

На основу члана 7. и 76. Закона о буџетском систему ("Службени гласник РС", број 54/09,73/10, 101/10, 93/12, 62/2013, 63/2013 – испр. 108/2013, 142/2014, 68/2015-др.закон, 103/2015 и 99/2016), члана 10. и 30. Статута градске општине Севојно ("Службени лист града Ужица број 11/08), Скупштина градске општине Севојно на седници одржаној 11.09.2017. године, усваја

ИЗВЕШТАЈ
О ИЗВРШЕЊУ ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ
ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ СЕВОЈНО
ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР-ЈУН 2017. ГОДИНЕ

УВОДНИ ДЕО

Приликом израде Извештаја о извршењу Одлуке о буџету градске општине Севојно за период јануар - јун 2017. године примењују се следећи прописи:

- Закон о буџетском систему,
- Закон о буџету Републике Србије за 2017. годину,
- Закон о локалној самоуправи,
- Закон о финансирању локалне самоуправе,
- Фискална стратегија за 2017. годину са пројекцијама за 2018. и 2019. годину,
- Закон о јавном дугу,
- Уредба о примени међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор,
- Правилник о Списку директних и индиректних корисника јавних средстава,
- Правилник о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем,
- Правилник о условима и начину вођења рачуна за уплату јавних прихода и распоред средстава са тих рачуна,
- Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава,
- Правилник о начину коришћења средстава са подрачуна, односно других рачуна консолидованог рачуна трезора

Града Ужица,

- Одлука о утврђивању прихода који припадају граду, односно градској општини Севојно и трансферних средстава из буџета града Ужица градској општини Севојно у 2017. години, усвојену на Скупштини града Ужица,
- Други прописи којима се уређује оснивање, делокруг и финансирање корисника буџетских средстава.

Чланом 2. Закона о буџетском систему утврђено је да локална скупштина, за сваку годину, одобрава расходе и друге издатке, приходе и друга примања, задуживање и друге финансијске трансакције локалне власти.

Правни основ за буџет локалне власти садржан је у Закону о буџетском систему („Сл. Гласник РС“ 54/09,73/10, 101/10, 93/12, 62/2013, 63/2013 – испр. 108/2013, 142/2014, 68/2015-др.закон, 103/2015 и 99/2016), као и Правилнику о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем.

Одлука о буџету градске општине Севојно за 2017. годину усвојена је на седници Скупштине градске општине Севојно 23.12.2016. године.

Директни корисници буџета градске општине Севојно су:

- Скупштина градске општине,
- Председник градске општине,
- Веће градске општине,
- Управа градске општине.

ОПШТИ ДЕО

I Рачун прихода и примања од продаје нефинансијске имовине и расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине

Табела број 1.

Назив	План 2017.	Остварење I-VI 2017.	%
1	2	3	4 (3x100:2)
1.Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине	12,852,000	7,942,000	61.80%
ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	12,852,000	7,942,000	61.80%
У чему:			
-буџетска средства	12,852,000	7,942,000	61.80%

-сопствени приходи		186,000	
-донације и трансфери			
1.2.ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ			
2. Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине	16,852,000	6,821,000	40.48%
2.1. ТЕКУЋИ РАСХОДИ	15,839,000	7,012,000	44.27%
у чему:			
-текући буџетски расходи	15,643,000	6,816,000	43.57%
-издаци из сопствених прихода	196,000	196,000	100.00%
-донације			
БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ			
(класа 7 + класа 8) - (класа 4 + класа 5)	-4,000,000	1,121,000	
-издаци за набавку финансијске имовине			
-примања од продаје финансијске имовине и задуживања			
УКУПАН ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ	-4,000,000	1,121,000	

II Утврђивање укупног буџетског суфицита, односно буџетског дефицита, као и укупног фискалног суфицита, односно укупног фискалног дефицита

Буџетски суфицит, примарни суфицит и укупни фискални резултат буџета утврђени су у следећим износима и то:

Табела бр.2.

ОПИС	Економска класификација	Буџетска средства
1	2	3
I укупна средства II+III	3+7+8+9	12,761,000
II укупна примања 1+2+3	7+8+9	7,942,000
1.текући приходи	7	7,942,000
Од којих су 1.1 камате	7411	
2.примања од продаје нефин. имовине	8	
3.примања од задуживања и продаје фин.имовине	9	
3.1примања од продаје фин.имовине	92	
III пренета средства	3	4,819,000
IV укупни издаци 4+5+6	4+5+6	6,821,000
4.текући расходи	4	6,816,000
Од чега отплата 4.1 камата	44	
5.издаци за нефинансијску имовину	5	5,000
6.издаци за отплату главнице и набавку фин.имовине	6	
6.1 набавка фин.имовине	62	
V УКУПНА СРЕДСТВА минус УКУПНИ ИЗДАЦИ	(3+7+8+9)-(4+5+6)	5,940,000
VI БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ(1+2)- (4+5)	(7+8)-(4+5)	1,121,000
VII ПРИМАРНИ СУФИЦИТ (УКУПНИ ПРИХОДИ УМАЊЕНИ ЗА НАПЛАЋЕНЕ КАМАТЕ - УКУПНИ РАСХОДИ УМАЊЕНИ ЗА ПЛАЋЕНЕ КАМАТЕ) (VI- (1.1- 4.1))	(7-7411+8)-(4-44+5)	1,121,000
VIII УКУПНИ ФИСКАЛНИ РЕЗУЛТАТ(VI+(3.1-6.1))	(7+8)-(4+5)+(92-62)	1,121,000

Буџетски суфицит као разлика између укупног износа текућих прихода и примања остварених по основу продаје нефинансијске имовине и укупног износа текућих расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине утврђен је у износу од 1.121.000 динара. ((7+8)-(4+5)).

III Укупно планирани и остварени приходи, примања према економској класификацији

Екон. класификација	ПРИХОДИ	План 2017.	Извршење 01-06
<i>7</i>	<i>Текући приходи</i>		
<i>711</i>	<i>Порез на доходак, добит и капиталну добит</i>	9,522,000	5,058,588
711100	Порез на зараде	9,000,000	5,058,588
711100	Порез на остале приходе	522,000	
<i>713</i>	<i>Порез на имовину</i>	3,330,000	1,542,029
713100	Порез на имовину	3,330,000	1,542,029
<i>745</i>	<i>Мешовити и неодређени приходи</i>		1,264,381
7451	Мешовити и неодређени приходи		1,264,381
<i>772</i>	<i>Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године</i>		77,317
7721	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године		77,317
<i>321</i>	<i>Утврђивање резултата пословања</i>	4,000,000	0
321300	Нераспоређен вишак прихода и примања	4,000,000	
	У к у п н о	16,852,000	7,942,315

IV Укупно планирани и извршени расходи и издаци по наменама, са приказом разлике између одобрених средстава и извршења

Укупно планирани и извршени расходи и издаци за период јануар-јун 2017. године према економској класификацији дати су у табели број 4.

Екон. клас.	Опис	План 2017.	План I-VI 2017.	Извршење I-VI 2017.	%
1	2	3	4	5	6 (5*100/4)
41	<i>Расходи за запослене</i>	6,706,000	3,353,000	2,301,900	68.65%
411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	4,560,000	2,280,000	1,717,228	75.32%
412	Социјални доприноси на терет послодавца	880,000	440,000	321,859	73.15%
414	Социјална давања запосленима	786,000	393,000	176,822	44.99%
415	Накнаде трошкова за запослене	80,000	40,000	22,700	56.75%
416	Награде запосленима и остали посебни расходи	400,000	200,000	63,291	31.65%
42	<i>Коришћење услуга и роба</i>	4,241,700	2,120,850	1,798,747	84.81%
421	Стални трошкови	500,000	250,000	336,004	134.40%
422	Трошкови путовања	150,000	75,000	2,080	2.77%
423	Услуге по уговору	2,871,700	1,435,850	1,370,257	95.43%
424	Специјализоване услуге	120,000	60,000	0	0.00%
425	Текуће поправке и одржавање	200,000	100,000	33,776	33.78%
426	Материјал	400,000	200,000	56,630	28.32%
46	<i>Донације, дотације и трансфери</i>	1,770,000	885,000	1,404,131	158.66%
463	Трансфери осталим нивоима власти	1,200,000	600,000	1,200,000	200.00%

465	Остале дотације и трансфери	570,000	285,000	204,131	71.62%
47	Социјално осигурање и социјална заштита	86,000	43,000	85,000	197.67%
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	86,000	43,000	85,000	197.67%
48	Остали расходи	2,603,000	1,301,500	1,225,800	94.18%
481	Дотације невладиним организацијама	2,600,000	1,300,000	1,225,800	94.29%
482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	1,000	500	0	0.00%
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	1,000	500	0	0.00%
484	Накнада штете за повреду или штету насталу услед елем. непогода или других природних узрока	1,000	500	0	0.00%
49	Административни трансфери из буџета, од директних буџетских корисника индиректним буџетским корисницима или између буџетских корисника и средства резерве	236,300	118,150	0	0.00%
499	Средства резерве	236,300	118,150		0.00%
51	Основна средства	1,209,000	604,500	5,340	0.88%
511	Зграде и грађевински објекти	1,000,000	500,000		0.00%
512	Машине и опрема	209,000	104,500	5,340	5.11%
	У к у п н о:	16,852,000	8,426,000	6,820,918	80.95%

Екон. клас.	Опис	Средства из буџета	Средства из других извора
1	2	3	4
4	Текући расходи	6,815,578	196,000
41	Расходи за запослене	2,301,900	182,000
42	Коришћење услуга и роба	1,798,747	14,000
46	Донације, дотације и трансфери	1,404,131	

47	Социјално осигурање и социјална заштита	85,000	
48	Остали расходи	1,225,800	
49	Административни трансфери из буџета, од директних буџетских корисника индиректним буџетским корисницима или између буџетских корисника и средства резерве		
5	Издаци за нефинансијску имовину	5,340	0
51	Основна средства	5,340	
	У к у п н о:	6,820,918	196,000

V Објашњење великих одступања између одобрених средстава и извршења

Прекорачене позиције у буџету:

Прекорачења позиција није било.

VI Извештај о примљеним донацијама и задужењу на домаћем и страном тржишту новца и капитала и извршеним отплатама дугова

Донација и кредита није било.

VII Извештај о коришћењу средстава из текуће и сталне буџетске резерве

Буџетом за 2017. годину предвиђена су средства на позицији текућа буџетска резерва у износу од 257.040,00 динара и на позицији стална буџетска резерва 64.260,00 динара.

Извештај о текућој буџетској резерви:

ТБР	ОПИС	ИЗНОС	ПОЗИЦИЈА
1	ЧОРБИЋ МИЛОШ-ПОМОЋ	40,000	28-1
2	ЛАЗАРЕВИЋ ДАНИЦА-ПОМОЋ	10,000	28-2
3	БЛЕЛИЋ ВЕРА-ПОМОЋ	10,000	28-3
4	КРУПЕЖЕВИЋ ЗОРАН-ПОМОЋ	8,000	28-4
5	СТАНОЈЧИЋ ПЕТРАНА-ПОМОЋ	10,000	28-5
6	ТЕРЗИЋ ВЕРА-ПОМОЋ	7,000	28-6
	УКУПНО	85,000	

Нису коришћена средства из сталне буџетске резерве.

ПОСЕБАН ДЕО

Расходи и издаци према организационој класификацији

Раздео	Глава	Функционална класификација	Програмска класификација	Позиција	Економска класификација	Опис	Средства из буџета 01	Извршење средства из буџета	%	Извршење средства из других извора
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	1.01					СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ				
			0602			ПРОГРАМ 15: ЛОКАЛАНА САМОУПРАВА				
			0602-0001			ПА 0001 - Функционисање локалне самоуправе и градских општина				
		111				Извршни и законодавни органи				
				1	411	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ	960,000	453,079	47%	

					(ЗАРАДЕ)					
				2	412	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	180,000	81,101	45%	
				3	414	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	1,000	0	0%	
				4	415	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	40,000	11,100	28%	
				5	422	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	50,000	2,080	4%	
				6	423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	900,000	337,187	37%	
				7	465	ОСТАЛЕ ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	120,000	57,342	48%	
						<i>Свега функција 111</i>	2,251,000	941,888	42%	0
						Свега програмска активност 0602-0001	2,251,000	941,888	42%	0
						Свега глава 1.01	2,251,000	941,888	42%	0
						Свега програм 15	2,251,000	941,888	42%	0
						Свега раздео 1	2,251,000	941,888	42%	0
2	2.01					ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ				
			0602			ПРОГРАМ 15: ЛОКАЛНА САМОУПРАВА				
			0602-0001			ПА 0001 - Функционисање локалне самоуправе и градских општина				
		111				Извршни и законодавни органи				
				8	411	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	2,500,000	738,790	30%	
				9	412	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	500,000	146,718	29%	
				10	414	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	484,000	176,822	37%	
				11	422	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	50,000	0	0%	
				12	423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	230,000	77,544	34%	
				13	465	ОСТАЛЕ ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	300,000	79,472	26%	
						<i>Свега функција 111</i>	4,064,000	1,219,346	30%	0
						Свега програмска активност 0602-0001	4,064,000	1,219,346	30%	0
						Свега глава 2.01	4,064,000	1,219,346	30%	0
						Свега програм 15	4,064,000	1,219,346	30%	0
						Свега раздео 2	4,064,000	1,219,346	30%	0
3	3.01					ВЕЋЕ ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ				

			0602			ПРОГРАМ 15: ЛОКАЛНА САМОУПРАВА					
			0602-0001			ПА 0001 - Функционисање локалне самоуправе и градских општина					
		111				Извршни и законодавни органи					
				14	422	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	30,000	0	0%		
				15	423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1,341,700	676,828	50%		
						<i>Свега функција 111</i>	1,371,700	676,828	49%	0	
						Свега програмска активност 0602-0001	1,371,700	676,828	49%	0	
						Свега глава 3.01	1,371,700	676,828	49%	0	
						Свега програм 15	1,371,700	676,828	49%	0	
						Свега раздео 3	1,371,700	676,828	49%	0	
4	4.01					УПРАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ					
			0602			ПРОГРАМ 15: ЛОКАЛНА САМОУПРАВА					
			0602-0001			ПА 0001 - Функционисање локалне самоуправе и градских општина					
		111				Извршни и законодавни органи					
				16	411	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	1,100,000	525,360	48%		154,213
				17	412	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	200,000	94,039	47%		27,604
				18	414	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	301,000	0	0%		
				19	415	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	40,000	11,600	29%		
				20	416	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	400,000	63,291	16%		
				21	421	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	500,000	336,004	67%		4
				22	422	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	20,000	0	0%		
				23	423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	400,000	278,699	70%		
				24	424	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	120,000	0	0%		
				25	426	МАТЕРИЈАЛ	400,000	56,630	14%		13,835
				26	463	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	1,200,000	1,200,000	100%		
				27	465	ОСТАЛЕ ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	150,000	67,317	45%		
				28	472	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	86,000	85,000	99%		

			29	482	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ И ПЕНАЛИ	1,000	0	0%	
			30	483	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	1,000	0	0%	
			31	484	НАКНАДА ЗА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДУ ИЛИ ШТЕТУ НАСТАЛУ УСЛЕД ЕЛ.НЕПОГОДА ИЛИ ДРУГИХ ПРИРОДНИХ УЗРОКА	1,000	0	0%	
			32	499	СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ (ТЕКУЋА РЕЗЕРВА)	172,040	0	0%	
			33	499	СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ (СТАЛНА РЕЗЕРВА)	64,260	0	0%	
			34	512	МАШИНЕ И ОПРЕМА	209,000	5,340	3%	
					Свега функција 111	5,365,300	2,723,280	51%	195,656
					Свега програмска активност 0602-0001	5,365,300	2,723,280	51%	195,656
					Свега програм 15	5,365,300	2,723,280	51%	195,656
		133			Остале опште услуге				
			35	425	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ ЗГРАДА И ОБЈЕКТА	200,000	33,776	17%	
			36	481	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	500,000	0	0%	
					Свега функција 133				
					Свега програмска активност 0602-0001	700,000	33,776	5%	0
					Свега глава 4.01	6,065,300	2,757,056	45%	195,656
					Свега програм 15	6,065,300	2,757,056	45%	195,656
4.02					СПОРТСКИ САВЕЗ				
		1301			ПРОГРАМ 14: РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ				
		1301-0001			ПА 0001 - Подршка локалним спортским манифестацијама				
		810			Услуге рекреације и спорта				
			37	481	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1,600,000	835,000	52%	
					Свега функција 810	1,600,000	835,000	52%	0
					Свега програмска активност 1301-0001	1,600,000	835,000	52%	0
					Свега глава 4.02	1,600,000	835,000	52%	0
					Свега програм 14	1,600,000	835,000	52%	0
4.03					КУЛТУРА				
		1201			ПРОГРАМ 13: РАЗВОЈ КУЛТУРЕ				
		1201-			ПА 0002- Повећање интересовања грађана за развој				

			0002			културе				
		820				Услуге културе				
				38	481	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	500,000	390,800	78%	
						<i>Свега функција 820</i>	500,000	390,800	78%	0
						Свега програмска активност 1201-0002	500,000	390,800	78%	0
						Свега глава 4.03	500,000	390,800	78%	0
						Свега програм 13	500,000	390,800	78%	0
4.04	620					Развој заједнице				
				39	511	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	1,000,000		0%	
						<i>Свега функција 620</i>	1,000,000	0	0%	0
						Свега програмска активност 0602-0001	1,000,000	0	0%	0
						Свега програм 15	1,000,000	0	0%	0
						Свега глава 4.04	1,000,000	0	0%	0
						Свега раздео 4	9,165,300	3,982,856	43%	195,656
						УКУПНИ РАСХОДИ:	16,852,000	6,820,918	40%	195,656

Расходи и издаци према програмској класификацији

ПРОГРАМ / ПА / Пројекат	Шифра	Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2016)	Извор верификације	Одговорно лице	Средства из буџета	Извршење средства из буџета	Сопствени и други извори
13 - Развој културе	1201						500,000	390,800	0

Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва	0002	Унапређење разноврсности културне понуде	Број програма и пројеката удружења грађана подржаних од стране општине	9%	Извештај о реализацији пројекта	Бојана Оташевић	500,000	390,800	
14 - Развој спорта и омладине	1301						1,600,000	835,000	0
Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима - Спортски савез	0001	Обезбеђивање услова за рад и унапређење капацитета спортских организација преко којих се остварује јавни интерес у области спорта у граду	Процент буџета намењен финансирању спортских организација	14,95%	Одлука о буџету градске општине Севојно за 2016. годину	Миливоје Јеремић	1,600,000	835,000	
15 - Локална самоуправа	0602						14,752,000	5,595,118	195,656
Функционисање локалне самоуправе и градских општина - Скупштина градске општине	0001	Функционисање управе	Процент попуњености радних места која подразумевају вођење управног поступка	100%	Правилник о систематизацији и организацији радних места у управи градске општине Севојно	Миливоје Јеремић	2,251,000	941,888	
Функционисање локалне самоуправе и градских општина - Председник градске општине	0001	Функционисање управе	Процент попуњености радних места која подразумевају вођење управног поступка	100%	Правилник о систематизацији и организацији радних места у управи градске општине Севојно	Миливоје Јеремић	4,064,000	1,219,346	

Функционисање локалне самоуправе и градских општина - Веће градске општине	0001	Функционисање управе	Процент попуњености радних места која подразумевају вођење управног поступка	100%	Правилник о систематизацији и организацији радних места у управи градске општине Севојно	Миливоје Јеремић	1,371,700	676,828	
Функционисање локалне самоуправе и градских општина - Управа градске општине	0001	Функционисање управе	Процент попуњености радних места која подразумевају вођење управног поступка	100%	Правилник о систематизацији и организацији радних места у управи градске општине Севојно	Миливоје Јеремић	7,065,300	2,757,056	195,656
УКУПНО:							16,852,000	6,820,918	195,656

Република Србија
ГРАД УЖИЦЕ
Градска општина Севојно
Скупштина градске општине
I Број: 400-384/17
11.09.2017. године
Севојно

ПРЕДСЕДНИК

Иван Цвијовић