

ПРЕДЛОГ

На основу члана 74. став 1. тачка 1) Статута Градске општине Костолац („Службени гласник Града Пожаревца“, број 15/18 и 14/19) и чланова 10. и 26. став 5. Пословника о раду Већа Градске општине Костолац („Службени гласник Града Пожаревца“, број 34/20), на двадесет седмој редовној седници, одржаној дана 08.12.2021. године, Веће Градске општине Костолац размотрило је предлог Извештаја о извршењу Одлуке о буџету Градске општине Костолац за период 01.01.2021. године до 30.09.2021. године („Службени гласник Града Пожаревца“, бр. 34/20), те донело следећи:

ЗАКЉУЧАК

1. **УТВРЂУЈЕ СЕ** предлог Извештаја о извршењу Одлуке о буџету Градске општине Костолац за период 01.01.2021. године до 30.09.2021. године („Службени гласник Града Пожаревца“, бр. 34/20).
2. Предлог Извештаја из тачке 1. овог закључка доставити Градском већу Града Пожаревца ради давања претходне сагласности и Скупштини Градске општине Костолац на разматрање и усвајање.

Образложење:

Чланом 7. став 2. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13 – исправка, 108/13, 142/14, 68/15 – др. закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19 и 72/19 и 149/20) утврђено је да за извршење буџета локалне власти надлежни извршни орган локалне власти одговара скупштини локалне власти. Чланом 76. ст. 1, 3. и 4. истог Закона дефинисано је да је локални орган управе надлежан за финансије обавезан да редовно прати извршење буџета и да у току године најмање два пута годишње информисе надлежни извршни орган локалне власти, а обавезно у року од петнаест дана по истеку шестомесечног, односно деветомесечног периода, као и да у року од 15 дана по подношењу извештаја, надлежни извршни орган локалне власти усваја и доставља извештаје скупштини локалне власти. Извештаји садрже и одступања између усвојеног буџета и извршења и образложење великих одступања.

Чланом 32. став 1. тачка 2) Закона о локалној самоуправи („Службени гласник Републике Србије“ бр. 129/07, 83/14 - др.закон, 101/16 - др.закон и 47/18) дефинисано је да Скупштина општине, у складу са законом, доноси буџет и завршни рачун општине.

Чланом 20. Одлуке о буџету Градске општине Костолац за 2021. годину, утврђено је да је Управа Градске општине Костолац обавезна да редовно прати извршење буџета и најмање 2 пута годишње информисе председника и Веће Градске општине Костолац, а обавезно у року од 15 дана по истеку шестомесечног, односно деветомесечног периода.

Сходно наведеном, Веће Градске општине Костолац утврдило је предлог Извештаја о извршењу Одлуке о буџету Градске општине Костолац за период 01.01.2021. године до 30.09.2021. године („Службени гласник Града Пожаревца“, бр. 34/20) и упутило га Градском већу Града Пожаревца ради давања претходне сагласности и Скупштини Градске општине Костолац на усвајање.

ВЕЋЕ ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

У Костолцу, дана 08.12.2021. године

Број: 01-06-1712/2021-1

НАЧЕЛНИК УПРАВЕ
ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ
Ана Тишма, дипл.правник

ПРЕДСЕДНИК ВЕЋА
ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ
Сергио Крстаноски, проф. физичке културе

Доставити:

1х Градском већу Града Пожаревца

1х Председници Скупштине Градске општине Костолац

1х руководиоцу Групе за буџет, финансије, јавне набавке, послове статистике и послове информационе технологије и комуникације у Управи Градске општине Костолац

1х архиви ГО Костолац

ПРЕДЛОГ:

**ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ ГРАДСКЕ
ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ ЗА ПЕРИОД 01.01.2021. –
30.09.2021.ГОДИНЕ
(„Сл.гласник Града Пожаревца“,бр. 34/20)**

1. УВОД

Приликом израде, састављања и достављања Извештаја о извршењу Одлуке о буџету Градске општине Костолац за период 01.01.2021. – 30.09.2021. године примењивани су следећи прописи :

- *Закон о буџетском систему* („Сл.гласник РС“ бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр., 108/13 ,142/14, 68/15 – др.закон, 103/15 ,99/16, 113/17, 95/18,31/19, 72/19 и 149/20);
- *Закон о буџету РС за 2021.годину* („Сл.гласник РС“ бр.149/20 и 40/21);
- *Уредба о буџетском рачуноводству* („Сл.гласник РС“ бр. 125/03,12/06 и 27/20);
- *Правилник о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем* („Сл.гласник РС“, бр.16/16, 49/16,107/16,46/17,114/17 ,20/18, 36/18, 93/18, 104/18, 14/19,33/19,68/19, 84/19,151/20 и 19/21);
- *Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава и корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова* („Сл.гласник РС“, бр.18/15,104/18,151/20,8/21 и 41/21) ;
- *Правилник о списку корисника јавних средстава* („Сл.гласник РС“,бр. 160/20);
- *Одлука о буџету Градске општине Костолац за 2021.годину* („Сл.гласник Града Пожаревца“ бр. 34/20);
- и други прописи којима се уређује оснивање, делокруг и финансирање корисника буџетских средстава.

Код израде Извештаја о извршењу за период 01.01.2021. – 30.09.2021.године, пошло се од важеће Одлуке о буџету за 2021.годину, усвојене од стране Скупштине, са циљем да се презентују потпуни подаци и информације о пословању буџета и његових корисника за период јануар – септембар 2021.године.

2. ОПШТИ ДЕО

У периоду јануар – септембар 2021.године Градска општина је остварила укупне приходе и примања у износу од 175.833 хиљада динара и укупно извршене расходе и издатке у износу од 185.559 хиљада динара што значи да је остварила буџетски дефицит у износу од 9.726 хиљада динара.

Р.бр.	ОПИС	Шифра економске класификације	Износ- укупна јавна средства	Извршење 01.01.2021. 30.09.2021.	% извршења
1	2	3	4	5	6
I	УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	7+8	381.225	175.833	46,12
1.	Порески приходи	71	0	0	0,00
2.	Непорески приходи	74	45	48	106,67
2.1.	Приходи од продаје добара и услуга	742			0,00
2.2.	Доброволни трансфери од физичких и правних лица	744	45	48	106,67
2.3.	Мешовити и неодређени приходи	745			0,00
3.	Трансфери	73	381.180	175.785	46,12
3.1	Трансфери од других нивоа власти	733	381.180	175.785	46,12
4.	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	770	0	0	0,00
5.	Примања од продаје нефинансијске имовине	8	0	0	0,00
II	УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	4+5	391.225	185.559	47,43
1.	Текући расходи	4	195.007	131.923	67,65
1.1.	Расходи за запослене	41	38.605	26.335	68,22
1.2.	Коришћење роба и услуга	42	121.453	73.380	60,42
1.3.	Употреба основних средстава	43	0	0	0,00
1.4.	Отплата камата	44	0	0	0,00
1.5.	Субвенције	45	0	0	0,00
1.6	Донације, дотације и трансфери	46	0	0	0,00
1.7.	Социјална заштита из буџета	47	210	210	100,00
1.8.	Остали расходи	48	32.673	31.998	97,93
1.9.	Средства резерве	49	2.066	0	0,00
2.	Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	196.218	53.636	27,33
2.1.	Основна средства	51	196.218	53.636	27,33
III	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА	9	0	0	0,00
3.1.	Примања од задуживања	91	0	0	0,00
3.2.	Примања од продаје финансијске имовине	92	0	0	0,00
IV	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	6	0	0	0,00
4.1.	Отплата главнице	61	0	0	0,00
4.2.	Набавка финансијске имовине	62	0	0	0,00

Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине планирани у износу од 381.225 хиљада динара остварени су у периоду од 01.01.2021. до 30.09.2021.године у укупном износу од 175.833 хиљада динара, односно 46,12%, и њихова структура и реализација приказане су у следећој табели :

Износ у хиљадама динара(000)

Класа /Категорија /Група	Конто	ВРСТЕ ПРИХОДА И ПРИМАЊА	УКУПНА ЈАВНА СРЕДСТВА	Извршење 01.01.2021. 30.09.2021.	% извршења
		Пренета средства из претходне године			
700000		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	381.225	175.833	46,12
710000		ПОРЕЗИ	0	0	0,00
730000		ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	381.180	175.785	46,12
733000		ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	381.180	175.785	46,12
	733157	Текући трансфер градова у корист нивоа општина	185.802	122.989	66,19
	733253	Капитални трансфери од градова у корист нивоа општина	195.378	52.796	27,02
	733253	Пренета средства из претходне године	0		
740000		ДРУГИ ПРИХОДИ	45	48	0,00
742000		ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА	0	0	0,00
	742351	Приходи које својом делатношћу остваре органи и организације општине	0		0,00
744000		ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА	45	48	106,67
	744151	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина	45	48	106,67
745000		МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	0	0	0,00
	745151	Остали приходи у корист нивоа општина	0		0,00
770000		МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА	0	0	0,00
800000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	0	0,00
900000		ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	0	0,00
910000		ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА	0	0	0,00
920000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИН. ИМОВИНЕ	0	0	0,00
	3+7+8+9	УКУПНО ПРЕНЕТА СРЕДСТВА, ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	381.225	175.833	46,12

Укупни приходи су од планираних 381.225 хиљада динара, остварени 175.833 хиљаде динара или 46,12%. Највеће учешће у оствареним приходима буџета Градске општине Костолац у периоду 01.01.2021. – 30.09.2021.године имали су трансфери од других нивоа власти. Од планираних 381.180 хиљада динара остварено је 175.785 хиљада динара односно 46,12 % и то:

- текући трансфер 122.989 хиљада динара (из извора 01 117.495 хиљада динара и из извора 13 5.494 хиљаде динара) и капитални 52.796 хиљада динара (из извора 01 1.934 хиљаде динара и из извора 13 50.862 хиљада динара).

Остали непорески приходи са економске класификације 744 обухватају текуће добровољне трансфере од физичких и правних лица где је од планираних 45 хиљада динара остварен износ од 48 хиљада динара.

Расходи и издаци су од планираних 391.225 хиљада динара извршени у износу од 185.559 хиљада динара или 47,43%.

У структури текућих расхода и издатака највеће учешће имају капитални издаци који су од планираних 196.218 хиљада динара у посматраном периоду остварени 53.636 хиљада динара или 27,33%.

Расходи за запослене (плате, социјални доприноси на терет послодавца, превоз запослених, социјална давања и др.) планирани су у износу од 38.605 хиљада динара а остварени у износу од 26.335 хиљаде динара односно 68,22 %.

Расходи за коришћење роба и услуга (стални трошкови, трошкови путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање, материјал и др.) су од планираних 121.453 хиљаде динара остварени у износу од 73.380 хиљада динара, односно 60,42%.

Накнаде за социјалну заштиту – ученичке награде у овом периоду реализоване су у потпуности.

Остали текући расходи су од планираних 32.673 хиљаде динара у посматраном периоду остварени у износу од 31.998 хиљаде динара или 97,93%.

Износ у хиљадама динара(000)

Екон. клас.	ВРСТЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА	Укупна јавна средства	Извршење 01.01.2021. 30.09.2021.	% извршења
1	2	3	4	5
400	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	195.007	131.923	67,65
410	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	38.605	26.335	68,22
411	Плате и додаци запослених	31.307	21.109	67,43
412	Социјални доприноси на терет послодавца	5.212	3.513	67,40
413	Накнаде у натури (превоз)	150	150	100,00
414	Социјална давања запосленима	475	292	61,47
415	Накнаде за запослене	451	263	58,31
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	1.010	1.008	99,80
420	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	121.453	73.380	60,42
421	Стални трошкови	21.909	11.549	52,71
422	Трошкови путовања	13	0	0,00
423	Услуге по уговору	37.665	24.488	65,02
424	Специјализоване услуге	37.580	18.495	49,22
425	Текуће поправке и одржавање (услуге и мат)	5.709	3.288	57,59
426	Материјал	18.577	15.560	83,76
470	СОЦИЈАЛНА ПОМОЋ	210	210	100,00
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	210	210	100,00
480	ОСТАЛИ РАСХОДИ	32.673	31.998	97,93
481	Дотације невладиним организацијама;	31.700	31.700	100,00
482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали;	973	298	30,63
490	АДМИНИСТРАТИВНИ ТРАНСФЕРИ БУЏЕТА	2.066	0	0,00
499	Административни трансфери из буџета - Средства резерве	2.066	-	-

49911	Стална резерва	200	-	-
49912	Текућа резерва	1.866	-	-
500	КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ	196.218	53.636	27,33
510	ОСНОВНА СРЕДСТВА	196.218	53.636	27,33
511	Зграде и грађевински објекти;	193.920	51.777	26,70
512	Машине и опрема;	2.264	1.825	80,61
515	Нематеријална имовина	34	34	100,00
	УКУПНИ ЈАВНИ РАСХОДИ	391.225	185.559	47,43

Расходи и издаци буџета по функционалној класификацији, утврђени су и реализовани у следећим износима :

Износ у хиљадама динара(000)

Функције	Функционална класификација	Укупна јавна средства	Извршење 01.01.2021. 30.09.2021.	% извршења
1	2	3	4	5
000	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	1.000	1.000	100,00
020	Старост;	1.000	1.000	100,00
100	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	119.883	71.017	59,24
110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови;	40.514	26.291	64,89
130	Опште услуге;	71.793	41.114	57,27
160	Опште јавне услуге неклассификоване на другом месту;	7.576	3.612	47,68
400	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	53.720	1.930	3,59
436	Остала енергија	53.660	1.900	3,54
473	Туризам	60	30	50,00
500	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	134.638	47.407	35,21
520	Управљање отпадним водама;	125.144	40.940	32,71
540	Заштита биљног и животињског света и крајолика;	9.494	6.467	68,12
800	РЕКРЕАЦИЈА, СПОРТ, КУЛТУРА И ВЕРЕ	81.984	64.205	78,31
810	Услуге рекреације и спорта;	63.335	49.672	78,43
820	Услуге културе;	14.380	11.263	78,32
830	Услуге емитовања и штампања;	3.269	2.270	69,44
840	Верске и остале услуге заједнице;	1.000	1.000	100,00
	УКУПНО	391.225	185.559	47,43

Средства буџета и средства из осталих извора утврђена су и реализована по програмској класификацији и то:

Износ у хиљадама динара(000)

Шифра		Назив	Укупна средства	Извршење 01.01.2021. 30.09.2021.	% извршења
Програм	Програмска активност/ Пројекат				
1	2	3	4	5	6
1102		Програм 2. Комуналне делатности	53.660	1.900	3,54
	1102-0007	Производња и дистрибуција топлотне енергије	53.660	1.900	3,54
	1102-0008	Управљање и снабдевање водом за пиће	0	0	0,00
1502		Програм 4. Развој туризма	60	30	50,00
	1502-П1	Туристичка промоција	60	30	50,00
0401		Програм 6. Заштита животне средине	134.638	47.407	35,21
	0401-0004	Управљање отпадним водама	125.144	40.940	32,71
	0401-П1	Замена,реконструкција и формирање новог дрвореда на подручју града Костолаца као и реконструкција дрвореда и уређење зелене површине у централном парку у Костоцу	9.494	6.467	68,12
0901		Програм 11. Социјална и дечија заштита	1.000	1.000	100,00
	0901-П1	Социјална заштита старих лица	1.000	1.000	100,00
1201		Програм 13.Развој културе и информисања	18.649	14.533	77,93
	1201-0001	Функционисање локалних установа културе	5.470	3.792	69,32
	1201-0002	Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва	4.700	4.700	100,00
	1201-0003	Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа	1.000	1.000	100,00
	1201-0004	Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања	3.269	2.270	69,44
	1201-П1	Позоришни програм	680	282	41,47
	1201-П2	Дечији програм	430	94	21,86
	1201-П3	Музички програм	670	164	24,48
	1201-П4	Књижевно-трибински програм	90	0	0,00
	1201-П5	Аматерске смотре	100	0	0,00
	1201-П6	Костолачко лето	1.430	1.422	99,44
	1201-П7	Ликовна колонија	300	300	100,00
	1201-П8	КоРок Фест	510	509	99,80
1301		Програм 14. Развој спорта и омладине	63.335	49.672	78,43
	1301-0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	25.000	25.000	100,00
	1301-0004	Функционисање локалних спортских установа	37.555	24.122	64,23
	1301-П3	Промоција спорта	780	550	70,51
0602		Програм 15. Опште услуге локалне самоуправе	79.369	44.726	56,35
	0602-0001	Функционисање локалне самоуправе и градских општина	71.793	41.114	57,27
	0602-0002	Функционисање месних заједница	4.910	3.288	66,97
	0602-0009	Текућа буџетска резерва	1.866	0	0,00
	0602-0010	Стална буџетска резерва	200		0,00

	0602-П1	Реализација програма "ROMACTED"	600	324	54,00
2101		Програм 16. Политички систем локалне самоуправе	40.514	26.291	64,89
	2101-0001	Функционисање скупштине	19.254	13.185	68,48
	2101-0002	Функционисање извршних органа	21.260	13.106	61,65
		УКУПНИ ПРОГРАМСКИ ЈАВНИ РАСХОДИ	391.225	185.559	47,43

ПОСЕБАН ДЕО

Укупно остварење расхода и издатака буџета Градске општине Костолац у периоду 01.01.2021.-30.09.2021.године износи 185.559 хиљада динара или 47,43% у односу на планирани износ за годину дана.

Укупни расходи и издаци извршени по организационој класификацији :

- **Извршење буџета директног корисника Скупштина Градске општине Костолац износи 68,48%.**
- **Извршење буџета директног корисника Председник Градске општине Костолац износи 58,09%.**
- **Извршење буџета директног корисника Веће Градске општине Костолац износи 65,23%.**
- **Извршење буџета директног корисника Управа Градске општине Костолац износи 45,41% и то:**
 - Глава 4.1. Управа Градске општине Костолац – извршење износи 41,89%.
 - Глава 4.2. Месне заједнице – извршење износи 66,97% и то посматрано по месним заједницама у оквиру ове главе извршење је било следеће:
 - МЗ Село Костолац – 77,94%.
 - МЗ Петка – 84,75%.
 - МЗ Острово – 54,58%.
 - МЗ Кленовник – 49,58%.
 - Глава 4.3. Установа Центар за културу Костолац – 65,03%.

РАЗДЕО 1 . – СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

Са овог раздела финансиране су плате, додаци и накнаде запослених, накнаде трошкова за запослене, месечне накнаде функционерима и одборницима Скупштине Градске општине Костолац, накнаде по одржаној седници одборницима, накнаде члановима скупштинских комисија, као и трошкови за редовно функционисање.

РАЗДЕО 2. –ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

Са овог раздела финансиране су зараде председника Градске општине Костолац, његовог заменика и помоћника као и материјални трошкови за редовно функционисање.

РАЗДЕО 3. – ВЕЋЕ ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

Са овог раздела финансиране су зараде чланова већа који су на сталном раду, накнаде чланова већа ,комисија и радних тела, као и материјални трошкови за редовно функционисање.

РАЗДЕО 4. –УПРАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

ГЛАВА 1. – Управа ГО Костолац

Из буџета Градске општине Костолац, у 2021. години у Управи ГО Костолац финансирале су се зараде запослених у Управи и материјални трошкови, дотације спортским организацијама,верским заједницама, невладиним и социо-хуманитарним организацијама, услуге културе и информисања, као и комплетни инвестициони и инфраструктурни пројекти.

ГЛАВА 2. – МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ

У оквиру ове главе финансирани су материјални трошкови трошкови сеоских месних заједница , текуће поправке и одржавање , материјали и други основни трошкови неопходни за редован рад и функционисање месних заједница у складу са законом и Статутом општине.

ГЛАВА 3. – УСТАНОВА ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРУ КОСТОЛАЦ

У оквиру ове главе финансирана је зарада за директора КСЦ, материјални и други трошкови и програми унапређења спорта,туризма,културе и уметничког стваралаштва кроз више различитих пројеката.

ОБЈАШЊЕЊЕ ВЕЛИКИХ ОДСТУПАЊА ИЗМЕЂУ ОДОБРЕНИХ СРЕДСТАВА И ИЗВРШЕЊА БУЏЕТА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2021. ДО 30.09.2021. ГОДИНЕ

Упоредивањем података од стране свих индиректних корисника по наменама појединих расхода, са подацима исказаним у пословним књигама, може се закључити да код корисника није било одступања у исказивању примљених средстава из буџета и наменског коришћења пренетих средстава. То значи да су средства добијена из буџета трошена за намене предвиђене Одлуком о буџету и у планираним оквирима.

У Извештају о извршењу Одлуке о буџету Градске општине Костолац за период 01.01.2021. – 30.09.2021.године није било великих одступања између одобрених средстава и извршења.

У Костолцу, дана _____ године

Број: _____

СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

ПРЕДСЕДНИЦА СКУПШТИНЕ
ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

Милена Церовићек, дипл.економиста

Образложење

Правни основ за подношење Извештаја о извршењу Одлуке о буџету Градске општине Костолац за период јануар – септембар 2021. године садржан је у члану 7. став 2. и 76. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - исправка, 108/13, 142/14, 68/15 - др.закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19 и 149/20), члану 32. став 1. тачка 2) Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, бр. 129/07, 83/14 – др. закон, 101/16 – др. закон и 47/18), члану 20. Одлуке о буџету Градске општине Костолац за 2021. годину („Службени гласник Града Пожаревца“, бр. 34/20) и члану 32. став 1. тачка 1) Статута Градске општине Костолац („Службени гласник Града Пожаревца“, бр.15/18 и 14/19).

Чланом 7. став 2. Закона о буџетском систему утврђено је да за извршење буџета локалне власти надлежни извршни орган локалне власти одговара скупштини локалне власти. Чланом 76. став 1., 3. и 4. истог Закона дефинисано је да је локални орган управе надлежан за финансије обавезан да редовно прати извршење буџета и да у току године најмање два пута годишње информисе надлежни извршни орган локалне власти, а обавезно у року од петнаест дана по истеку шестомесечног, односно деветомесечног периода, као и да у року од 15 дана по подношењу извештаја надлежни извршни орган локалне власти усваја и доставља извештаје скупштини локалне власти. Извештаји садрже и одступања између усвојеног буџета и извршења и образложење великих одступања.

Чланом 32. став 1. тачка 1) Закона о локалној самоуправи дефинисано је да скупштина општине, у складу са законом, доноси буџет и завршни рачун општине.

Чланом 20. Одлуке о буџету Градске општине Костолац за 2021. годину утврђено је да је Управа Градске општине Костолац обавезна да редовно прати извршење буџета и најмање 2 пута годишње информисе Председника и Веће Градске општине Костолац, а обавезно у року од 15 дана по истеку шестомесечног, односно деветомесечног периода.

Чланом 32. став 1. тачка 1) Статута Градске општине Костолац дефинисано је да Скупштина Градске општине доноси буџет, завршни рачун и друге опште и појединачне акте, у складу са законом, а на основу овлашћења датог Статутом Града и другим прописима Града.

Имајући у виду чињеницу да ова врста извештаја није посебно уређена подзаконским актима којима се уређује финансијско извештавање у буџетском систему, као и да се периодични извештаји директних буџетских корисника достављају до 20.јула, у овом случају се не ради о извештају који би произашао из тих периодичних извештаја о извршењу буџета. Дакле, ради се о посебном периодичном извештају о извршењу буџета који је састављен искључиво на основу података о извршењу буџета евидентираном у главној књизи трезора.

У периоду од 01.01.2021.године до 30.09.2021.године остварени су укупни текући приходи и примања у износу од 175.833 хиљада динара и укупно извршени расходи и издаци у износу од 185.559 хиљада динара што значи да је остварен буџетски дефицит у износу од 9.726 хиљада динара.

Р.бр.	ОПИС	Шифра економске класификације	Износ-укупна јавна средства	Извршење 01.01.2021. 30.09.2021.	% извршења
1	2	3	4	5	6
I	УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	7+8	381.225	175.833	46,12

1.	Порески приходи	71	0	0	0,00
2.	Непорески приходи	74	45	48	106,67
2.1.	Приходи од продаје добара и услуга	742			0,00
2.2.	Доброволни трансфери од физичких и правних лица	744	45	48	106,67
2.3.	Мешовити и неодређени приходи	745			0,00
3.	Трансфери	73	381.180	175.785	46,12
3.1	Трансфери од других нивоа власти	733	381.180	175.785	46,12
4.	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	770	0	0	0,00
5.	Примања од продаје нефинансијске имовине	8	0	0	0,00
II	УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	4+5	391.225	185.559	47,43
1.	Текући расходи	4	195.007	131.923	67,65
1.1.	Расходи за запослене	41	38.605	26.335	68,22
1.2.	Коришћење роба и услуга	42	121.453	73.380	60,42
1.3.	Употреба основних средстава	43	0	0	0,00
1.4.	Отплата камата	44	0	0	0,00
1.5.	Субвенције	45	0	0	0,00
1.6	Донације, дотације и трансфери	46	0	0	0,00
1.7.	Социјална заштита из буџета	47	210	210	100,00
1.8.	Остали расходи	48	32.673	31.998	97,93
1.9.	Средства резерве	49	2.066	0	0,00
2.	Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	196.218	53.636	27,33
2.1.	Основна средства	51	196.218	53.636	27,33
III	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА	9	0	0	0,00
3.1.	Примања од задуживања	91	0	0	0,00
3.2.	Примања од продаје финансијске имовине	92	0	0	0,00
IV	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	6	0	0	0,00
4.1.	Отплата главнице	61	0	0	0,00
4.2.	Набавка финансијске имовине	62	0	0	0,00

Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине планирани у износу од 381.225 хиљада динара остварени су у периоду од 01.01.2021. до 30.09.2021.године у укупном износу од 175.833 хиљада динара, односно 46,12%, и њихова структура и реализација приказане су у следећој табели :

Износ у хиљадама динара(000)

Класа /Категорија /Група	Конто	ВРСТЕ ПРИХОДА И ПРИМАЊА	УКУПНА ЈАВНА СРЕДСТВА	Извршење 01.01.2021. 30.09.2021.	% извршења
		Пренета средства из претходне године			

700000		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	381.225	175.833	46,12
710000		ПОРЕЗИ	0	0	0,00
730000		ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	381.180	175.785	46,12
733000		ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	381.180	175.785	46,12
	733157	Текући трансфер градова у корист нивоа општина	185.802	122.989	66,19
	733253	Капитални трансфери од градова у корист нивоа општина	195.378	52.796	27,02
	733253	Пренета средства из претходне године	0		
740000		ДРУГИ ПРИХОДИ	45	48	0,00
742000		ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА	0	0	0,00
	742351	Приходи које својом делатношћу остваре органи и организације општине	0		0,00
744000		ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА	45	48	106,67
	744151	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина	45	48	106,67
745000		МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	0	0	0,00
	745151	Остали приходи у корист нивоа општина	0		0,00
770000		МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА	0	0	0,00
800000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	0	0,00
900000		ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	0	0,00
910000		ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА	0	0	0,00
920000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИН. ИМОВИНЕ	0	0	0,00
	3+7+8+9	УКУПНО ПРЕНЕТА СРЕДСТВА, ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	381.225	175.833	46,12

Укупни приходи су од планираних 381.225 хиљада динара, остварени 175.833 хиљаде динара или 46,12%. Највеће учешће у оствареним приходима буџета Градске општине Костолац у периоду 01.01.2021. – 30.09.2021.године имали су трансфери од других нивоа власти. Од планираних 381.180 хиљада динара остварено је 175.785 хиљада динара односно 46,12 % и то:

- текући трансфер 122.989 хиљада динара (из извора 01 117.495 хиљада динара и из извора 13 5.494 хиљаде динара) и капитални 52.796 хиљада динара (из извора 01 1.934 хиљаде динара и из извора 13 50.862 хиљада динара).

Остали непорески приходи са економске класификације 744 обухватају текуће добровољне трансфере од физичких и правних лица где је од планираних 45 хиљада динара остварен износ од 48 хиљада динара.

Расходи и издаци су од планираних 391.225 хиљада динара извршени у износу од 185.559 хиљада динара или 47,43%.

У структури текућих расхода и издатака највеће учешће имају капитални издаци који су од планираних 196.218 хиљада динара у посматраном периоду остварени 53.636 хиљада динара или 27,33%.

Расходи за запослене (плате, социјални доприноси на терет послодавца, превоз запослених, социјална давања и др.) планирани су у износу од 38.605 хиљада динара а остварени у износу од 26.335 хиљаде динара односно 68,22 %.

Расходи за коришћење роба и услуга (стални трошкови, трошкови путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање, материјал и др.) су од планираних 121.453 хиљаде динара остварени у износу од 73.380 хиљада динара, односно 60,42%.

Накнаде за социјалну заштиту – ученичке награде у овом периоду реализоване су у потпуности.

Остали текући расходи су од планираних 32.673 хиљаде динара у посматраном периоду остварени у износу од 31.998 хиљаде динара или 97,93%.

Износ у хиљадама динара(000)

Екон. клас.	ВРСТЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА	Укупна јавна средства	Извршење 01.01.2021. 30.09.2021.	% извршења
1	2	3	4	5
400	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	195.007	131.923	67,65
410	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	38.605	26.335	68,22
411	Плате и додаци запослених	31.307	21.109	67,43
412	Социјални доприноси на терет послодавца	5.212	3.513	67,40
413	Накнаде у натури (превоз)	150	150	100,00
414	Социјална давања запосленима	475	292	61,47
415	Накнаде за запослене	451	263	58,31
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	1.010	1.008	99,80
420	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	121.453	73.380	60,42
421	Стални трошкови	21.909	11.549	52,71
422	Трошкови путовања	13	0	0,00
423	Услуге по уговору	37.665	24.488	65,02
424	Специјализоване услуге	37.580	18.495	49,22
425	Текуће поправке и одржавање (услуге и мат)	5.709	3.288	57,59
426	Материјал	18.577	15.560	83,76
470	СОЦИЈАЛНА ПОМОЋ	210	210	100,00
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	210	210	100,00
480	ОСТАЛИ РАСХОДИ	32.673	31.998	97,93
481	Дотације невладиним организацијама;	31.700	31.700	100,00
482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали;	973	298	30,63
490	АДМИНИСТРАТИВНИ ТРАНСФЕРИ БУЏЕТА	2.066	0	0,00
499	Административни трансфери из буџета - Средства резерве	2.066	-	-
49911	Стална резерва	200	-	-
49912	Текућа резерва	1.866	-	-
500	КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ	196.218	53.636	27,33
510	ОСНОВНА СРЕДСТВА	196.218	53.636	27,33
511	Зграде и грађевински објекти;	193.920	51.777	26,70
512	Машине и опрема;	2.264	1.825	80,61
515	Нематеријална имовина	34	34	100,00

	УКУПНИ ЈАВНИ РАСХОДИ	391.225	185.559	47,43
--	-----------------------------	----------------	----------------	--------------

Расходи и издаци буџета по функционалној класификацији. утврђени су и реализовани у следећим износима :

Износ у хиљадама динара(000)

Функције	Функционална класификација	Укупна јавна средства	Извршење 01.01.2021. 30.09.2021.	% извршења
1	2	3	4	5
000	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	1.000	1.000	100,00
020	Старост;	1.000	1.000	100,00
100	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	119.883	71.017	59,24
110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови;	40.514	26.291	64,89
130	Опште услуге;	71.793	41.114	57,27
160	Опште јавне услуге неклассификоване на другом месту;	7.576	3.612	47,68
400	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	53.720	1.930	3,59
436	Остала енергија	53.660	1.900	3,54
473	Туризам	60	30	50,00
500	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	134.638	47.407	35,21
520	Управљање отпадним водама;	125.144	40.940	32,71
540	Заштита биљног и животињског света и крајолика;	9.494	6.467	68,12
800	РЕКРЕАЦИЈА. СПОРТ. КУЛТУРА И ВЕРЕ	81.984	64.205	78,31
810	Услуге рекреације и спорта;	63.335	49.672	78,43
820	Услуге културе;	14.380	11.263	78,32
830	Услуге емитовања и штампања;	3.269	2.270	69,44
840	Верске и остале услуге заједнице;	1.000	1.000	100,00
	УКУПНО	391.225	185.559	47,43

Средства буџета и средства из осталих извора утврђена су и реализована по програмској класификацији и то:

Износ у хиљадама динара(000)

Шифра		Назив	Укупна средства	Извршење 01.01.2021. 30.09.2021.	% извршења
Програм	Програмска активност/ Пројекат				
1	2	3	4	5	6
1102		Програм 2. Комуналне делатности	53.660	1.900	3,54
	1102-0007	Производња и дистрибуција топлотне енергије	53.660	1.900	3,54
	1102-0008	Управљање и снабдевање водом за пиће	0	0	0,00
1502		Програм 4. Развој туризма	60	30	50,00
	1502-П1	Туристичка промоција	60	30	50,00

0401		Програм 6. Заштита животне средине	134.638	47.407	35,21
	0401-0004	Управљање отпадним водама	125.144	40.940	32,71
	0401-П1	Замена,реконструкција и формирање новог дрвореда на подручју града Костолца као и реконструкција дрвореда и уређење зелене површине у централном парку у Костолцу	9.494	6.467	68,12
0901		Програм 11. Социјална и дечија заштита	1.000	1.000	100,00
	0901-П1	Социјална заштита старих лица	1.000	1.000	100,00
1201		Програм 13.Развој културе и информисања	18.649	14.533	77,93
	1201-0001	Функционисање локалних установа културе	5.470	3.792	69,32
	1201-0002	Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва	4.700	4.700	100,00
	1201-0003	Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа	1.000	1.000	100,00
	1201-0004	Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања	3.269	2.270	69,44
	1201-П1	Позоришни програм	680	282	41,47
	1201-П2	Дечји програм	430	94	21,86
	1201-П3	Музички програм	670	164	24,48
	1201-П4	Књижевно-трибински програм	90	0	0,00
	1201-П5	Аматерске смотре	100	0	0,00
	1201-П6	Костолачко лето	1.430	1.422	99,44
	1201-П7	Ликовна колонија	300	300	100,00
	1201-П8	КоРок Фест	510	509	99,80
1301		Програм 14. Развој спорта и омладине	63.335	49.672	78,43
	1301-0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	25.000	25.000	100,00
	1301-0004	Функционисање локалних спортских установа	37.555	24.122	64,23
	1301-П3	Промоција спорта	780	550	70,51
0602		Програм 15. Опште услуге локалне самоуправе	79.369	44.726	56,35
	0602-0001	Функционисање локалне самоуправе и градских општина	71.793	41.114	57,27
	0602-0002	Функционисање месних заједница	4.910	3.288	66,97
	0602-0009	Текућа буџетска резерва	1.866	0	0,00
	0602-0010	Стална буџетска резерва	200		0,00
	0602-П1	Реализација програма "ROMACTED"	600	324	54,00
2101		Програм 16. Политички систем локалне самоуправе	40.514	26.291	64,89
	2101-0001	Функционисање скупштине	19.254	13.185	68,48
	2101-0002	Функционисање извршних органа	21.260	13.106	61,65
УКУПНИ ПРОГРАМСКИ ЈАВНИ РАСХОДИ			391.225	185.559	47,43

Укупни расходи и издаци извршени по организационој класификацији :

Глава	Програмска класификација	Функција	Позиција	Економска класификација	Опис	Укупна јавна средства	Извршење 01.01.2021. 30.09.2021.	% извршења
2	3	4	5	6	7	8	9	10
1					СКУПШТИНА			
	2101				Политички систем локалне самоуправе			
	2101-0001				Функционисање Скупштине			
		110			<i>Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови</i>			
			1	411	Плате, додаци и накнаде запослених	1.960	1.438	73,37
			2	412	Социјални доприноси на терет послодавца	326	239	73,31
			3	413	Накнаде у натури	20	20	100,00
			4	415	Накнаде трошкова за запослене	48	26	54,17
			5	423	Услуге по уговору	16.900	11.462	67,82
					Извори финансирања за функцију 110:			
				01	Општи приходи и примања буџета	19.254	13.185	68,48
					Функција 110:	19.254	13.185	68,48
					Извори финансирања за програмску активност 2101-0001:			
				01	Општи приходи и примања буџета	19.254	13.185	68,48
					Свега за програмску активност 2101-0001:	19.254	13.185	68,48
					Извори финансирања за Програм 16:			
				01	Општи приходи и примања буџета	19.254	13.185	68,48

					Свега за Програм 16:	19.254	13.185	68,48
					Извори финансирања за Главу 1:			
				01	Општи приходи и примања буџета	19.254	13.185	68,48
					Свега за Главу 1:	19.254	13.185	68,48
					Извори финансирања за Раздео 1 :			
				01	Општи приходи и примања буџета	19.254	13.185	68,48
					Свега за Раздео 1:	19.254	13.185	68,48
1					ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ			
	2101				Политички систем локалне самоуправе			
	2101-0002				Функционисање извршних органа			
		110			<i>Извршни и законодавни органи. финансијски и фискални послови и спољни послови</i>			
			6	411	Плате и додаци запослених	7.181	4.043	56,30
			7	412	Социјални доприноси на терет послодавца	1.195	673	56,32
			8	413	Накнаде у натури	40	40	100,00
			9	423	Услуге по уговору	2.250	1.440	64,00
					Извори финансирања за функцију 110:			
				01	Општи приходи и примања буџета	10.666	6.196	58,09
					Функција 110:	10.666	6.196	58,09
					Извори финансирања за програмску активност 2101-0001:			
				01	Општи приходи и примања буџета	10.666	6.196	58,09
					Свега за програмску активност 2101-0001:	10.666	6.196	58,09
					Извори финансирања за Програм 16:			

				01	Општи приходи и примања буџета	10.666	6.196	58,09
					Свега за Програм 16:	10.666	6.196	58,09
					Извори финансирања за Главу 1:			
				01	Општи приходи и примања буџета	10.666	6.196	58,09
					Свега за Главу 1:	10.666	6.196	58,09
					Извори финансирања за Раздео 2 :			
				01	Општи приходи и примања буџета	10.666	6.196	58,09
					Свега за Раздео 2:	10.666	6.196	58,09
1					ВЕЋЕ ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ			
	2101				Политички систем локалне самоуправе			
	2101-0002				Функционисање извршних органа			
		110			<i>Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови</i>			
			10	411	Плате и додаци запослених	5.261	3.444	65,46
			11	412	Социјални доприноси на терет послодавца	876	573	65,41
			12	413	Накнаде у натури	10	10	100,00
			13	415	Накнаде трошкова за запослене	47	34	72,34
			14	423	Услуге по уговору	4.100	2.549	62,17
			15	426	Материјал	300	300	100,00
					Извори финансирања за функцију 110:			
				01	Општи приходи и примања буџета	10.594	6.910	65,23
					Функција 110:	10.594	6.910	65,23
					Извори финансирања за програмску активност 2101-0001:			
				01	Општи приходи и примања буџета	10.594	6.910	65,23
					Свега за програмску активност 2101-0001:	10.594	6.910	65,23

					Извори финансирања за Програм 16:			
			01		Општи приходи и примања буџета	10.594	6.910	65,23
					Свега за Програм 16:	10.594	6.910	65,23
					Извори финансирања за Главу 1:			
			01		Општи приходи и примања буџета	10.594	6.910	65,23
					Свега за Главу 1:	10.594	6.910	65,23
					Извори финансирања за Раздео 3 :			
			01		Општи приходи и примања буџета	10.594	6.910	65,23
					Свега за Раздео 3:	10.594	6.910	65,23
1					УПРАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ			
	1102				Комуналне делатности			
	1102-0007				Производња и дистрибуција топлотне енергије			
		436			<i>Остала енергија</i>			
			16	511	Зграде и грађевински објекти	53.660	1.900	3,54
					Извори финансирања за функцију 436:			
			01		Општи приходи и примања буџета	52.500	1.900	3,62
			13		Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	1.160	0	0,00
					Функција 436:	53.660	1.900	3,54
					Извори финансирања за програмску активност 1102-0007:			
			01		Општи приходи и примања буџета	52.500	1.900	3,62
			13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година	1.160	0	0,00
					Свега за програмску активност 1102-0007:	53.660	1.900	3,54

	1102-0008				Управљање и снабдевање водом за пиће			
		630			<i>Водоснабдевање</i>			
			17	511	Зграде и грађевински објекти	0		0,00
					Извори финансирања за функцију 630:			
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година	0		0,00
					Функција 630:	0		0,00
					Извори финансирања за програмску активност 1102-0008:			
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година	0		0,00
					Свега за програмску активност 1102-0008:	0		0,00
					Извори финансирања за Програм 2:			
				01	Општи приходи и примања буџета	52.500	1.900	3,62
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	1.160	0	0,00
					Свега за Програм 2:	53.660	1.900	3,54
	0401				Заштита животне средине			
	0401-0004				Управљање отпадним водама			
		520			<i>Управљање отпадним водама</i>			
			18	511	Зграде и грађевински објекти	125.144	40.940	32,71
					Извори финансирања за функцију 520:			
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	125.144	40.940	32,71
					Функција 520:	125.144	40.940	32,71
					Извори финансирања за програмску активност 0401-0004:			
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	125.144	40.940	32,71

					Свега за програмску активност 0401-0004:	125.144	40.940	32,71
	0401-П1				Замена.реконструкција и формирање новог дрвореда на подручју града Костолца као и реконструкција дрвореда и уређење зелене површине у централном парку у Костолцу			
		540			Заштита биљног и животињског света и крајолика			
			19	511	Зграде и грађевински објекти	9.494	6.467	68,12
					Извори финансирања за функцију 540:			
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	9.494	6.467	68,12
					Функција 540:	9.494	6.467	68,12
					Извори финансирања за пројекат 0401-П1:			
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	9.494	6.467	68,12
					Свега за пројекат 0401-П1:	9.494	6.467	68,12
					Извори финансирања за Програм 6:			
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	134.638	47.407	35,21
					Свега за Програм 6:	134.638	47.407	35,21
	0901				Социјална и дечија заштита			
	0901-П1				Социјална заштита старих лица			
		020			Старост			
			20	481	Дотације невладиним организацијама	1.000	1.000	100,00
					Извори финансирања за функцију 020:			
				01	Општи приходи и примања буџета	1.000	1.000	100,00
					Функција 020:	1.000	1.000	100,00
					Извори финансирања за пројекат 0901-П1:			

				01	Општи приходи и примања буџета	1.000	1.000	100,00
					Свега за пројекат 0901-П1:	1.000	1.000	100,00
					Извори финансирања за Програм 11:			
				01	Општи приходи и примања буџета	1.000	1.000	100,00
					Свега за Програм 11:	1.000	1.000	100,00
	1201				Развој културе и информисања			
	1201-0002				Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва			
		820			<i>Услуге културе</i>			
			21	481	Дотације невладиним организацијама	4.700	4.700	100,00
					Извори финансирања за функцију 820:			
				01	Општи приходи и примања буџета	4.700	4.700	100,00
					Функција 820:	4.700	4.700	100,00
					Извори финансирања за програмску активност 1201-0003:			
				01	Општи приходи и примања буџета	4.700	4.700	100,00
					Свега за програмску активност 1201-0003:	4.700	4.700	100,00
	1201-0003				Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа			
		840			<i>Верске и остале услуге заједнице</i>			
			22	481	Дотације невладиним организацијама	1.000	1.000	100,00
					Извори финансирања за функцију 840:			
				01	Општи приходи и примања буџета	1.000	1.000	100,00
					Функција 840:	1.000	1.000	100,00

					Извори финансирања за програмску активност 1201-0002:			
				01	Општи приходи и примања буџета	1.000	1.000	100,00
					Свега за програмску активност 1201-0002:	1.000	1.000	100,00
	1201-0004				Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања			
		830			<i>Услуге емитовања и штампања</i>			
			23	423	Услуге по уговору	3.269	1.541	47,14
					Извори финансирања за функцију 830:			
				01	Општи приходи и примања буџета	3.070	2.071	67,46
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	199	199	100,00
					Функција 830:	3.269	2.270	69,44
					Извори финансирања за програмску активност 1201-0004:			
				01	Општи приходи и примања буџета	3.070	2.071	67,46
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	199	199	100,00
					Свега за програмску активност 1201-0004:	3.269	2.270	69,44
					Извори финансирања за Програм 13:			
				01	Општи приходи и примања буџета	8.770	7.771	88,61
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	199	199	100,00
					Свега за Програм 13:	8.969	7.970	88,86
	1301				Развој спорта и омладине			
	1301-0001				Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима			
		810			<i>Услуге рекреације и спорта</i>			
			24	481	Дотације невладиним организацијама	25.000	25.000	100,00

					Извори финансирања за функцију 810:			
				01	Општи приходи и примања буџета	25.000	25.000	100,00
					Функција 810:	25.000	25.000	100,00
					Извори финансирања за програмску активност 1301-0001:			
				01	Општи приходи и примања буџета	25.000	25.000	100,00
					Свега за програмску активност 1301-0001:	25.000	25.000	100,00
					Извори финансирања за Програм 14:			
				01	Општи приходи и примања буџета	25.000	25.000	100,00
					Свега за Програм 14:	25.000	25.000	100,00
	0602				Опште услуге локалне самоуправе			
	0602-0001				Функционисање локалне самоуправе и градских општина			
		130			<i>Опште услуге</i>			
			25	411	Плате, додаци и накнаде запослених	15.460	11.149	72,12
			26	412	Социјални доприноси на терет послодавца	2.574	1.856	72,11
			27	413	Накнаде у натури	60	60	100,00
			28	414	Социјална давања запосленима	475	292	61,47
			29	415	Накнаде трошкова за запослене	322	182	56,52
			30	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1.010	1.008	99,80
			31	421	Стални трошкови	6.332	3.517	55,54
			32	422	Трошкови путовања	13	0	0,00
			33	423	Услуге по уговору	6.540	3.827	58,52
			34	424	Специјализоване услуге	18.387	4.934	26,83
			35	425	Текуће поправке и одржавање	1.917	921	48,04
			36	426	Материјал	11.330	10.176	89,81
			37	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	210	210	100,00

			38	482	Порези.обавезне таксе.казне и пенали	923	287	31,09
			39	511	Зграде и грађевински објекти	4.587	1.474	32,13
			40	512	Машине и опрема	1.619	1.187	73,32
			40/1	515	Нематеријална имовина	34	34	100,00
					Извори финансирања за функцију 130:			
				01	Општи приходи и примања буџета	46.067	29.028	63,01
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	25.726	12.086	46,98
					Функција 130:	71.793	41.114	57,27
					Извори финансирања за програмску активност 0602-0001:			
				01	Општи приходи и примања буџета	46.067	29.028	63,01
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	25.726	12.086	46,98
					Свега за програмску активност 0602-0001:	71.793	41.114	57,27
	0602-0009				Текућа буџетска резерва			
		160			<i>Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту</i>			
			41	499	Средства резерве	1.866	0	0,00
					Извори финансирања за функцију 160:			
				01	Општи приходи и примања буџета	1.866	0	0,00
					Функција 160:	1.866	0	0,00
					Извори финансирања за програмску активност 0602-0009:			
				01	Општи приходи и примања буџета	1.866	0	0,00
					Свега за програмску активност 0602-0009:	1.866	0	0,00
	0602-0010				Стална буџетска резерва			
		160			<i>Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту</i>			
			42	499	Средства резерве	200	0	0,00

					Извори финансирања за функцију 160:			
			01		Општи приходи и примања буџета	200	0	0,00
					Функција 160:	200	0	0,00
					Извори финансирања за програмску активност 0602-0010:			
			01		Општи приходи и примања буџета	200	0	0,00
					Свега за програмску активност 0602-0010:	200	0	0,00
	0602-П1				Реализација програма "ROMACTED"			
		160			<i>Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту</i>			
			43	426	Материјал	600	324	54,00
					Извори финансирања за функцију 160:			
			01		Општи приходи и примања буџета	600	324	54,00
					Функција 160:	600	324	54,00
					Извори финансирања за пројекат 0602-П1:			
			01		Општи приходи и примања буџета	600	324	54,00
					Свега за пројекат 0602-П1:	600	324	54,00
					Извори финансирања за Програм 15:			
			01		Општи приходи и примања буџета	48.733	29.352	60,23
			13		Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	25.726	12.087	46,98
					Свега за Програм 15:	74.459	41.439	55,65
					Извори финансирања за Главу 1:			
			01		Општи приходи и примања буџета	136.003	65.023	47,81
			13		Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	161.723	59.693	36,91

					Свега за Главу 1:	297.726	124.716	41,89
2					МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ			
	0602				Опште услуге локалне самоуправе			
	0602-0002				Функционисање месних заједница			
		160			Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту			
			44	421	Стални трошкови	1.317	1.028	78,06
			45	423	Услуге по уговору	860	321	37,33
			46	424	Специјализоване услуге	1.085	776	71,52
			47	425	Текуће поправке и одржавање	843	526	62,40
			48	426	Материјал	805	637	79,13
					Извори финансирања за функцију 160:			
				01	Општи приходи и примања буџета	4.910	3.288	66,97
					Функција 160:	4.910	3.288	66,97
					Извори финансирања за програмску активност 0602-0002:			
				01	Општи приходи и примања буџета	4.910	3.288	66,97
					Свега за програмску активност 0602-0002:	4.910	3.288	66,97
					Извори финансирања за Програм 15:			
				01	Општи приходи и примања буџета	4.910	3.288	66,97
					Свега за Програм 15:	4.910	3.288	66,97
					Извори финансирања за Главу 2:			
				01	Општи приходи и примања буџета	4.910	3.288	66,97
					Свега за Главу 2:	4.910	3.288	66,97
3					ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРУ КОСТОЛАЦ			

	1502				Развој туризма			
	1502-П1				Туристичка промоција			
		473			Туризам			
			49	423	Услуге по уговору	60	30	50,00
					Извори финансирања за функцију 473:			
				01	Општи приходи и примања буџета	60	30	50,00
					Функција 473:	60	30	50,00
					Извори финансирања за пројекат 1502-П1:			
				01	Општи приходи и примања буџета	60	30	50,00
					Свега за пројекат 1502-П1:	60	30	50,00
					Извори финансирања за Програм 4:			
				01	Општи приходи и примања буџета	60	30	50,00
					Свега за Програм 4:	60	30	50,00
	1201				Развој културе и информисања			
	1201-0001				Функционисање локалних установа културе			
		820			Услуге културе			
			50	411	Плате, додаци и накнаде запослених	1.445	1.035	71,63
			51	412	Социјални доприноси на терет послодавца	241	173	71,78
			52	413	Накнаде у натури	20	20	100,00
			53	415	Накнаде трошкова за запослене	34	21	61,76
			54	421	Стални трошкови	150	62	41,33
			55	423	Услуге по уговору	2.530	1.716	67,83
			56	426	Материјал	1.000	754	75,40
			57	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	50	11	22,00
					Извори финансирања за функцију 820:			

				01	Општи приходи и примања буџета	5.470	3.792	69,32
					Функција 820:	5.470	3.792	69,32
					Извори финансирања за програмску активност 1201-0001:			
				01	Општи приходи и примања буџета	5.470	3.792	69,32
					Свега за програмску активност 1201-0001:	5.470	3.792	69,32
	1201-П1				Позоришни програм			
		820			<i>Услуге културе</i>			
			58	423	Услуге по уговору	80	32	40,00
			59	424	Специјализоване услуге	600	250	41,67
					Извори финансирања за функцију 820:			
				01	Општи приходи и примања буџета	680	282	41,47
					Функција 820:	680	282	41,47
					Извори финансирања за пројекат 1201-П1:			
				01	Општи приходи и примања буџета	680	282	41,47
					Свега за пројекат 1201-П1:	680	282	41,47
	1201-П2				Дечији програм			
		820			<i>Услуге културе</i>			
			60	423	Услуге по уговору	100	22	22,00
			61	424	Специјализоване услуге	240	30	12,50
			62	426	Материјал	90	42	46,67
					Извори финансирања за функцију 820:			
				01	Општи приходи и примања буџета	430	94	21,86
					Функција 820:	430	94	21,86
					Извори финансирања за пројекат 1201-П2:			

			01	Општи приходи и примања буџета	430	94	21,86
				Свега за пројекат 1201-П2:	430	94	21,86
1201-П3				Музички програм			
	820			<i>Услуге културе</i>			
		63	423	Услуге по уговору	70	14	20,00
		64	424	Специјализоване услуге	600	150	25,00
				Извори финансирања за функцију 820:			
			01	Општи приходи и примања буџета	670	164	24,48
				Функција 820:	670	164	24,48
				Извори финансирања за пројекат 1201-П3:			
			01	Општи приходи и примања буџета	670	164	24,48
				Свега за пројекат 1201-П3:	670	164	24,48
1201-П4				Књижевно-трибински програм			
	820			<i>Услуге културе</i>			
		65	423	Услуге по уговору	40	0	0,00
		66	424	Специјализоване услуге	50	0	0,00
				Извори финансирања за функцију 820:			
			01	Општи приходи и примања буџета	90	0	0,00
				Функција 820:	90	0	0,00
				Извори финансирања за пројекат 1201-П4:			
			01	Општи приходи и примања буџета	90	0	0,00
				Свега за пројекат 1201-П4:	90	0	0,00
1201-П5				Аматерске смотре			
	820			<i>Услуге културе</i>			
		67	424	Специјализоване услуге	100	0	0,00

					Извори финансирања за функцију 820:			
			01		Општи приходи и примања буџета	100	0	0,00
					Функција 820:	100	0	0,00
					Извори финансирања за пројекат 1201-П5:			
			01		Општи приходи и примања буџета	100	0	0,00
					Свега за пројекат 1201-П5:	100	0	0,00
	1201-П6				Костолачко лето			
		820			<i>Услуге културе</i>			
			68	423	Услуге по уговору	210	204	97,14
			69	424	Специјализоване услуге	1.200	1.198	99,83
			70	426	Материјал	20	20	100,00
					Извори финансирања за функцију 820:			
			01		Општи приходи и примања буџета	1.430	1.422	99,44
					Функција 820:	1.430	1.422	99,44
					Извори финансирања за пројекат 1201-П6:			
			01		Општи приходи и примања буџета	1.430	1.422	99,44
					Свега за пројекат 1201-П6:	1.430	1.422	99,44
	1201-П7				Ликовна колонија			
		820			<i>Услуге културе</i>			
			71	424	Специјализоване услуге	300	300	100,00
					Извори финансирања за функцију 820:			
			01		Општи приходи и примања буџета	300	300	100,00
					Функција 820:	300	300	100,00

					Извори финансирања за пројекат 1201-П7:			
				01	Општи приходи и примања буџета	300	300	100,00
					Свега за пројекат 1201-П7:	300	300	100,00
	1201-П8				КоРок Фест			
		820			<i>Услуге културе</i>			
			72	423	Услуге по уговору	10	9	90,00
			73	424	Специјализоване услуге	500	500	100,00
					Извори финансирања за функцију 820:			
				01	Општи приходи и примања буџета	510	509	99,80
					Функција 820:	510	509	99,80
					Извори финансирања за пројекат 1201-П8:			
				01	Општи приходи и примања буџета	510	509	99,80
					Свега за пројекат 1201-П8:	510	509	99,80
					Извори финансирања за Програм 13:			
				01	Општи приходи и примања буџета	9.680	6.563	67,80
					Свега за Програм 13:	9.680	6.563	67,80
	1301				Развој спорта и омладине			
	1301-0004				Функционисање локалних спортских установа			
		810			<i>Услуге рекреације и спорта</i>			
			74	421	Стални трошкови	14.110	6.833	48,43
			75	423	Услуге по уговору	566	566	100,00
			76	424	Специјализоване услуге	13.818	9.861	71,36
			77	425	Текуће поправке и одржавање	2.949	1.923	65,21
			78	426	Материјал	4.432	3.307	74,62
			79	511	Зграде и грађевински објекти	1.035	996	96,23

			80	512	Машине и опрема	645	637	98,76
					Извори финансирања за функцију 810:			
				01	Општи приходи и примања буџета	30.008	17.682	58,92
				08	Донације	45	0	0,00
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	7.502	6.440	85,84
					Функција 810:	37.555	24.122	64,23
					Извори финансирања за програмску активност 1301-0004:			
				01	Општи приходи и примања буџета	30.008	17.682	58,92
				08	Донације	45	0	0,00
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	7.502	6.440	85,84
					Свега за програмску активност 1301-0004:	37.555	24.122	64,23
	1301-ПЗ				Промоција спорта			
		810			<i>Услуге рекреације и спорта</i>			
			81	423	Услуге по уговору	80	51	63,75
			82	424	Специјализоване услуге	700	498	71,14
					Извори финансирања за функцију 810:			
				01	Општи приходи и примања буџета	780	549	70,38
					Функција 810:	780	549	70,38
					Извори финансирања за пројекат 1301-ПЗ:			
				01	Општи приходи и примања буџета	780	549	70,38
					Свега за пројекат 1301-ПЗ:	780	549	70,38
					Извори финансирања за Програм 14:			
				01	Општи приходи и примања буџета	30.788	18.231	59,21

				08	Донације	45	0	0,00
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	7.502	6.440	85,84
					Свега за Програм 14:	38.335	24.671	64,36
					Извори финансирања за Главу 3:			
				01	Општи приходи и примања буџета	40.528	24.824	61,25
				08	Донације	45	0	0,00
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	7.502	6.440	85,84
					Свега за Главу 3:	48.075	31.264	65,03
					Извори финансирања за Раздео 4 :			
				01	Општи приходи и примања буџета	181.441	93.135	51,33
				08	Донације	45	0	0,00
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	169.225	66.133	39,08
					Свега за Раздео 4:	350.711	159.268	45,41
					Извори финансирања за разделе 1.2.3 и 4:			
				01	Општи приходи и примања буџета	221.955	119.426	53,81
				08	Донације	45	0	0,00
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	169.225	66.133	39,08
					Свега за разделе 1.2.3.4:	391.225	185.559	47,43

- Извршење буџета директног корисника Скупштина Градске општине Костолац износи 68.48%.
- Извршење буџета директног корисника Председник Градске општине Костолац износи 58.09%.
- Извршење буџета директног корисника Веће Градске општине Костолац износи 65.23%.
- Извршење буџета директног корисника Управа Градске општине Костолац износи 45.41% и то:
 - Глава 4.1. Управа Градске општине Костолац – извршење износи 41.89%.
 - Глава 4.2. Месне заједнице – извршење износи 66.97% и то посматрано по месним заједницама у оквиру ове главе извршење је било следеће:
 - МЗ Село Костолац – 77.94%.
 - МЗ Петка – 84.75%.
 - МЗ Острово – 54.58%.
 - МЗ Кленовник – 49.58%.
 - Глава 4.3. Установа Центар за културу Костолац – 65.03%.

У Костоцу _____ године

Акт Већа Градске општине Костолац бр. _____ од _____.године.

ОБРАЂИВАЧ:

ПРЕДЛАГАЧ:

ВЕЋЕ ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

**УПРАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ
КОСТОЛАЦ
НАЧЕЛНИЦА**

Ана Тишма,дипл.правник

ПРЕДСЕДНИК

Серџо Крстаноски.професор физичке културе