

На основу члана 77. 78. и 79. Закона о буџетском систему („Службени гласник Републике Србије“ број 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, 149/20, 118/21, 138/2022 и 118/2021-др.закон), члана 32. тачка 2. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник Републике Србије“ број 129/07, 83/14- др. закон, 101/16-др.закон, 47/18 и 111/21-др. закон), и члана 19. тачка 2. Статута Градске општине Звездара („Службени лист града Београда“ број 124/19), Скупштина Градске општине Звездара доноси

ОДЛУКУ

О КОНСОЛИДОВАНОМ ЗАВРШНОМ РАЧУНУ БУЏЕТА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ЗВЕЗДАРА ЗА 2022. ГОДИНУ

І - ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Укупни приходи и примања са пренетим неутрошеним средствима из ранијих година и укупни расходи и издаци буџета за 2022. годину утврђују се у следећим износима:

І Укупни приходи и примања са пренетим неутрошеним средствима из ранијих година	823.171. динара
ІІ Укупни расходи и издаци	659.553 динара
ІІІ Разлика (І – ІІ)	163.618 динара

Члан 2.

Буџет Градске општине Звездара за 2022. годину је остварен и извршен према следећим подацима, на нивоу рачуна извршења буџета и консолидованог завршног рачуна, и то:

У Билансу стања (Образац 1) на дан 31. децембра 2022. године, утврђена је укупна актива у износу од 667.701 хиљада динара и укупна пасива у износу од 667.701 хиљаде динара, као и ванбилансна актива у износу од 267.381 хиљада динара и ванбилансна пасива у износу од 267.381 хиљада динара.

У консолидованом завршном рачуну утврђена је укупна актива и укупна пасива у износу од 667.825 хиљаде динара.

Структура активе и пасиве (Образац 1) дата је према економској класификацији у следећој табели:

у (000 динара)			
Синт. конто	АКТИВА	Извршење буџета	Консолидовани финансијски извештај
011	Некретнине и опрема	321.276	321.276
015	Нефинансијска имовина у припреми и аванси		

016	Нематеријална имовина	22.125	22.125
110	Дугорочна финансијска имовина	128.00	128.000
121	Новчана средства	189.018	118.142
122	Краткорочна потраживања	2.189	2.189
123	Краткорочни пласмани	661	661
131	Активна временска разграничења	4.432	4.432
	ПАСИВА		
211	Домаће дугорочне обавезе		
230	Обавезе по основу расхода за запослене		
240	Обавезе по основу осталих расхода	45	45
250	Обавезе из пословања	4.387	4.387
290	Пасивна временска разграничења	2.850	2.850
311	Капитал	496.801	496.801
321121	Вишак прихода и примања- суфицит	163.618	163.742

Члан 3.

У Билансу прихода и расхода за 2022. годину (Образац 2), утврђени су укупно остварени текући приходи и примања (класа 7 и класа 8) као и извршени расходи и издаци (класа 4, класа 5 и класа 6) са пренетим средствима из 2021. године (извор 13 и 15), и то:

- рачун извршење буџета, укупно остварени текући приходи и примања са пренетим неутрошеним средствима из претходне године у износу од 823.171 хиљада динара, укупно извршени расходи и издаци у износу од 659.553 хиљада динара; средства из претходних година (извор 13 и 15) износе 102.934 хиљада динара;
- консолидовани финансијски извештај, укупно остварени текући приходи и примања у износу од 844.115 хиљада динара, укупно извршени расходи и издаци у износу од 680.373 хиљада динара; средства из претходних година (извор 13) износе 104.504 хиљаде динара.

Структура резултата пословања

у (000) динара

Остварени текући приходи и примања	Извршење буџета	Консолидовани фин. извештај
- Текући приходи (7)	720.237	739.611
-Примања од продаје нефинансијске имовине (8)	0	0
- Пренета неутрошена средства из претходне године (3)	102.934	104.504
1. Укупно остварени приходи, примања и пренета средства (7+8+3)	823.171	844.115
Извршени расходи и издаци	659.553	680.373
- Текући расходи (4)	532.952	553.638
- Издаци за нефинансијску имовину (5)	126.601	126.735
- Издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине (6)		
2. Укупно извршени расходи издаци (4+5+6)	659.553	680.373
Корекција нов. одлива који се не евид преко кл 4, 5, 6		
3. Разлика између укупних прихода и примања и укупних расхода и издатака (1-2)	163.618	163.742

Члан 4.

Буџетски суфицит/дефицит, примарни суфицит/дефицит и укупни фискални резултат буџета и консолидованог рачуна, утврђени су у следећим износима:

у (000) динара

О П И С	Економска класификација	Буџетска средства	Додатна средства	Укупна средства	Консолидов ани финансијск и извештај додатна средства	Укупно консолидован и финансијски извештај
1	2	3	4	3+4	5	(3+4)+5
I УКУПНА СРЕДСТВА	3+7+8+9	718,488	1,749	720,237	19,374	739,611
II УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (1+2+3)	7+8+9	718,488	1,749	720,237	19,374	739,611
1. Текући приходи	7	718,488	1,749	720,237	19,374	739,611
од којих су 1.1. камате	7411			0		0
2. Примања од продаје нефинансијске имовине	8			0		0
3. Примања од задуживања и продаје финансијске имовине	9			0		0
3.1. Примања од продаје финансијске имовине	92			0		0
III ПРЕНЕТА СРЕДСТВА	3		102,934	102,934	1,570	104,504
IV УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (4+5+6)	4+5+6	563,464	96,089	659,553	20,820	680,373
4. Текући расходи	4	468,976	63,976	532,952	20,686	553,638
од којих су 4.1. отплате камата	44			0		0
5. Издаци за нефинансијску имовину	5	94,488	32,113	126,601	134	126,735
6. Издаци за отплату главнице	61					0
6.1. Набавка финансијске имовине	62					0
V УКУПНА СРЕДСТВА минус УКУПНИ ИЗДАЦИ	(3+7+8+9)- (4+5+6)	155,024	-94,340	60,684	-1,446	59,238
VI БУЏЕТСКИ ДЕФИЦИТ/СУФИЦИТ (1+2) - (4+5)	(7+8)-(4+5)	155,024	-94,340	60,684	-1,446	59,238
VII ПРИМАРНИ ДЕФИЦИТ/СУФИЦИТ (УКУПНИ ПРИХОДИ УМАЊЕНИ ЗА НАПЛАЋЕНЕ КАМАТЕ минус УКУПНИ РАСХОДИ УМАЊЕНИ ЗА ПЛАЋЕНЕ КАМАТЕ (VI - (1.1. - 4.1.))	(7-7411+8) - (4- 44+5)	155,024	-94,340	60,684	-1,446	59,238
VIII УКУПНИ ФИСКАЛНИ РЕЗУЛТАТ (VI+(3.1-6.1))	(7+8)- (4+5)+(92-62)	155,024	-94,340	60,684	-1,446	59,238
IX НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (VIII-6.1)	(7+8)- (4+5)+(92- 62)+(91-61)	155,024	-94,340	60,684	-1,446	59,238

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 60.684 хиљаде динара, а у консолидованом финансијском извештају утврђен је суфицит у износу од 59.238 хиљаде динара.

Примарни суфицит коригован за износ нето камате (разлика између укупног износа наплаћених камата и укупног износа плаћених камата), утврђен је у износу од 60.684 хиљаде динара, а у консолидованом финансијском извештају у износу од 59.238 хиљаде динара.

Укупан фискални резултат је буџетски суфицит коригован за нето разлику између примања по основу продаје финансијске имовине и одлива по основу набавке финансијске имовине, је утврђен у износу од 60.684 хиљаде динара, а у консолидованом финансијском извештају у износу од 59.238 хиљада динара.

Нето финансирање је укупан фискални резултат коригован за отплату главнице по кредитима и износи 60.684 хиљаде динара.

Остварени вишак новчаних прилива у износу од 60.684 хиљада динара коригује се за вишак прихода из ранијих година у износу 103.683 хиљада динара тако да кориговани вишак прихода у 2022. години износи 163.618 хиљада динара. Утврђени вишак прихода преноси се у наредну буџетску годину.

Члан 5.

Разлика између укупних прихода и укупних расхода, из члана 2. и 3. ове Одлуке, износи:

- рачун извршење буџета, износ 163.617.742 динара;
- консолидовани финансијски извештај, износ 163.741.479 динара.

Остварени вишак прихода - суфицит износи 163.617.742 динара, и то:

- део остварених прихода и примања у износу 48.600.000 динара (извор финансирања 13) распоређен је Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2022. годину („Службени лист града Београда“ број 133/21), и то на:
 - Програмску активност 0602-0001, Функционисање локалне самоуправе и градских општина, на функцији 130 Опште услуге, економска класификација 421 - Стални трошкови износ од 11.400.000 динара, економска класификација 423 – Услуге по уговору износ од 2.000.000 динара, економска класификација 426 – Материјал износ од 600.000 динара, економска класификација 463 – Трансфери осталим нивоима власти износ од 2.000.000 динара, економска класификација 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова износ од 2.000.000 динара, економска класификација 512 – Машине и опрема износ од 3.100.000 динара, намењених покрићу преузетих обавеза из претходне године;

- Пројекат 0602-4005, Инфраструктурни и садржајни развој заједнице, на функцији 620 Развој заједнице, економска класификација 511 – Зграде и грађевински објекти износ од 1.000.000 динара;
- Програмску активност 0701-0002, Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре, на функцији 451 Друмски саобраћај, економска класификација 511 – Зграде и грађевински објекти износ од 11.000.000 динара;
- Програмску активност 1301-0004, Функционисање локалних спортских установа, на функцији 810 Услуге рекреације и спорта, економска класификација 451 – Остале дотације и трансфери, износ од 4.000.000 динара;
- Програмску активност 0602-0002, Функционисање месних заједница, на функцији 160 Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту, економска класификација 421 - Стални трошкови износ од 4.500.000 динара, економска класификација 511 – Зграде и грађевински објекти износ од 7.000.000 динара намењених покрићу преузетих обавеза из претходне године;

Преостали део нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година (извор 13) у износу 47.702.379 динара, распоређен је Одлуком о ребалансу буџета Градске општине Звездара за 2022. годину („Службени лист града Београда“ број 13/22).

- неутрошена средства донација, помоћи и трансфера (извор финансирања 15) распоређена су Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2022. годину („Службени лист града Београда“ број 133/21) у износу од 30.300.660 динара, и то на:
- Пројекат 0602-4005, Инфраструктурни и садржајни развој заједнице, на функцији 620 Развој заједнице, економска класификација 513 – Остале некретнине и опрема износ од 24.000.000 динара;
- Пројекат 0701-7001 Безбедност у саобраћају, функција 451 Друмски саобраћај, на економској класификацији 481 – Дотације невладиним организацијама износ од 2.500.000 динара и економској класификацији 512 – Машине и опрема износ од 500.000 динара намењени су реализацији пројекта безбедности у саобраћају у сарадњи са Секретаријатом за саобраћај Града Београда;
- Пројекат 1201-4001 Позориште Звездариште, функција 820 Услуге културе, на економској класификацији 423 – Услуге по уговору износ од 2.615.660 динара, економској класификацији 463 – Трансфери осталим нивоима власти износ од 205.000 динара и економској класификацији 472 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета износ од 480.000 динара; средства су добијена од Министарства државне управе и локалне самоуправе из Буџетског фонда за програм локалне самоуправе број 401-00-314/45/2021-24 од 23.03.2021. године за реализацију пројекта „17. Дечијег позоришног фестивала Позориште Звездариште“; обзиром на епидемиолошку ситуацију изазвану пандемијом вируса Ковид 19 нису постојали услови за реализацију пројекта, анексом

уговора број 401-00-314/45/2021-24-1 од 27.10.2021. године продужен је рок за реализацију активности фестивала до 30.06.2022. године;

Одлуком о ребалансу буџета Градске општине Звездара за 2022. годину („Службени лист града Београда“ број 13/22) извршена је корекција неутрошених средстава донација, помоћи и трансфера (извор финансирања 15) за средства у износу од 24.000.000 динара обзиром да у буџетској 2021. години Градској општини Звездара нису трансферисана средства планирана на пројекту 0602-4005 Инфраструктурни и садржајни развој заједнице, намењена реализацији пројекта „Извођење радова на пејзажном уређењу постојећег парка и уређење терена Степин гај – I фаза“ у чијој реализацији заједнички учествују Министарство трговине, туризма и телекомуникација, Туристичка организација Београд и Градска општине Звездара. Ребалансом су додата неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година у износу од 1.080.708 динара.

Стање средстава на консолидованом рачуну трезора Градске општине Звездара, на дан 31.12.2022. године износи 163.741.479 динара:

- 840-0000000132640-05 Градска општина Звездара–буџет, износ 163.617.742,30 динара;
- 840-0000000028770-51 Девизни рачун – износ 122.569,05 динара;
- 840-00000001016743-64 Јавно предузеће „Пословни простор Звездара – у ликвидацији“; износ 1.167,38 динара;
- 840-0000000378771-73 Пројекат: "Запошљавање Рома у Београду на пословима развијеним током пандемије – Ковид 19“, износ 0,00 динара;
- 840-00000005905741-52 - „Републички референдум 2022. године“, износ 0,00 динара;
- 840-00000006062741-84 - „Управа Градске општине Звездара- Избори 2022. године“, Избори 2022. године, износ 0,00 динара;
- 840-00000006306741-46 - „Управа Градске општине Звездара- Избори за националне савете 2022. године“, износ 0,00 динара.

Члан 6.

**РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И РАСХОДА И ИЗДАТАКА
ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР - ДЕЦЕМБАР 2022. ГОДИНЕ**

Позиција	Назив	План за 2022. годину	Остварење за I- XII 2022. године	Разлика %
	1	2	3	4(3 x 100:2)
	1. Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине (кл. 7+8)	724.998.517	720.237.284	99
	1.1. ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (класа 7) у чему:	724.998.517	720.237.284	99
1	- буџетска средства	622.069.696	630.125.976	101
2	- сопствени приходи			0
3	- донације	102.928.821	90.111.308	88
4	1.2. ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (класа 8)			
	2. Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине (кл. 4+5)	827.932.577	659.553.397	80
	2.1. ТЕКУЋИ РАСХОДИ (класа 4) у чему:	654.527.772	532.953.607	81
5	- текући буџетски расходи	594.364.021	496.541.979	84
6	- расходи из сопствених прихода			0
7	- донације	60.163.751	36.411.628	0
	2.2. ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (класа 5) у чему:	173.404.805	126.599.790	73
8	- текући буџетски издаци	130.639.735	87.642.346	67
9	- издаци из сопствених прихода			0
10	- донације	42.765.070	38.957.444	0
	БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ / ДЕФИЦИТ (кл. 7+8) - (кл. 4+5)	-102.934.060	60.683.887	-59
11	Издаци за набавку финансијске имовине (у циљу спровођења јавних политика) категорија 62	0		

12	Примања од продаје финансијске имовине (категорија 92 осим 9211, 9221, 9219, 9227, 9228)	0		
	УКУПАН ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ / ДЕФИЦИТ (7+8) - (4+5) +(92-62)	-102.934.060	60.683.887	-59

Буџетски суфицит, односно дефицит је дефинисан чланом 2. став 1. тачка 24. 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, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22 и 118/21-др.закон) и представља разлику између укупног износа прихода и примања остварених по основу продаје нефинансијске имовине и укупног износа расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине.

РАЧУН ФИНАНСИРАЊА ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР - ДЕЦЕМБАР 2022. ГОДИНЕ

<i>Редни број</i>	Назив	План за 2022. годину	Остварење за I-XII 2022. године	Разлика %
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5(4 x 100:3)</i>
I	Примања од задуживања (категорија 91)			
II	Примања од продаје финансијске имовине (конта 9211, 9221, 9219, 9227, 9228)			
III	Неутрошена средства из претходних година	102.934.060	102.934.060	100
IV	Укупно (I + III)	102.934.060	102.934.060	100
V	Издаци за отплату главнице дуга (61)			
VI	Издаци за набавку финансијске имовине која није у циљу спровођења јавних политика (део 62)			
VII	Укупно (V + VI)	0	0	
VIII	НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (IV - VII)	102.934.060	102.934.060	100

Рачун финансирања је дефинисан чланом 2. став 1. тачка 32. 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, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22 и 118/21-др закон) и обухвата примања од продаје финансијске имовине и задуживања и издатке за набавку финансијске имовине и за отплату кредита и зајмова.

Члан 7.

Вишак прихода – суфицит у износу од 163.617.742 динара (извор 13 и 17) преноси се у буџет Градске општине Звездара за 2022. годину и распоређен је кроз програме, програмске активности и пројекте, и то:

Програм 1 – Урбанизам и просторно планирање 1101

Програмска активност 1101-0005 Остваривање јавног интереса у одржавању зграда, функција 660, УКУПНО 16.000.000 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 425 – Текуће поправке и одржавање у износу од 16.000.000 динара – извор финансирања 13.

Програм 2 – Комуналне делатности 1102

Програмска активност 1102-0006 Одржавање чистоће на површинама јавне намене, функција 510, УКУПНО 600.000 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 425 – Текуће поправке и одржавање у износу од 600.000 динара – извор финансирања 13.

Програм 7 – Саобраћај и саобраћајна инфраструктура 0701

Програмска активност 0701-0002 Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре, функција 451, УКУПНО 10.000.000 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 511 – Зграде и грађевински објекти у износу од 10.000.000 динара – извор финансирања 13.

Пројекат 0701-7001 Безбедност у саобраћају, функција 451, УКУПНО 2.500.000 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 481 – Дотације невладиним организацијама у износу од 2.500.000 динара – извор финансирања 17.

Програм 9 – Основно образовање 2003

Програмска активност – 2003-0001 Реализација делатности основног образовања функција 912, УКУПНО 3.600.000 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 423 – Услуге по уговору у износу од 400.000 динара; 472 – Остале накнаде из буџета за образовање у износу 3.000.000 динара; 463 – Трансфери осталим нивоима власти у износу од 200.000 динара – извор финансирања 13.

Програм 11 – Социјална и дечја заштита 0902

Програмска активност 0902-0001 Једнократне помоћи и други облици помоћи, функција 090, УКУПНО 1.000.000 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 426 – Материјал у износу од 1.000.000 - извор финансирања 13.

Програмска активност 0902-0021 Подршка особама са инвалидитетом, функција 090, УКУПНО 1.800.000 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 512 – Машине и опрема у износу од 1.800.000 динара – извор финансирања 13.

Програм 0902-4003 Реализација ЈАПЗ/Локални акциони планзапошљавања

Средства су распоређена на економској класификацији 423 – Услуге по уговору у износу од 60.000 динара – извор 13.

Програм 12 – Здравствена заштита 1801

Програмска активност 1801-0003 Спровођење активности из области друштвене бриге за јавно здравље, функција 740, УКУПНО 80.000 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 423 – Услуге по уговору у износу од 80.000 динара - извор 13.

Програм 13 – Развој културе и информисања 1201

Пројекат 1201-4001 Позориште Звездариште, функција 820, УКУПНО 100.000 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 423 – Услуге по уговору у износу од 100.000 динара – извор финансирања 13.

Програм 14 – Развој спорта и омладине 1301

Програмска активност 1301-0001 Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима, функција 810, УКУПНО 4.000.000 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 481 – Дотације невладиним организацијама у износу од 4.000.000 динара извор финансирања 13.

Програмска активност 1301-0002 Подршка предшколском и школском спорту, функција 810, УКУПНО 1.500.000 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 481 – Дотације невладиним организацијама у износу од 1.500.000 динара - извор финансирања 13.

Програмска активност 1301-0004 Функционисање локалних спортских усстанава, функција 810, УКУПНО 13.000.000 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 451 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама у износу од 13.000.000 динара – извор финансирања 13.

Програмска активност 1301-0005 Спровођење омладинске политике КзМ/Канцеларија за младе/, функција 950, УКУПНО 500.000 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 425 – Текуће поправке и одржавање у износу од 500.000 динара – извор 13.

Програм 15 – Локална самоуправа 0602

Програмска активност – Функционисање локалне самоуправе и градских општина 0602-0001, функција 130 – УКУПНО 26.018.222 динара

Средства су распоређена на економској класификацији:

- 413 – Накнаде у натури у износу од 157.200 динара – извор 13;
- 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи у износу од 232.882 динара;
- 421 - Стални трошкови у износу од 10.359.180 динара - извор 13;
- 423 – Услуге по уговору у износу од 8.579.200 динара – извор 13;
- 424 – Остале специјализоване услуге у износу од 2.950.000 динара – извор 13;
- 425 – Текуће поправке и одржавање у износу од 3.739.760 динара – извор 13;

Програм 15 – Локална самоуправа 0602, пројекат – Инфраструктурни садржајни развој заједнице 0602-4005, функција 620 - УКУПНО 16.490.098 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 426 - Материјал у износу од 390.098 динара – извор финансирања 15, 465 – Остале дотације и трансфери у износу од

9.300.000 динара – извор финансирања 13 и 511 – Зграде и грађевински објекти у износу од 6.800.000 динара – извор финансирања 13.

Програм 15 – Локална самоуправа 0602, Програмска активност 0602-0002 - Функционисање месних заједница, функција 160 – УКУПНО 13.201.373 динара

Средства су распоређена на економској класификацији 421 - Стални трошкови у износу од 6.201.373 динара – извор финансирања 13 и 511 – Зграде и грађевински објекти у износу од 7.000.000 динара – извор финансирања 13.

Члан 8.

Остварени вишак прихода - суфицит износи 163.617.742 динара, што је у односу на процењени суфицит веће за 48.807.472 динара. Одлуком о ребалансу буџета Градске општине Звездара за 2022. годину („Службени лист града Београда“ бр. 13/22) коригована су (умањена) неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година и извршено је распоређивање нераспореденог вишка прихода.

Члан 9.

У Извештају о капиталним издацима и примањима за 2022. годину (Образац 3) утврђени су укупни издаци (класа 5 и класа 6) и укупна примања (класа 9), и то:

- рачун извршење буџета, укупна примања износе 0 динара, а укупни издаци износе 126.601 хиљада динара – мањак новчаних примања износи 126.601 хиљада динара;
- консолидовани финансијски извештај, укупна примања износе 0 динара, а укупни издаци износе 126.735 хиљада динара – мањак новчаних примања износи 126.735 хиљада динара.

Табела: Структура извора финансирања и издатака

у (000) динара

	О п и с	Извршење буџета	Консолидовани финансијски извештај
	I Примања	0	0
911	Примања од домаћих задуживања	0	0
	II Издаци	126.601	126.735
511	Зграде и грађевински објекти	81.548	81.548
512	Машине и опрема	20.697	20.831
513	Остале некретнине и опрема	22.236	22.236
515	Нематеријална имовина	2.120	2.120
611	Отплата главнице домаћим кредиторима	0	0
	III Мањак примања (I-II)	-126.601	-126.735

Члан 10.

У Извештају о новчаним токовима од 01. јануара до 31. децембра 2022. године (Образац 4), утврђени су: укупни новчани приливи (класа 7, класа 8 и класа 9) и укупни новчани одливи (класа 4, класа 5 и класа 6)

- рачун извршење буџета, укупни новчани приливи у износу од 720.237 хиљада динара и укупни новчани одливи у износу од 659.553 хиљада динара.

- консолидовани финансијски извештај, укупни новчани приливи у износу од 739.611 хиљаде динара и укупни новчани одливи у износу од 680.373 хиљада динара.

Структура новчаних токова

у (000) динара

О п и с		Извршење буџета	Консолидовани финансијски извештај
	I Новчани приливи	720.237	739.611
7	Текући приходи	720.237	739.611
8	Примања од продаје покретне имовине	0	0
9	Примања од задуживања и продаје финансијске имовине	0	0
	II Новчани одливи	659.553	680.373
4	Текући расходи	532.952	553.638
5	Издаци за нефинансијску имовину	126.601	126.735
6	Издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине		
	III Вишак новчаних прилива (I-II)	60.684	59.238
	IV Мањак новчаних прилива		
	V Салдо готовине на почетку године	102.934	104.504
	VI Кориговани приливи за примљена средства у обрачуну	720.237	739.611
	VII Кориговани одливи за исплаћена средства у обрачуну	659.553	680.373
	VIII Салдо готовине на крају године (V+VI-VII)	163.618	163.742

Члан 11.

У Извештају о извршењу буџета у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2021. године (Образац 5), у поступку консолидације директних буџетских корисника утврђени су следећи подаци по нивоима финансирања из: Републике, општине/града, донација и осталих извора.

Табела: Структура прихода и примања

у (000) динара

Екон. клас.	Приходи и примања	План из фин.плана	Укупно (5-9)	Република	Општине	ОО СО	Донације	Остало
1	2	3	4	5	6	7	8	9
710000	Порези	604.070	605.438		605.438			
730000	Донације и трансфер	100.182	107.736		101.740		5.996	
740000	Други приходи	14.747	12.312		10.563		1.749	
770000	Мем.ставке за рефунд. расхода	6.000	14.125		14.125			
700000	Текући приходи	724.999	739.611		731.866		7.745	
820000	Примања од прод. залиха							
800000	Прим. од продаје нефин. имовине							
910000	Прим. од задужив.							
900000	Прим. од задуж. и прод.фин. имов.							
	Укупни приходи и примања	724.999	739.611		731.866		7.745	

Табела: структура расхода и издатака:

у (000) динара

Екон. клас.	Расходи и издаци	Апропријација из буџета	Укупно (5-9)	Република	Општине	О О С О	Донације	Остало
1	2	3	4	5	6	7	8	9
410000	Расх. за запослене	279.637	267.092		267.092			
420000	Кориш. усл. и роба	198.004	138.062		100.430		5.779	31.853
430000	Упо. основних сред							
440000	Отпл. камата и прат. тр. задужив.		22				22	
450000	Субвенције	58.422	43.669		33.463		492	9.714
460000	Донац., дот. и трансфери	52.818	46.764		33.788		3.976	9.000
470000	Социј.осигурање и социјална заштита	38.864	38.243		28.462		920	8.861
480000	Остали расходи	24.052	19.786		19.119			667
400000	Укупни тек. расх.	651.797	553.638		482.354		11.189	60.095
510000	Основна средства	173.405	126.735		94.488		2.134	30.113
520000	Залихе							
540000	Природна имовина							
550000	Нефинансијска имовина која се финансира изНИП-а							
500000	Издаци за нефинан. имовину	173.405	126.735		94.488		2.134	30.113
610000	Отплата главнице							
600000	Изд. за отп. главн. и наб. фин. имов.							

	Укупни расх. и издаци	825.202	680.373		576.842		13.323	90.208
	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИН.ИМОВИНЕ	724.999	739.611		731.866		7.745	
	ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	825.202	680.373		576.842		13.323	90.208
	Буџетски суфицит		59.238		155.024			
	Буџетски дефицит	100.203					5.578	90.208
900000	Прим. од задуж. и прод.фин. имов.							
600000	Изд. за отпл. глав. и наб.фин. имов.							
	Вишак примања							
	Мањак примања							
	Вишак новч.прилива		59.238		155.024			
	Мањак новч.прилива	100.203					5.578	90.208

Члан 12.

Структура прихода и примања у периоду јануар - децембар 2022. године, према економској класификацији – извршење буџета:

Економска класификација	Приходи	План за 2022. годину	Остварено од I-XII 2022. године	Индекс
321	I Пренета неутрошена средства из претходне године	102.934.060	102.934.060	100,00
711	Порез на зараде и самодопринос	268.575.550	268.536.195	99,99
711	Порез на доходак грађана од самосталних делатности			
713	Порез на имовину и земљиште	260.904.158	262.017.235	100,43
713	Порез на пренос апсолутних права			
714	Локалне комуналне таксе	67.000.000	62.642.744	93,50
714	Накнада за коришћење јавних површина			
714	Накнада за заштиту животне средине			

716	Комунална такса за истицање фирме на пословном простору	7.589.988	12.242.759	161,30
741	Комуналне таксе за заузеће јавне површине		41.515	
742	Општинске административне таксе	7.500.000	4.866.481	64,89
742	Приходи органа			
742	Приходи од продаје добара и услуга			
743	Приход од мандатних казни	2.500.000	3.630.000	145,20
745	Мешовити и неодређени приходи	2.000.000	2.024.798	101,24
771	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	3.500.000	6.319.730	180,56
772	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходних год.	2.500.000	7.804.519	312,18
	II УКУПАН ОБИМ СРЕДСТАВА :	622.069.696	630.125.976	101,30
733	Текући трансфер од Републике	88.383.824	88.361.926	99,98
733	Текући трансфери из буџета Града			
744	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	2.746.643	1.749.382	63,69
	III УКУПНО- ТРАНСФЕРИ	91.130.467	90.111.308	98,89
	УКУПНО : I + II + III	816.134.223	823.171.344	100,87

Члан 13.

Структура расхода и издатака у периоду јануар-децембар 2022. године, према економској класификацији из буџета и додатних извора финансирања:

Економска класификација	Опис	Планирани расходи из буџета за 2022. годину	Извршени расходи из буџета I-XII 2022. године	Планирани расходи из додатних прихода за 2022. годину	Извршени расходи из додатних прихода I-XII 2022. године	Укупно планирани расходи за 2022. годину	Укупно извршени расходи I-XII 2022. године	ИНДЕКС 8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9

41	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	279.637.709	255.981.229			279.637.709	255.981.229	91,54
411	Плате и додаци запослених	211.567.592	196.066.232			211.567.592	196.066.232	92,67
412	Социјални доприноси- терет послодавца	36.338.445	31.665.297			36.338.445	31.665.297	87,13
413	Накнаде у натури	6.930.100	6.307.497			6.930.100	6.307.497	91,01
414	Социјална давања запосленима	21.792.415	19.064.704			21.792.415	19.064.704	87,48
415	Накнаде трошкова за запослене	310.000	267.155			310.000	267.155	86,17
416	Награде, бонуси и остали расходи	2.699.157	2.610.343			2.699.157	2.610.343	96,70
42	КОРИШЋЕЊЕ РОБА И УСЛУГА	153.650.078	98.159.700	44.355.843	34.476.545	198.005.921	132.636.246	66,98
421	Стални трошкови	34.583.801	29.984.938	17.123.921	17.023.921	51.707.722	47.008.859	90,91
422	Трошкови путовања	362.099	187.333			362.099	187.333	59,73
423	Услуге по уговору	46.126.569	38.578.977	15.296.504	9.930.469	61.423.073	48.509.446	78,97
424	Специјализоване услуге	11.547.360	4.632.779	3.039.406	2.679.405	14.586.766	7.312.184	50,12
425	Текуће поправке и одржавања	43.748.855	10.419.172	8.100.356	4.103.094	51.849.211	14.522.266	28,00
426	Материјал	17.281.394	14.356.500	795.656	739.656	18.077.050	15.096.156	83,51
45	СУБВЕНЦИЈЕ	46.000.000	33.462.614	12.422.222	9.714.451	58.422.222	43.177.066	73,90
451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	24.000.000	24.000.000	9.714.452	9.714.452	33.714.452	33.714.452	100,00
454		22.000.000	9.462.614	2.707.770	0	24.707.770	9.462.614	38,29
46	ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	39.820.000	33.781.337	12.998.172	9.337.812	52.818.172	43.129.149	81,65
463	Текући трансфер	38.900.000	33.052.137	3.537.948	3.537.948	42.437.948	36.590.085	86,22
465	Остале текуће донације, дотације и трансфери	920.000	739.200	9.460.224	5.799.863	10.380.224	6.539.063	62,99
51	ОСНОВНА СРЕДСТВА	138.649.841	94.486.947	34.754.964	32.112.843	173.404.805	126.599.790	73,00
511	Зграде и грађевински објекти	88.926.561	54.383.221	29.638.890	27.164.487	118.565.451	81.547.708	68,77
512	Машине и опрема	16.063.280	15.952.300	4.878.546	4.744.356	20.941.826	20.696.656	98,82

513	Остале некретнине и опрема	31.400.000	22.031.494	237.528	204.000	31.637.528	22.235.494	70,28
515	Остала основна средства	2.260.000	2.119.932	0	0	2.260.000	2.119.932	93,80
47	ПРАВА ИЗ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА	29.082.705	28.462.033	9.781.137	9.781.137	38.863.842	38.243.170	98,40
472	Накнаде за социјалну помоћ из буџета	29.082.705	28.462.033	9.781.137	9.781.137	38.863.842	38.243.170	98,40
48	ОСТАЛИ РАСХОДИ	20.885.877	19.120.027	3.166.719	666.718	24.052.596	19.786.745	82,26
481	Дотације невладиним организацијама:	18.569.225	18.515.160	2.500.000	0	21.069.225	18.515.160	87,87
482	Порези, таксе, казне наметнуте од власти	150.000	107.500	0	0	150.000	107.500	71,66
483	Новчане казне по решењу суда	1.391.600	0	666.719	666.718	2.058.319	666.718	32,39
485	Накнада штете нанета од државних органа	775.052	497.367			775.052	497.367	64,47
49	РЕЗЕРВА	2.727.310	0	0	0	0	0	
499	Стална резерва	0	0	0	0	0	0	
499	Текућа резерва	0	0	0	0	0	0	
	УКУПНИ РАСХОДИ	710.453.520	563.463.890	117.479.057	96.089.507	827.932.577	659.553.397	79,66

Члан 14.

Структура расхода и издатака у периоду јануар-децембар 2022. године, према функционалној класификацији :

Функције	Функционална класификација	Средства из буџета	Средства из осталих извора	Укупна средства	Остварено из средства буџета од I - XII 2022. год.	Средства из осталих извора од I - XII 2022. год.	Укупно остварено од I - XII 2022. год.
1	2	3	4	5	6	7	8
090	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	30.607.340	22.449.729	53.057.069	25.347.364	10.451.375	35.798.739

090	Социјална заштита неklasификована на другом месту	30.607.340	22.449.729	53.057.069	25.347.364	10.451.375	35.798.739
100	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	0	0	0	0	0	0
111	Извршни и законодавни органи	65.753.718	0	65.753.718	51.606.203	0	51.606.203
130	Опште услуге	332.487.781	27.025.755	359.513.536	299.557.481	26.999.752	326.557.234
160	Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту	31.003.697	13.201.373	44.205.070	16.916.553	10.771.437	27.687.990
400	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	0	0	0	0	0	0
451	Друмски саобраћај	36.000.000	13.912.371	49.912.371	28.951.271	11.412.370	40.363.642
500	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	0	0	0	0	0	0
510	Управљање отпадом	300.000	2.342.406	2.642.406	0	2.342.405	2.342.405
600	ПОСЛОВИ СТАНОВАЊА И ЗАЈЕДНИЦЕ	0	0	0	0	0	0
620	Развој заједнице	108.281.504	13.020.957	121.302.461	49.617.021	12.627.429	62.244.449
660	Управљање отпадом	17.000.000	8.730.989	25.730.989	4.000.000	4.689.262	8.689.262
700	ЗДРАВСТВО	0	0	0	0	0	0
740	Услуге јавног здравства	2.919.433	0	2.919.433	2.738.582	0	2.738.582
800	РЕКРЕАЦИЈА, СПОРТ, КУЛТУРА И ВЕРЕ	0	0	0	0	0	0
810	Услуге рекреације и спорта	34.999.792	9.714.452	44.714.244	34.999.709	9.714.451	44.714.161
820	Услуге културе	5.338.055	3.138.415	8.476.470	5.277.529	3.138.415	8.415.944
900	ОБРАЗОВАЊЕ	0	0	0	0	0	0
912	Основно образовање	43.098.400	3.942.610	47.041.010	41.956.775	3.942.610	45.899.385
950	Образовање које није класификовано нивоом	2.000.000	0	2.000.000	1.831.600	0	1.831.600
	УКУПНО:	710.453.520	117.479.057	827.932.577	563.463.890	96.089.507	659.553.397

Члан 15.

II ПОСЕБАН ДЕО

Укупно планирани и извршени расходи и издаци на терет остварених прихода и примања у буџету Градске општине Звездара у 2022. години – по корисницима средстава и ближим наменама и корисницима, исказани су у табеларним прегледима.