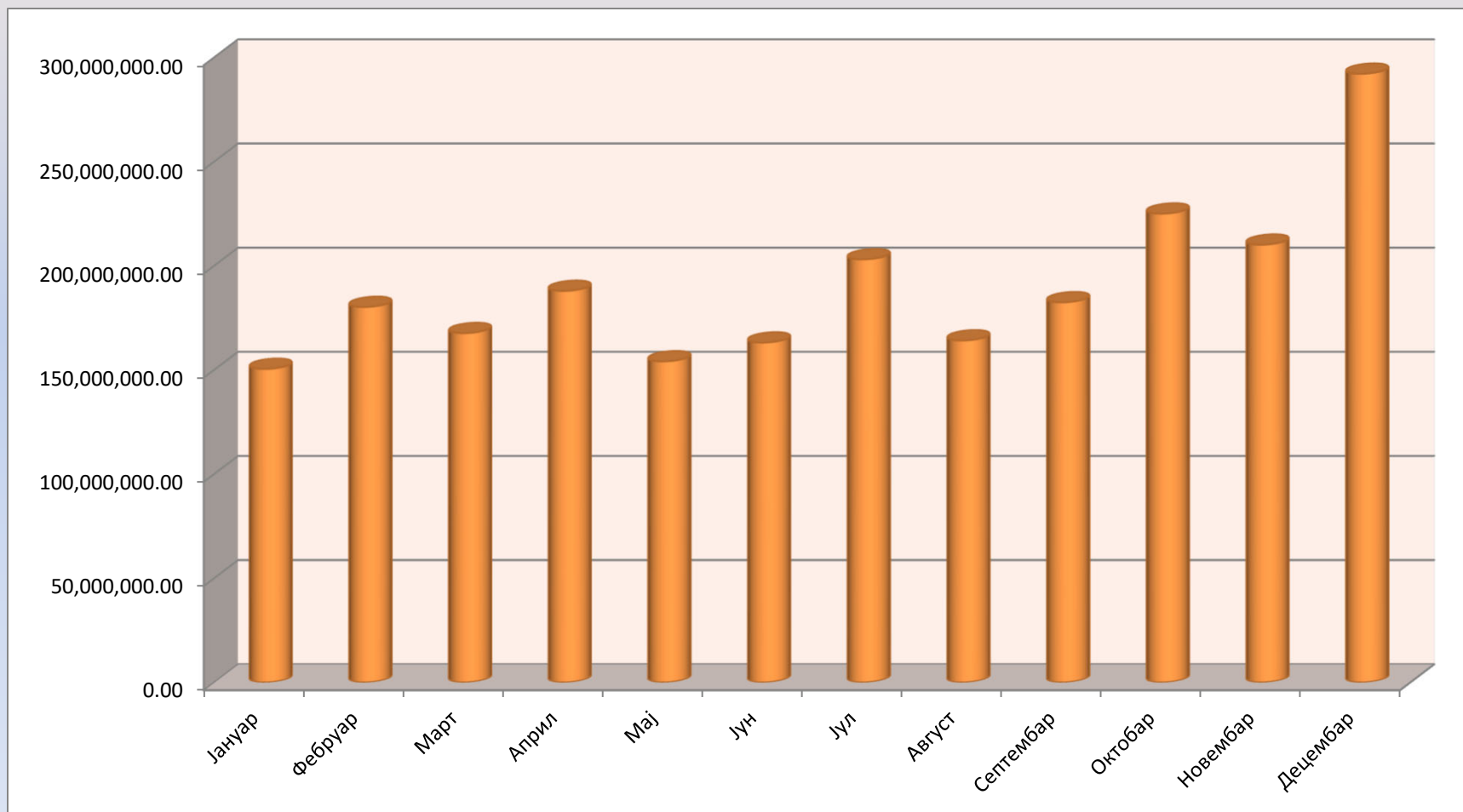
СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ РАСХОДА И ИЗДАТАКА у процентима



ИЗВРШЕЊЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА У ОДНОСУ НА ПЛАН



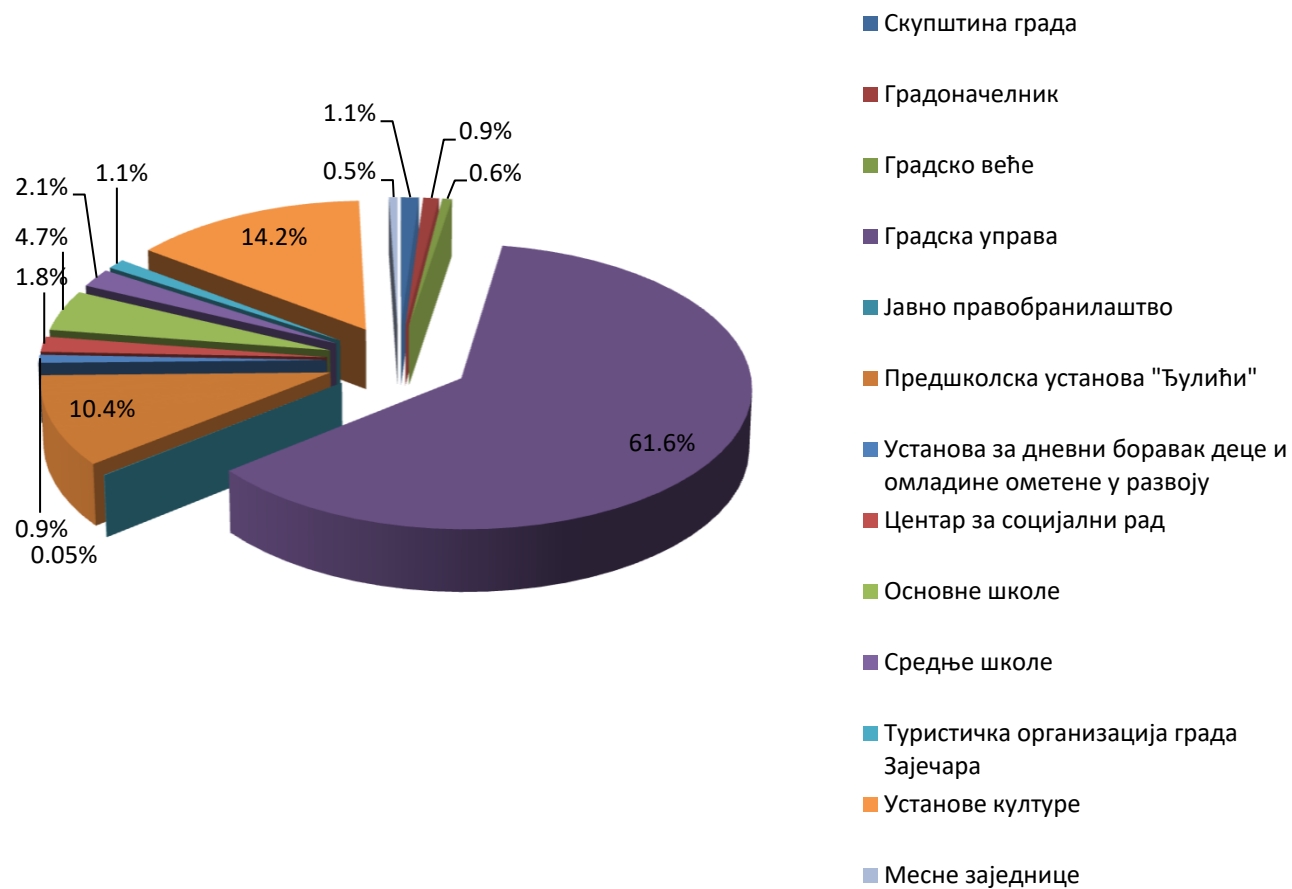
МЕСЕЧНА ДИНАМИКА ИЗВРШЕЊА РАСХОДА И ИЗДАТАКА



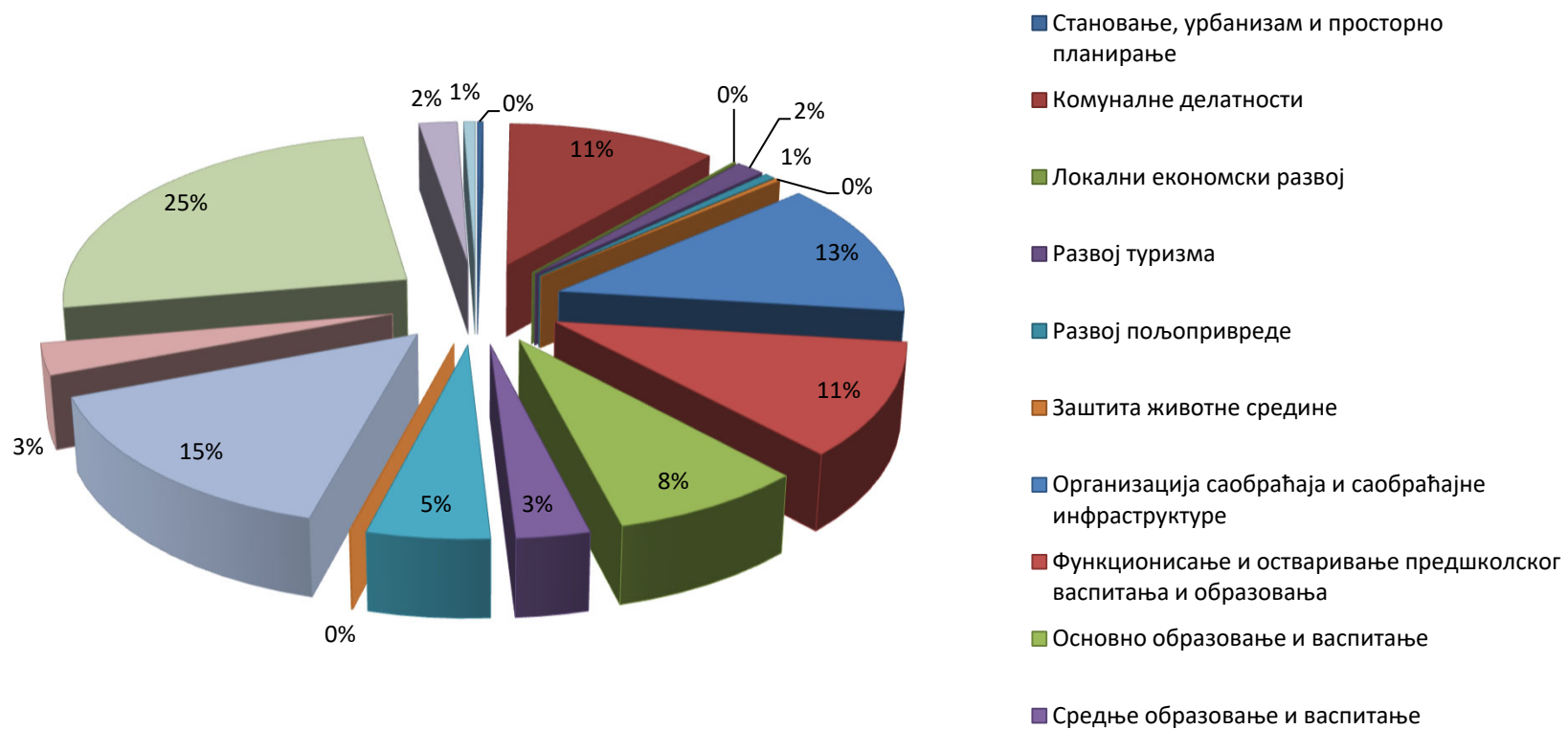
РАСХОДИ И ИЗДАЦИ РАСПОДЕЉЕНИ ПО ДИРЕКТНИМ, ИНДИРЕКТНИМ И ДРУГИМ КОРИСНИЦИМА СРЕДСТАВА БУЏЕТА

Скупштина града	24.521.000 динара
Градоначелник	21.414.000 динара
Градско веће	13.393.000 динара
Градска управа	1.405.112.000 динара
Јавно правобранилаштво	1.111.000 динара
Предшколска установа "Ђулићи"	237.343.000 динара
Установа за дневни боравак деце и омладине ометене у развоју	21.156.000 динара
Центар за социјални рад	40.178.000 динара
Основне школе	106.744.000 динара
Средње школе	48.250.000 динара
Туристичка организација града Зајечара	25.784.000 динара
Установе културе	323.153.000 динара
Месне заједнице	11.828.000 динара

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА у процентима



РАСХОДИ И ИЗДАЦИ БУЏЕТА ПО ПРОГРАМИМА у процентима



ПРОГРАМ 1 - СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ

Укупно утрошено 2.637.000 динара

Започет је поступак израде пројектне документације за реконструкцију зграде Хајдук Вељков конак и израде плана за уређење парк шуме Краљевица.



ПРОГРАМ 2 - КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ

Укупно утрошено 257.903.000 динара.

У складу са Законом о комуналној делатности, у оквиру овог програма, утрошена су средства за финансирање јавног осветљења, као и програм оджавања инсталација јавног осветљења, одржавање зелених површина на територији града, одржавање чистоће на површинама јавне намене. Такође, средства су усмерена и на одржавања азила за псе и мере смањења броја паса луталица.



ПРОГРАМ 3 - ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ

Укупно утрошено 2.403.000 динара

У оквиру овог програма реализована су три пројекта о то: пројекат „Одговорне локалне финансије и учешће грађана“, пројекат „Ромактед“ и пројекат „Михољски сусрети села“. Реализација пројекта Одговорне локалне финансије и учешће грађана омогућила је уређење простора око стамбених зграда. Пројекат „Ромактед“ реализован је са циљем оснаживања ромске заједнице на територији града. Михољски сусрети реализовани су у Салашу.



ПРОГРАМ 4 - РАЗВОЈ ТУРИЗМА

Укупно утрошено 39.514.000 динара.

Овај програм је реализовала Туристичка организација града Зајечара чији је циљ развој туризма и промоција туристичке понуде града. Промоција туристичких потенцијала реализована је путем емисија, ТВ прилога, организације манифестација и базара, сајта и друштвених мрежа. Туристичка организација је учествовала и на међународном сајму туризма у Београду. У сарадњи са Министарством трговине, туризма и телекомуникација реализован је пројекат „Гитаријада 57“. У току је израда пројектно техничке документације за темаски парк Римских император која предходи изградњи самог парка. Започета је и реализација пројекта „Магија Источне Србије“.



ПРОГРАМ 5 - ПОЉОПРИВРЕДА И РУРАЛНИ РАЗВОЈ

Укупно утрошено 10.986.000 динара

У оквиру овог програма извршено је спровођење пољопривредне политике у локалној заједници реализацијом програмских активности везаних за спровођење конкурса за доделу средстава и то:

- за набавку нове пољопривредне прикључне механизације;
- за подстицаје у сточарству;
- за подстицаје у пчеларству;
- за регресирање осигурања у пољопривреди;
- за подстицаје у области воћарства;
- за подстицаје руралног туризма;
- за успостављање и јачање удружења у области пољопривреде на територији града Зајечара за 2024. годину.



Поред ове активности, организована су студијска путовања, посете сајмова и других манифестација из области пољопривреде.

ПРОГРАМ 6 - ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Укупно утрошено 16.902.000 динара

Средства су реализована у складу са Програмом коришћења средстава буџетског фонда за заштиту и унапређење животне средине и то:

- Праћење квалитета елемената животне средине односи на узорковање загађења од полена и на услуге лабораторијских испитивања површинских вода;
- Управљање осталим врстама отпада који подразумева извођење радова на уклањању дивљих депонија и то: на путу између села Брусник и Табаковац - Крушари и на путу између села Брусник и Тамнич – Русалија.
- Унапређење квалитета ваздуха реконструкцијом котларнице у ОШ“Ђура Јакшић“

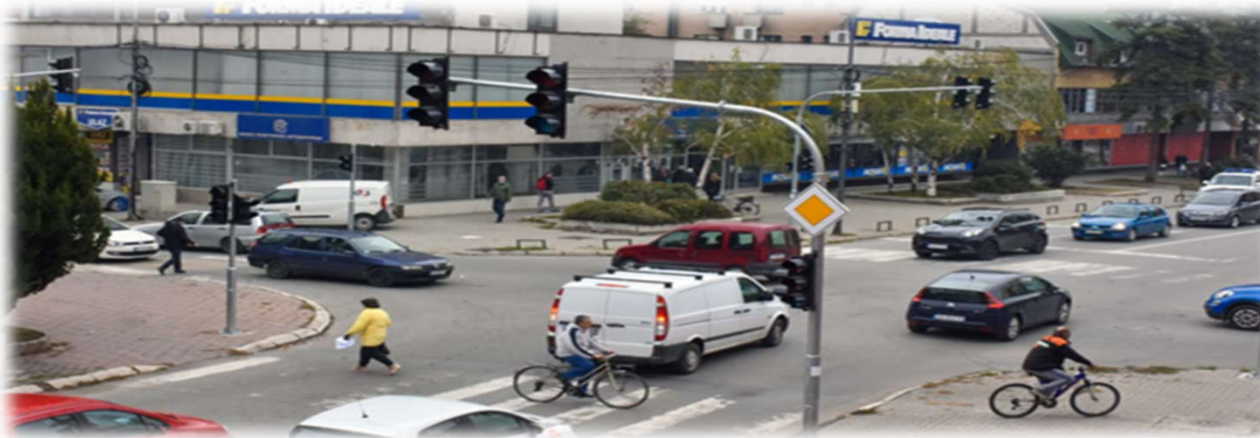


ПРОГРАМ 7 - ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА

Укупно утрошено 297.066.000 динара

У оквиру овог програма реализоване су следеће активности:

- Одржавање путева на територији града;
- Одржавање хоризонталне и вертикалне сигнализације;
- Услуге превоза путника на градским и приградским линијама;
- Унапређење безбедности деце у саобраћају;
- Систем организације паркинга са означавање паркинг места у граду.



ПРОГРАМ 8 - ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ

Укупно утрошено 237.631.000 динара

За реализацију активности из овог програма средства су утрошена за:

- Редовно функционисање вртића;
- Дигитализацију вртића;
- Унапређење и побољшање услова боравка деце и запослених у вртићима.



ПРОГРАМ 9 - ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ

Укупно утрошено 106.744.000 динара

Током 2024. године финансирани су сви трошкови школа у систему основног образовања а у циљу стварања услова за нормално одвијање редовне наставе и ваннаставних активности . На територији Града Зајечара функционише 11 основних школа, једна музичка школа и школа за основно и средње образовање деце са посебним потребама. У 2022. години започет је пројекат "Модернизација основних школа на територији града Зајечара" који ће се завршити до 2025. године (плаћање у ратама).



ПРОГРАМ 10 - СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ

Укупно утрошено 48.260.000 динара

Током 2024. године финансирани су трошкови школа у систему средњег образовања у циљу стварања услова за нормално обављање наставе и ваннаставних активности. На територији града Зајечара функционише 4 средње школе и то: Гимназија, Техничка, Економска и Медицинска школа.



ПРОГРАМ 11 - СОЦИЈАЛНА И ДЕЧИЈА ЗАШТИТА

Укупно утрошено 101.019.000 динара

Реализацијом програмских активности доприноси се ефикасном систему социјалне заштите који треба да одговори на потребе грађана и да подржава рањиве и маргинализоване појединце и групе којима је неопходна организована помоћ заједнице и државе, као и грађане који нису у стању да учешћем у економској активности обезбеде егзистенцију за себе и чланове своје породице. Програм се реализује преко Центра за социјални рад, Установе «Облутак», Црвеног крста, Комесаријата за избеглице и града.



ПРОГРАМ 12 - ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА

Укупно утрошено 1.142.000 динара

Град Зајечар у оквиру програма Здравствена заштита финансира програмску активност мртвозорство.



ПРОГРАМ 13 - РАЗВОЈА КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА

Укупно утрошено 340.503.000 динара

Овај програм подразумева очување, унапређење и представљање локалног културног наслеђа, добара и баштине на територији града Зајечара. У оквиру овог програма средства су утрошена на обезбеђивању услова за функционисање локалних установа културе. Средства су уртошена на организовању културних манифестација од значаја за различите етничке, верске, родне и старосне већинске и мањинске групације као и за цело друштво у целини.



ПРОГРАМ 14 - РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ

Укупно утрошено 70.098.000 динара

Програм се реализује кроз обезбеђење тренажног процеса, спортских такмичења из календара гранских савеза, турнира и спортских манифестација од значаја за град. Реализација програмских активности у области предшколског и школског спорта, рекреативног спорта и одржавање и изградња спортских терена и објеката(поготово спортских терена у близини школа и стамбених насеља). Подстицање и стварање услова за унапређивање спортске рекреације, односно бављења грађана спортом, посебно деце, омладине, жена и особа са инвалидитетом.



ПРОГРАМ 15 - ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Укупно утрошено 678.925.000 динара

Реализацијом овог програма, Град Зајечар обезбеђује:

- Услуге јавне управе,
- Остваривање и заштиту права грађана и јавног интереса,
- Управљање финансијама локалне самоуправе,
- Сервисира обавезе по основу задуживања и управља јавним дугом.



ПРОГРАМ 16 - ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Укупно утрошено 59.328.000 динара

Кроз ову програмску активност, обезбеђују се средства за неометано, ефикасно и ефективно функционисање

- Скупштине града Зајечара, као органа политичког система локалне самоуправе
- Градоначелника, као извршног органа локалне самоуправе
- Градског већа, као извршног органа локалне самоуправе

Током године, Скупштина града Зајечара је усвојила 200 аката. Градско веће је одржало 50 седница.



ПРОГРАМ 17- ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ

Укупно утрошено 8.936.000 динара

Циљ спровођења мера енергетске санације је унапређење енергетске ефикасности у стамбеном сектору и повећано коришћење обновљивих извора енергије у домаћинствима на територији града Зајечара. Мере енергетске санације спроводе се кроз сарадњу са привредним субјектима који се баве производњом, услугама и радовима на енергетској санацији стамбених објеката а крајњи корисници бесповратних средстава су домаћинства на територији града Зајечара.





ЗАХВАЉУЈЕМО ВАМ НА ИЗДВОЈЕНОМ ВРЕМЕНУ И ПРЕГЛЕДУ ПРЕЗЕНТАЦИЈЕ

Уколико сте заинтересовани да сагледате у целини Одлуку о завршном рачуну буџета Града Зајечара за 2024. годину, исту можете пронаћи на интернет страници:
www.zajecar.info