

**ИЗВЕШТАЈ О РЕВИЗИЈИ КОНСОЛИДОВАНИХ
ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА ЗАВРШНОГ РАЧУНА
БУЏЕТА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ЗВЕЗДАРА
ЗА 2023. ГОДИНУ**

САДРЖАЈ:

ИЗВЕШТАЈ О РЕВИЗИЈИ КОНСОЛИДОВАНИХ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА ЗАВРШНОГ РАЧУНА БУЏЕТА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ЗВЕЗДАРА ЗА 2023. ГОДИНУ.....	3
ПРИЛОГ I – РЕЗИМЕ ОТКРИВЕНИХ НЕПРАВИЛНОСТИ И ПРЕПОРУКА	6
ПРИЛОГ II – НАПОМЕНЕ УЗ ИЗВЕШТАЈ О РЕВИЗИЈИ КОНСОЛИДОВАНИХ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА ЗАВРШНОГ РАЧУНА БУЏЕТА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ЗВЕЗДАРА ЗА 2023. ГОДИНУ	8
ПРИЛОГ III – ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗАВРШНОГ РАЧУНА БУЏЕТА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ЗВЕЗДАРА ЗА 2023. ГОДИНУ	45

Извештај о ревизији консолидованих финансијских извештаја завршног рачуна буџета Градске општине Звездара за 2023. годину

Мишљење са резервом о консолидованим финансијским извештајима

Обавили смо ревизију приложених Консолидованих финансијских извештаја завршног рачуна буџета Градске општине Звездара, у складу са Законом о ревизији и Законом о буџетском систему. Консолидовани финансијски извештаји се састоје од: Биланса стања на дан 31. децембар 2023. године - Образац 1, Биланса прихода и расхода - Образац 2, Извештаја о капиталним издацима и примањима - Образац 3, Извештаја о новчаним токовима - Образац 4, Извештаја о извршењу буџета - Образац 5 за период од 01.01. до 31.12.2023. године.

По нашем мишљењу, осим за ефекте питања описаних у делу извештаја *Основ за мишљење са резервом о консолидованим финансијским извештајима*, консолидовани финансијски извештаји су припремљени по свим материјално значајним питањима у складу са Законом о буџетском систему, Уредбом о буџетском рачуноводству, Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова и Правилником о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем.

Основ за мишљење са резервом о консолидованим финансијским извештајима

У консолидованим финансијским извештајима Градске општине Звездара, према налазу ревизије део расхода и издатака није правилно планиран, извршен и евидентиран према одговарајућој економској класификацији, односно расходи и издаци исказани су применом погрешне економске класификације у укупном износу од 26.883 хиљада динара.

У Консолидованом билансу стања Градске општине Звездара са стањем на дан 31. децембар 2023. године Нефинансијска имовина исказана је у износу од 513.447 хиљада динара. Међутим, увидом у евиденцију катастра непокретности који води Републички геодетски завод и помоћних књига које води Одељење за финансије и привреду и алтернативним поступцима ревизије нисмо могли да се уверимо да је сва имовина – зграде и грађевински објекти и земљиште над којом је Градска општина Звездара уписана као имаалац права јавне својине исказана у Билансу стања са стањем на дан 31. децембар 2023. године и да утврдимо ефекте на консолидоване финансијске извештаје Градске општине Звездара.

Градске општине Звездара је у Консолидованом билансу стања са стањем на дан 31. децембар 2023. године више је исказана вредност нефинансијске имовине у износу од 22.102 хиљаде динара и мање за 19.136 хиљада динара.

Основ за мишљење са резервом о консолидованим финансијским извештајима (наставак)

У Консолидованом билансу стања Градске општине Звездара више су исказане хартије од вредности и капитал у износу од 10.809 хиљада динара.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство субјекта ревизије је одговорно за припрему, састављање и подношење финансијских извештаја у складу са Законом о буџетском систему, Уредбом о буџетском рачуноводству, Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова и Правилником о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем.

Ова одговорност обухвата и интерне контроле за које одреди да су потребне за припрему, састављање и подношење финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке.

Руководство је одговорно за надгледање процеса финансијског извештавања субјекта ревизије.

Одговорност ревизора за ревизију консолидованих финансијских извештаја

Наш циљ је стицање уверавања у разумној мери о томе да консолидовани финансијски извештаји, узети у целини, не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке, и издавање извештаја о ревизији који садржи мишљење ревизора.

Уверавања у разумној мери означава висок ниво уверавања, али не представља гаранцију да ће ревизија спроведена у складу са Међународним стандардима ревизије увек открити материјално погрешне исказе ако такви искази постоје.

Погрешни искази могу настати услед криминалне радње или грешке и сматрају се материјално значајним ако је разумно очекивати да ће појединачно или збирно, утицати на економске одлуке корисника донете на основу ових консолидованих финансијских извештаја.

Као део ревизије у складу са стандардима ревизије примењеним у Републици Србији и Законом о ревизији Републике Србије, ми примењујемо професионално просуђивање и одражавамо професионални скептицизам током ревизије. Исто тако, ми идентификујемо и процењујемо ризике од материјално значајних погрешних исказа у консолидованим финансијским извештајима, насталих усред криминалне радње или грешке, осмишљавамо и обављамо ревизијске поступке као одговор на те ризике и прибављамо довољно адекватних ревизијских доказа да обезбеде основу за мишљење ревизора.

Ризик да неће бити идентификовани материјално значајни погрешни искази који су резултат криминалне радње је већи него за погрешне исказе настале услед грешке, зато што криминална радња може да укључи удруживање, фалсификовање, намерне пропусте, лажно представљање или заобилажење интерне контроле.

- Стичемо разумевање о интерним контролама које су релевантне за ревизију ради осмишљавања ревизијских поступака који су прикладни у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерне контроле субјекта ревизије.

**Одговорност ревизора за ревизију консолидованих финансијских извештаја
(наставак)**

- Процењујемо примењене рачуноводствене политике и у којој су мери разумне рачуноводствене процене које је извршило руководство.

- Саопштавамо лицима овлашћеним за управљање, између осталог, планирани обим и време ревизије и значајне налазе, укључујући све значајне недостатке интерне контроле које смо идентификовали током ревизије.

Партнер у ангажовању на ревизији на основу ког је састављен овај извештај независног ревизора је Катарина Лучић.

У Београду, 24.06.2024. године

Катарина Лучић
Лиценцирани овлашћени ревизор

Vaš revizor doo, Београд
Рада Неимара бр. 11/14
Вождовац - Београд

РЕЗИМЕ ОТКРИВЕНИХ НЕПРАВИЛНОСТИ И ПРЕПОРУКА

Резиме откривених неправилности

Као што је објашњено у Напоменама уз Извештај о ревизији консолидованих финансијских извештаја завршног рачуна буџета Градске општине Звездара за 2023. годину у консолидованим финансијским извештајима завршног рачуна буџета Градске општине Звездара утврђене су следеће неправилности:

1. *Економска класификација.* Део расхода није правилно планиран, извршен и евидентиран према одговарајућој економској класификацији, односно ревизијом је утврђено да су расходи и издаци у финансијским извештајима исказани применом погрешне економске класификације у укупном износу од 26.883 хиљаде динара;
2. Градска општина Звездара је у консолидованом Билансу стања на дан 31.12.2023. године мање исказала вредност нефинансијске имовине – зграде и грађевински објекти у износу од 1.738 хиљада динара, односно билансна позиција је потцењена из разлога што су средства за набавке и уградње ЛЕД расвете за потребе Управне зграде градске општине Звездара и пословних објеката месних заједница погрешно планирана, извршена и евидентирана на субаналитичком конту 425100 – Текуће поправке и одржавање зграда и објеката, уместо на субаналитичком конту 511300 – Капитално одржавање зграда и осталих објеката;
3. Увидом у евиденцију катастра непокретности који води Републички геодетски завод и помоћних књига које води Одељење за финансије и привреду и алтернативним поступцима ревизије нисмо могли да се уверимо да је сва имовина – зграде и грађевински објекти над којом је Градска општина Звездара уписан као ималац права власништва исказана у Билансу стања са стањем на дан 31. децембар 2023. године и да утврдимо ефекте на консолидоване финансијске извештаје Градске општине Звездара;
4. Увидом у помоћну евиденцију основних средстава коју води Управа градске општине Звездара утврђена је вредност:
 - Зграда и грађевинских објеката у износу од 142.002 хиљаде динара, док је у Билансу стања Управе градске општине Звездара исказан износ од 155.469 хиљада динара.
 - Опреме у износу од 45.277 хиљада динара, док је у Билансу стања Управе градске општине Звездара исказан износ од 43.742 хиљаде динара.
 - Осталих некретнина и опреме у износу од 194.371 хиљаду динара, док је у Билансу стања Управе градске општине Звездара исказан износ од 175.235 хиљада динара.
 - Нематеријалне имовине у износу од 32.001 хиљаду динара, док је у Билансу стања Управе градске општине Звездара исказан износ од 37.363 хиљада динара.

У складу са истим, нисмо могли да се уверимо у усаглашеност помоћне евиденције основних средстава и износа исказаног у обрасцу Биланса стања Управе градске општине Звездара, што није у складу са чланом 18. Уредбе о буџетском рачуноводству.

Ефекат грешке је више исказана нефинансијска имовина – Зграде и грађевински објекти у износу од 13.467 хиљада динара; опрема у износу од 1.535 хиљада динара и нематеријална имовина у износу од 5.362 хиљаде динара и мање исказане Остале некретнине и опрема у износу од 19.136 хиљада динара у обрасцу Биланса стања Управе градске општине Звездара, односно Консолидованом билансу стања Градске општине Звездара.

5. Управа градске општине Звездара је у пословним књигама исказала хартије од вредности у износу од 10.809 хиљада динара које се односе на издате менице од стране Градске општине Звездара као гаранцију за реализацију пројекта соларних панела Министарству рударства и енергетике у износу од 10.000 хиљада динара и менице дате добављачима за обевезе из 2022. године у износу од 809 хиљада динара.

Ефекат грешке су више исказане хартије од вредности и капитал у обрасцу Биланс стања Управе градске општине Звездара, односно Консолидованом билансу стања Градске општине Звездара у износу од 10.809 хиљада динара.

6. У поступку ревизије нисмо били у могућности да се уверимо у истинитост и објективност исказаних:

- Датих аванса, депозита и кауција у најмањем износу од 840 хиљада динара применом процедуре усаглашавања стања на основу независних екстерних потврда стања (упућеним конфирмацијама) и другим алтернативним поступцима.
- обавеза из пословања у износу од 177 хиљада динара применом процедуре усаглашавања стања на основу екстерних потврда стања (упућених конфирмација) и другим алтернативним поступцима.

На основу документације у поступку ревизије утврђено је да Управа градске општине Звездара нема усаглашено стање са добављачем "Сава неживотно осигурање" а.д.о., Београд у износу од 235 хиљада динара, што није у складу са чланом 18. Уредбе о буџетском рачуноводству.

Резиме датих препорука

Одговорним лицима Градске општине Звездара препоручујемо да отклоне неправилности у складу са датим препорукама:

1. Препоручујемо одговорним лицима Градске општине Звездара да расходе планирају, извршавају и евидентирају на одговарајућим економским класификацијама;
2. Препоручујемо одговорним лицима Градске општине Звездара да издатке за радове евидентирају на одговарајућим економским класификацијама;
3. Препоручује се одговорним лицима Градске општине Звездара да наставе започете активности усмерене на успостављање евиденције о структури и вредности нефинансијске имовине Градске општине Звездара, посебно у делу који се односи на доставу потребних података о имовини Градске општине Звездара ради евидентирања и састављања Завршног рачуна буџета Градске општине Звездара;
4. Препоручује се одговорним лицима Градске општине Звездара да ускладе евиденције и стања главне књиге са дневником, као и помоћних књига и евиденција са главном књигом пре вршења пописа имовине и обавеза и пре припреме финансијских извештаја.
5. Препоручује се одговорним лицима Градске општине Звездара да примљене и дате менице, као средства обезбеђења воде у ванбилансној евиденцији.
6. Препоручујемо одговорним лицима Градске општине Звездара да уредно воде помоћну евиденцију и врше усаглашавање са добављачима за дате авансе, депозите и кауције и добављачима за обавезе из пословања најмање једном годишње као припрему радњу која претходи попису имовине и обавеза.

**НАПОМЕНЕ УЗ ИЗВЕШТАЈ О РЕВИЗИЈИ КОНСОЛИДОВАНИХ
ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА ЗАВРШНОГ РАЧУНА БУЏЕТА ГРАДСКЕ
ОПШТИНЕ ЗВЕЗДАРА
ЗА 2023. ГОДИНУ**

Садржај:

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О КЛИЈЕНТУ	10
2. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ	10
2.1. ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА – ОБРАЗАЦ 5	11
2.1.2. Приходи и примања	11
2.1.3. ТЕКУЋИ РАСХОДИ	13
2.1.3.1. Плате, додаци и накнаде запослених (зараде), група - 411000	13
2.1.3.2. Стални трошкови, група – 421000	13
2.1.3.3. Трошкови путовања, група – 422000	14
2.1.3.4. Услуге по уговору, група – 423000	15
2.1.3.5. Специјализоване услуге, група - 424000	17
2.1.3.6. Текуће поправке и одржавање, група – 425000	18
2.1.3.7. Материјал, група – 426000	19
2.1.3.8. Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, група – 451000	20
2.1.3.9. Субвенције приватним предузећима, група - 454000	21
2.1.3.10. Трансфери осталим нивоима власти, група – 463000	21
2.1.3.11. Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање, група - 464000	22
2.1.3.12. Остале дотације и трансфери, група - 465000	22
2.1.3.13. Накнаде за социјалну заштиту из буџета, група – 472000	23
2.1.3.14. Дотације невладиним организацијама, група – 481000	24
2.1.4. ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	25
2.1.4.1. Зграде и грађевински објекти, група – 511000	25
2.1.4.2. Машине и опрема, група – 512000	26
2.1.4.3. Остале некретнине и опрема, група – 513000	26
2.2. БИЛАНС ПРИХОДА И РАСХОДА – ОБРАЗАЦ 2	27
2.2.1. Приходи и примања	29
2.2.2. РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	29
2.2.3. Резултат пословања	29
2.3. БИЛАНС СТАЊА	29
2.3.1. ПОПИС ИМОВИНЕ И ОБАВЕЗА	30
2.3.2. АКТИВА	30
2.3.2.1. Нефинансијска имовина	30
2.3.3. ПАСИВА	39
2.3.3.1. ОБАВЕЗЕ	39
2.3.3.2. КАПИТАЛ	40
2.4. ИЗВЕШТАЈ О КАПИТАЛНИМ ИЗДАЦИМА И ПРИМАЊИМА – ОБРАЗАЦ 3	41
2.5. ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА – ОБРАЗАЦ 4	42
2.6. ОСТАЛИ ДЕЛОВИ ЗАВРШНОГ РАЧУНА	42
2.6.1. Извештај о одступању између одобрених средстава и извршења код буџетских корисника	42
2.6.2. Извештај о коришћењу текуће и сталне буџетске резерве	43
2.6.3. Извештај о примљеним донацијама	43
2.6.4. Образложење извршења програмског буџета	44
3. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ	44

НАПОМЕНЕ УЗ ИЗВЕШТАЈ О РЕВИЗИЈИ

1. Основни подаци о клијенту

Градска општина Звездара је централна градска општина Града Београда, смештена на југоистоку града и граничи се са суседним општинама Града Београда: Палилула, Гроцка, Вождовац и Врачар. Она се састоји од четири катастарске општине: Звездара, Велики Мокри Луг, Мали Мокри Луг и Миријево. Градска општина Звездара има својство правног лица и на свом подручју врши послове из надлежности Града одређене Статутом града Београда¹¹ (члан 74. став 1. Статута града Београда).

На територији Градске општине Звездара образовано је 17 месних заједница и то: МЗ Стеван Синђелић, МЗ Булбулдер, МЗ Велики Мокри луг, МЗ Врачарско поље, МЗ Вуков споменик, МЗ Звездара, МЗ Зелено брдо, МЗ Липов лад, МЗ Војвода Путник, МЗ Мали Мокри луг, МЗ Миријево, МЗ Северни булевар, МЗ Славујев поток, МЗ Смедеревски ћерам, МЗ Тирило и Методије, МЗ Ново Миријево и МЗ Војвода Мишић. Јавна предузећа чији је оснивач Градска општина Звездара су: Јавно предузеће „Пословни простор Звездара“, Београд у ликвидацији и Јавно предузеће Спортски центар „Олимп-Звездара“, Београд.

Статутом Градске општине Звездара, који је највиши правни акт, прописано је да су органи градске општине: Скупштина Градске општине, Председник Градске општине, Веће Градске општине и Управа Градске општине. Извршни органи Градске општине су: Председник Градске општине и Веће Градске општине. Послове градске општине врше органи градске општине у оквиру своје надлежности утврђене законом, Статутом града Београда и статутом градске општине

Одлуком о Управи градске општине Звездара ближе је уређена организација и делокруг рада, начин руковођења и друга питања од значаја за функционисање Управе градске општине. Управа градске општине образована је као јединствен орган, за вршење управних послова у оквиру права и дужности градске општине и одређених стручних послова за потребе Скупштине градске општине, председника градске општине и Већа градске општине. Управом градске општине руководи начелник. Седиште Градске општине је у Београду, Булевар краља Александра број 77. ПИБ је 101468873, матични број 07004656. Органи Града врше надзор над радом и актима градске општине у вршењу послова града који су Статутом Града пренети градској општини.

2. Финансијски извештаји

Законом о буџетском систему прописан је: поступак припреме, састављања и подношења годишњих финансијских извештаја корисника буџетских средстава (члан 78); садржај Завршног рачуна (члан 79). Одредбама члана 79. став 1. тачка 1) Закона о буџетском систему прописано је да завршни рачун буџета садржи годишњи извештај о извршењу буџета који садржи годишњи извештај о учинку програма, укључујући и учинак на унапређењу родне равноправности, са додатним напоменама, објашњењима и образложењима.

Градска општина Звездара сачинила Годишњи извештај о учинку програма за 2023. годину у којем су по програмима, програмским активностима (пројектима) дати циљеви, показатељи учинака и образложења.

Одлука о завршном рачуну буџета Градске општине Звездара за 2023. годину садржи извештаје прописане Законом о буџетском систему, Уредбом о буџетском рачуноводству и Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова.

2.1. Извештај о извршењу буџета – Образац 5

У Извештају о извршењу буџета Градске општине Звездара у периоду од 01.01-31.12.2023. године (Образац 5) утврђен је мањак новчаних прилива у износу од 54.374 хиљада динара, као разлика између укупних прихода и примања у износу од 630.055 хиљада динара и укупних расхода и издатака у износу од 684.429 хиљада динара. Ова разлика је приказана по нивоима финансирања у следећим табелама.

Табела бр.1 Извештај о извршењу буџета - Образац 5

у 000 динара

Екон. клас.	Приходи и примања	План из буџета	Укупно (5 до 8)	Република	Општина	Донације	Остало
1	2	3	4	5	6	7	8
700000	Текући приходи	653.629	630.055	-	626.938	3.117	-
710000	Порези	605.369	593.399	-	593.399	-	-
730000	Донације, помоћи и трансфи	29.846	19.871	-	18.468	1.403	-
740000	Други приходи	12.214	9.782	-	8.068	1.714	-
770000	Мем.ставке за рефунд. расхода	6.200	7.003	-	7.003	-	-
Укупни приходи и примања		653.629	630.055	-	626.938	3.117	-
Екон. клас.	Расходи и издаци	План из буџета	Укупно (5 до 9)	Република	Општина	Донације	Остало
1	2	3	4	5	6	7	8
400000	Текући расходи	672.696	588.048	-	499.640	3.090	85.318
410000	Расходи за запослене	315.299	281.625	-	281.372	-	253
420000	Коришћење услуга и роба	211.980	182.607	-	125.859	2.891	53.857
450000	Субвенције	38.737	22.044	-	7.467	-	14.577
460000	Донације, дотације и трансфери	34.251	33.962	-	33.762	-	200
470000	Социј.осигурање и социјална заштита	46.588	44.824	-	33.694	199	10.931
480000	Остали расходи	25.841	22.986	-	17.486	-	5.500
500000	Издаци за нефинанс. имовину	142.099	96.381	-	56.610	-	39.771
510000	Основна средства	142.099	96.381	-	56.610	-	39.771
Укупни расходи и издаци		814.795	684.429	-	556.250	3.090	125.089
	Буџетски суфицит	-	-	-	70.688	27	-
	Буџетски дефицит	161.166	54.374	-	-	-	125.089
	Вишак новчаних прилива	-	-	-	70.688	27	-
	Мањак новчаних прилива	161.166	54.374	-	-	-	125.089

2.1.2. Приходи и примања

Одлуком о трећем ребалансу буџета Градске општине Звездара за 2023. годину планирани су укупни приходи и примања са пренетим средствима из претходне године у износу од 816.574 хиљаде динара, а у Одлуци о завршном рачуну Градске општине Звездара за 2023. године (Образац 5) исказано је остварење укупних прихода и примања са пренетим средствима из претходне године у износу од 764.707 хиљада динара. Структура планираних и остварених прихода и примања дата је у следећој табели:

Табела бр. 2 Планирани и остварени приходи и примања Градске општине Звездара за 2023. годину

у 000 динара

ОПИС	Економска класификација	План из Одлуке	Остварење	Укупно остварење из Обрасца 5	4/3 x100
1	2	3	4	5	6
I ПРЕНЕТА СРЕДСТВА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ	3	162.944	134.652	134.652	83%
II ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	7	653.629	630.055	630.055	96%
ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ	711000	265.576	265.759	265.759	100%
ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ	713000	265.204	256.450	256.450	97%
ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ	714000	74.590	62.795	62.795	84%
ДРУГИ ПОРЕЗИ	716000	-	8.395	8.395	-
ДОНАЦИЈЕ И ПОМОЋИ ОД МЕЂУНАРОДНИХ ОРГАНИЗАЦИЈА	732000	1.403	1.403	1.403	100%
ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	733000	28.443	18.468	18.468	65%
ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ	741000	-	92	92	-
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА	742000	5.500	5.866	5.866	107%
НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ	743000	3.000	1.705	1.705	57%
ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА	744000	1.714	1.714	1.714	100%
МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	745000	2.000	405	405	20%
МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА	771000	4.200	3.682	3.682	88%
МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ	772000	2.000	3.321	3.321	166%
УКУПНО ПРЕНЕТА СРЕДСТВА И ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	3+7	816.574	764.707	764.707	94%

Приходи од пореза на доходак, добит и капиталне добитке (711000) у Одлуци о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину планирани су у износу од 265.575 хиљада динара, а остварени су у износу од 265.759 хиљада динара и односе се на: порезе на зараде и самодопринос и порезе на доходак грађана од самосталних делатности.

Приходи од пореза на имовину (713000) у Одлуци о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину планирани су у износу од 265.204 хиљаде динара, а остварени су у износу 256.450 хиљаду динара и односе се на: порезе на имовину и земљиште и порезе на пренос апсолутних права.

Порез на добра и услуге и други порези (714000 и 716000) у Одлуци о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину планирани су у износу од 74.590 хиљада динара, а остварени су у износу од 71.190 хиљада динара, и односе се на: локалне комуналне таксе, накнаде за коришћење јавних површина, накнаде за заштиту животне средине и комуналне таксе за заузеће јавне површине.

Донације и помоћи од међународних организација (732000) у Одлуци о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину планиране су у износу од 1.403 хиљаде динара и остварене су у истом износу и односе се на текуће донације од међународних организација.

Трасфери од других нивоа власти (733000) у Одлуци о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину планирани су у износу од 28.443 хиљаде динара, а остварени су у износу од 18.468 хиљаде динара, и односе се на: текуће трансфере од Републике и текуће трансфере из буџета Града.

Приходи од имовине (741000) у Одлуци о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину остварени су у износу од 92 хиљаде динара, и односе се на закуп непроизводне имовине.

Приходи од продаје добара и услуга (742000) Одлуци о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину планирани су у износу од 5.500 хиљада динара, а остварени су у износу од 5.866 хиљада динара, и односе се на: општинске административне таксе, приходе органа и приходе од продаје добара и услуга.

Новчане казне и одузета имовинска корист (743000) у Одлуци о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину планирани су у износу од 3.000 хиљаде динара, а остварени су у износу од 1.705 хиљада динара, и односе се на приходе од мандатних казни.

Добровољни трансфери од физичких и правних лица (744000) у Одлуци о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину планирани су у износу од 1.714 хиљаде динара и остварени су у истом износу и односе се на текуће добровољне трансфере од физичких и правних лица.

Мешовити и неодређени приходи (745000) у Одлуци о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину планирани су у износу од 2.000 хиљаде динара, а остварени су у износу од 405 хиљада динара, и односе се на мешовите и неодређене приходе.

Меморандумске ставке за рефундацију расхода (771000) у Одлуци о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину планиране су у износу од 4.200 хиљада динара, а остварене у износу од 3.682 хиље динара.

Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године (772000) у Одлуци о Градске општине Звездара за 2023. годину планиране су у износу од 2.000 хиљаде динара, а остварене су у износу од 3.321 хиљаду динара.

2.1.3. Текући расходи

2.1.3.1. Плате, додаци и накнаде запослених (зараде), група - 411000

У 2023. години за плате, додатке и накнаде запосленима планирано је 246.216 хиљада динара, док је извршење исказано у износу од 223.713 хиљаде динара.

Табела бр. 3 Плате додаци и накнаде					у 000 динара	
Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Скупштина градске општине	10.512	7.479	7.479	71%	100%
2	Председник градске општине	6.408	5.368	5.368	84%	100%
3	Веће градске општине	28.261	25.273	25.273	89%	100%
4	Управа градске општине	201.035	185.593	185.593	92%	100%
5	Укупно организационе јединице	246.216	223.713	223.713	91%	100%
6	Укупно ГО- група 411000	246.216	223.713	223.713	91%	100%

2.1.3.2. Стални трошкови, група – 421000

Група 421000 – Стални трошкови садржи синтетичка конта на којима се књиже трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације, трошкови осигурања, закуп имовине и опреме и остали трошкови.

Табела бр. 4 Стални трошкови					у 000 динара	
Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
2	Управа Градске општине	42.352	36.309	36.309	86%	100%
3	Укупно организационе јединице	42.352	36.309	36.309	86%	100%
4	Укупно ГО - група 421000	60.581	53.783	53.783	89%	100%

Управа Градске општине. На буџетским позицијама овог корисника планирани су расходи у износу од 42.352 хиљаде динара и исказано је извршење у износу од 36.309 хиљада динара.

Услуге за електричну енергију, конто 421211. На овој економској класификацији евидентрано је извршење у износу од 4.532 хиљаде динара за утрошену електричну енергију за потребе Градске општине Звездара и месних заједница Звездара, по испостављеним рачунима снабдевача „Електропривреда Србије“ и на основу закљученог уговора са снабдевачем.

Услуге заштите имовине, конто 421323. На овој економској класификацији евидентрано је извршење у износу од 9.262 хиљаде динара на име услуга физичко – техничког обезбеђења. Увидом у узорковану документацију утврдили смо да су извршени расходи у износу од најмање 972 хиљаде динара за услуге физичко – техничког обезбеђења на основу закљученог уговора са пружаоцем услуге „T & M GROUP SOLUTIONS“ д. о. о. Београд и по испостављеном рачуну.

Услуге чишћења, конто 421325. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 7.110 хиљада динара, од чега су расходи у износу од 474 хиљаде динара извршени на име услуга сакупљања и транспорта комуналног отпада по испостављеним рачунима Јавно комуналног предузећа „Градска чистоћа“, Београд.

Налаз број 1:

Управа градске општине је средства у износу од најмање 474 хиљада динара извршила према Јавном комуналном предузећу „Градска чистоћа“, Београд за услуге сакупљања и транспорта комуналног отпада, без закљученог уговора или другог правног акта, што је супротно члану 56. Закона о буџетском систему и члану 16. Уредбе о буџетском рачуноводству.

Препорука број 1:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да обавезе преузимају на основу уговора или другог правног акта.

2.1.3.3. Трошкови путовања, група – 422000

Група 422000 – трошкови путовања садржи синтетичка конта за трошкове службених путовања у земљи, трошкове службених путовања у иностранству, трошкове путовања у оквиру редовног рада, трошкове путовања ученика и остале трошкове транспорта.

Табела бр. 5 Трошкови путовања

у 000 динара

Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
2	Председник градске општине	1.094	1.068	1.068	98%	100%
3	Укупно организационе јединице	1.094	1.068	1.068	98%	100%
4	Укупно ГО - група 422000	1.808	1.539	1.539	85%	100%

Председник градске општине. На буџетским позицијама овог корисника планирани су расходи у износу од 1.094 хиљаде динара и исказано је извршење у износу од 1.068 хиљада динара.

Трошкови превоа за службени пут у иностранство (авион, аутобус, воз и сл.), конто 422221. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 1.744 хиљаде динара и односи се на плаћене трошкове на име авионских карата. Увидом у узорковану документацију утврдили смо да су расходи у износу од најмање 733 хиљаде динара извршени за авионске карте на релацији Београд – Дубаи – Шангај – Дубаи – Београд за шест лица, по испостављеном рачуну компаније „VIA CONNECT INT”, Београд. У поступку ревизије нису достављени додатни докази о упућивању лица на службени пут у иностранство (налози за службени пут, извештаји са службеног пута и остала документација из које се може утврдити сврха путовања, период путовања и остале податке о реализованом путовању).

Налаз број 2:

Председник градске општине је извршио расходе у износу од најмање 733 хиљаде динара на име трошкова за авионске карте за шест лица без валидне рачуноводствене документације, што је супротно члану 16. Уредбе о буџетском рачуноводству.

Препорука број 2:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да расходе извршавају на основу валидне рачуноводствене документације.

2.1.3.4. Услуге по уговору, група – 423000

Група 423000 – Услуге по уговору садржи синтетичка конта на којима се књиже расходи административних услуга, компјутерских услуга, услуга образовања и усавршавања запослених, услуга информисања, стручних услуга, услуга за домаћинство и угоститељство, репрезентације и остале опште услуге.

Табела бр. 6 Услуге по уговору				у 000 динара		
Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Председник градске општине	10.054	10.017	9.146	91%	91%
2	Управа Градске општине	47.160	41.756	40.692	86%	97%
2	Укупно организационе јединице	57.214	51.773	49.838	87%	96%
3	Укупно ГО - група 423000	71.460	61.893	59.958	84%	97%

Председник градске општине. На буџетским позицијама овог корисника планирани су расходи у износу од 10.054 хиљада динара и исказано је извршење у износу од 10.017 хиљада динара.

Репрезентације, конто 423711. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 5.649 хиљада динара. Увидом у узорковану документацију утврдили смо следеће: (1) извршени су расходи у износу од најмање 312 хиљаде динара на име услуга кетеринга за конзумацију хране у ресторану „Код Вука“, по испостављеним рачунима Установе Студентски центар, Београд и то: рачун бр. IR-021169/23 од 30.10.2023. године износ од 74 хиљаде динара, рачун бр. IR-021167/23 од 30.10.2023. године износ од 85 хиљада динара и рачун бр. IR-021168/23 од 30.10.2023. године износ од 153 хиљаде динара; (2) извршени су расходи у износу од најмање 418 хиљада динара, и то: по рачуну бр. 11/2023 од 19.7.2023. године „KREATIVNOST“ д. о. о. Београд за набавку менија за 45 особа, по рачуну бр. 7-2023 од 12.7.2023. године у износу од 122 хиљаде динара привредног друштва „VEZA SYSTEM“ д. о. о. Београд на име набавке топлх и хладних напитака и по рачунима добављача бр. IFKJS-231840/23 од 6.7.2023. године износ од 97 хиљада динара и бр. IFKJS-231878/23 од 13.7.2023. године износ од 37 хиљада динара „TIM 99“, Београд на име набавке сокова и воде и (3) извршени су расходи у износу од најмање 125 хиљаде динара по испостављеним рачунима бр. 21/23 и 22/23, оба од 20.3.2023. године цветних аранжмана за потребе Градске управе и поводом обележавања међународног празника Дана жена.

Остале опште услуге, конто 423911. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 2.090 хиљада динара, од чега су расход у износу од најмање 871 хиљаду динара извршени на име набавке тонера.

Расходи су извршени према добављачу „CARDS PRINT“, Панчево на основу Решења о додели средстава донетог од стране председника градске општине, а на основу испостављеног предрачуна бр. 3503/2023 од 30.6.2023. године. У поступку ревизије није достављен уговор закључен са добављачем.

Налаз број 3:

Председник градске општине је средства у износу од најмање 871 хиљаду динара на име набавке тонера погрешно планирао, извршио и евидентирао на синтетичком конту 423900 – Остале опште услуге, уместо на синтетичком конту 426100 – Административни материјал, што је супротно члану 29. Закона о буџетском систему и члану 14. Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем.

Препорука број 3:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да обавезе преузимају на основу уговора или другог правног акта и расходе извршавају на основу валидне рачуноводствене документације.

Управа градске општине. На буџетским позицијама овог корисника планирани су расходи у износу од 47.160 хиљада динара и исказано је извршење у износу од 41.756 хиљада динара.

Услуге за одржавање софтвера, конто 423212. На овој економској класификацији евидентирно је извршење у износу од 1.267 хиљада динара, од чега се износ од 590 хиљада динара односи на извршене расходе на име израде и повезивања база са апликативним софтвером, повезивање вектроских података, web сервиса, реорганизацију података, имплементације планова детаљне регулације и генералне регулације и слично. Расход је извршен по испостављеном рачуну бр. 0042/2023 од 26.9.2023. године пружаоца услуге „MapSoft“, Београд.

Остале услуге штампања, конто 423419. На овој економској класификацији евидентирно је извршење у износу од 3.394 хиљаде динара, од чега су расходи у износу од најмање 137 хиљада динара извршени на име штампања 20 хиљада домада писама, по испостављеној фактури бр. 9910/10-101 од 17.2.2023. године издавачког предузећа „Епоха“ д. о. о. Пожега и на основу закљученог уговора.

Остале стручне услуге, конто 423599. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 9.182 хиљаде динара. Увидом у узорковану документацију утврдили смо да су извршени расходи у износу од најмање 1.064 хиљаде динара према Дому здравља „Звездара“ на име услуга организовања радионица у оквиру Школе родитељства, и то за ангажовање четири стручна предавача по предавању ради припреме родитеља и будућих родитеља за одговорно родитељство. Расходи су извршени на основу сачињене наруџбенице између Градске општине Звездара и Дома здравља „Звездара“ и по испостављеном рачуну пружаоца услуге.

Налаз број 4:

Управа градске општине је средства у износу од најмање 1.064 хиљаде динара на име услуга организовања радионица у оквиру Школе родитељства погрешно планирала, извршила и евидентирала на синтетичком конту 423500 – Стручне услуге, уместо на групи конта 464000 – Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање, што је супротно члану 29. Закона о буџетском систему и члану 14. Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем.

Препорука број 4:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да обавезе преузимају на основу уговора или другог правног акта и расходе извршавају на основу валидне рачуноводствене документације.

2.1.3.5. Специјализоване услуге, група - 424000

Група 424000 – Специјализоване услуге садржи синтетичка конта на којима се књиже расходи за специјализоване услуге у одређеним областима.

Табела бр. 7 Специјализоване услуге

у 000 динара

Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Управа Градске општине	18.272	11.369	10.075	55%	87%
2	Укупно организационе јединице	18.272	11.369	10.075	55%	87%
3	Укупно ГО- Група 424000	18.694	11.763	10.469	56%	89%

Управа градске општине. На буџетским позицијама овог корисника планирани су расходи у износу од 18.272 хиљаде динара и исказано је извршење у износу од 11.369 хиљада динара.

Услуге образовања, конто 424211. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 700 хиљада динара на име услуга организовања припремне наставе за полагање завршног испита из српског језика и математике за ученика који похађају основне школе на Звездари. Расходи су извршени према „Центру за образовање и културу“, Београд, на основу сачињене наруџбенице и по испостављеним рачунима о пруженим услугама.

Налаз број 5:

Управа градске општине је средства у износу од најмање 700 хиљада динара на име услуга организовања припремне наставе за полагање завршног испита из српског језика и математике за ученика који похађају основне школе на Звездари погрешно планирала, извршила и евидентирала на синтетичком конту 424200 – Услуге образовања, културе и спорта, уместо на групи конта 472700 – Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт, што је супротно члану 29. Закона о буџетском систему и члану 14. Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем.

Препорука број 5:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да обавезе преузимају на основу уговора или другог правног акта и расходе извршавају на основу валидне рачуноводствене документације.

Остале медицинске услуге, конто 424351. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 1.765 хиљада динара на име систематских прегледа запослених на основу закљученог уговор између Градске општине Звездара и Дома здравља „Звездара“ и по испостављеним рачунима Дома здравља о пруженим услугама.

Остале специјализоване услуге, конто 424911. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 8.149 хиљада динара. Увидом у узорковану документацију утврдили смо да су извршени расходи у износу од најмање 1.095 хиљада динара, и то: (1) на име услуга израде процене угрожености од елементарних непогода и других несрећа и израде Плана заштите и спасавања у ванредним ситуацијама извршени су расходи у износу од 600 хиљада динара, по испостављеном рачуну бр. F-2126-2023 од 28.12.2023. године пружаоца услуге „ESIL MONT“ д. о. о. Београд и (2) на име услуга превентивног прегледа фасаде и постављању одговарајуће заштитне мреже на деловима фасаде на објекту Управне зграде градске општине Звездара извршени су расходи у износу од 594 хиљада динара са припадајућим ПДВ-ом, по испостављеном рачуну бр. 202-2023 од 23.5.2023. године извођача радова „Браћа Глишић“ д. о. о. Београд и на основу сачињене наруџбенице између извођача радова и Градске општине Звездара.

Налаз број 6:

Управа градске општине је средства у износу од најмање 594 хиљада динара на име услуга превентивног прегледа фасаде и постављању одговарајуће заштитне мреже на деловима фасаде на објекту Управне зграде градске општине Звездара погрешно планирала, извршила и евидентирала на синтетичком конту 424900 – Остале специјализоване услуге, уместо на групи конта 425100 – Текуће поправке и одржавање зграда и објеката, што је супротно члану 29. Закона о буџетском систему и члану 14. Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем.

Препорука број 6:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да обавезе преузимају на основу уговора или другог правног акта и расходе извршавају на основу валидне рачуноводствене документације.

2.1.3.6. Текуће поправке и одржавање, група – 425000

На субаналитичким контима ове групе расхода књиже се трошкови текућих поправки и одржавања зграда, других објеката и опреме.

Табела бр. 8 Текуће поправке и одржавање

у 000 динара

Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Управа Градске општине	36.281	32.771	19.132	53%	58%
2	Укупно организационе јединице	36.281	32.771	19.132	53%	58%
3	Укупно ГО - Група 425000	39.448	35.627	21.988	56%	62%

Управа градске општине. На буџетским позицијама овог корисника планирани су расходи у износу од 36.281 хиљаду динара и исказано је извршење у износу од 32.711 хиљада динара.

Остале услуге и материјали за текуће поправке и одржавање зграда, конто 425119. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 2.455 хиљада динара. Увидом у узорковану документацију утврдили смо следеће: (1) расходи у износу од 572 хиљаде динара извршени су на име услуга превентивног прегледа фасаде и постављању одговарајуће заштитне мреже на деловима фасаде на објекту Управне зграде градске општине Звездара, са припадајућим ПДВ-ом, по испостављеном рачуну бр. 202-2023 од 23.5.2023. године извођача радова „Браћа Глишић“ д. о. о. Београд и на основу сачињене наруџбенице између извођача радова и Градске општине Звездара и (2) расходи у износу од 1.738 хиљада динара извршени су према пружаоцу услуге „ЈАТ СИСТЕМ“ д. о. о. Ниш за набавку и уградњу ЛЕД расвете (демонтажу и одлагање потрошених лампи и цеви и набавку и уградњу нових ЛЕД цеви и лампи) за потребе Управне зграде градске општине Звездара и пословних просторија објеката месних заједница, на основу закљученог уговора између Градске општине Звездара и пружаоца услуге и по испостављеном рачуну.

Налаз број 7:

Управа градске општине Звездара је средства у износу од 1.738 хиљада динара на име набавке и уградње ЛЕД расвете за потребе Управне зграде градске општине Звездара и пословних објеката месних заједница погрешно планирала, извршила и евидентирала на синтетичком 425100 – Текуће поправке и одржавање зграда и објеката, уместо на синтетичком конту 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката, за колико је мање исказана вредност зграда и грађевинских објеката на синтетичком конту 011100 – Зграде и грађевински објекти, што је супротно члану 29. Закона о буџетском систему и члановима 10, 14. и 15. Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем.

Препорука број 7:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да расходе планирају, извршавају и евидентирају на одговарајућим економским класификацијама.

Текуће поправке и одржавање осталих објеката, конто 425191. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 25.566 хиљада динара, од чега се износ од 12.495 хиљада динара односи на извршене расходе на име уређења стамбених зграда на територији градске општине Звездара (замена старих улазних врата зграде са одвозом на депонију и израда, транспорт и уградња нових улазних врата). Расходи су извршени на основу закљученог уговора између Градске општине Звездара и извођача „БУДУЋНОСТ ПЕТ“ д.о.о., Јагодина и по испостављеној окончајној ситуацији бр. 60.005 од 5.6.2023. године.

Налаз број 8:

Управа градске општине је средства у износу од 12.495 хиљада динара на име на име уређења стамбених зграда на територији градске општине Звездара погрешно планирала, извршила и евидентирала на синтетичком 425100 – Текуће поправке и одржавање зграда и објеката, уместо на синтетичком конту 454200 – Капиталне субвенције приватним предузећима, што је супротно члану 29. Закона о буџетском систему и члану 14. Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем.

Препорука број 8:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да расходе планирају, извршавају и евидентирају на одговарајућим економским класификацијама.

2.1.3.7. Материјал, група – 426000

Група 426000 – Материјал садржи синтетичка конта на којима се књиже трошкови административног материјала, материјала за пољопривреду, материјала за образовање и усавршавање запослених, материјала за саобраћај, материјал за очување животне средине и науку, материјала за образовање, културу и спорт, медицинског и лабораторијског материјала, материјала за одржавање хигијене и угоститељство и материјала за посебне намене.

Табела бр. 9 Материјал

у 000 динара

Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Председник градске општине	-	-	871	-	-
2	Управа Градске општине	19.545	17.698	16.800	86%	95%
3	Укупно организационе јединице	19.545	17.698	16.800	86%	95%
4	Укупно ГО - Група 426000	19.989	18.002	17.975	90%	99%

Управа градске општине. На буџетским позицијама овог корисника планирани су расходи у износу од 19.545 хиљада динара и исказано је извршење у износу од 17.698 хиљада динара.

Канцеларијски материјал, конто 426111. На овој економској класификацији евидентирно је извршење у износу од 8.817 хиљада динара, од чега су расходи у износу од 2.428 хиљада динара извршени на име набавке тонера, по испостављеном рачуну бр. 23-30F-004638 од 9.11.2023. године добављача „Облак технологије“ д. о. о. Београд. У поступку ревизије није достављен уговор или други правни акт на основу кога је извршено преузимање обавезе.

Налаз број 9:

Управа градске општине је средства у износу од најмање 2.428 хиљада динара извршила према добављачу „Облак технологије“ д.о.о., Београд за услуге набавке тонера, без закљученог уговора или другог правног акта, што је супротно члану 56. Закона о буџетском систему и члану 16. Уредбе о буџетском рачуноводству.

Препорука број 9:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да обавезе преузимају на основу уговора или другог правног акта.

Материјали за образовање, конто 426611. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 898 хиљада динара на име набавке 400 пакета мултимедијалног образовног материјала за родитеље за подстицање раног развоја новорођене деце, по испостављеном рачуну 016 од 22.12.2023. године и на основу закључене наруџбенице између Градске општине Звездара и добављача „METAMEDIA HUB“ д. о. о. Београд.

Налаз број 10:

Управа градске општине је средства у износу од 898 хиљада динара на име набавке 400 пакета мултимедијалног образовног материјала за родитеље за подстицање раног развоја новорођене деце погрешно планирала, извршила и евидентирала на синтетичком 426600 – Материјали за образовање, културу и спорт, уместо на синтетичком конту 472300 – Накнаде из буџета за децу и породицу, што је супротно члану 29. Закона о буџетском систему и члану 14. Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем.

Препорука број 10:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да расходе планирају, извршавају и евидентирају на одговарајућим економским класификацијама.

Алат и инвентар, конто 426913. На овој економској класификацији евидентирно је извршење у износу од 1.658 хиљада динара, од чега су расходи у износу од 1.138 хиљада динара извршени на име набавке миша, звучника, адаптера, екстерне меморије и осталог рачунарског инвентара, на основу сачињене наруџбенице између Градске општине Звездара и добављача „Облак технологије“ д. о. о. Београд и по испостављеном рачуну бр. 23-30F-001076 од 16.3.2023. године.

2.1.3.8. Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, група - 451000

Група 451000 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама садржи синтетичка конта на којима се књиже текуће и капиталне субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама.

Табела бр. 10 Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама

у 000 динара

Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Управа Градске општине	16.200	16.200	19.071	118%	118%
2	Укупно организационе јединице	16.200	16.200	19.071	118%	118%
3	Укупно ГО - Група 451000	16.200	16.200	19.071	118%	118%

Управа градске општине. На буџетским позицијама овог корисника планирани су расходи у износу од 16.200 хиљада динара и извршени су у истом износу, и то на економској класификацији 451191 – Текуће субвенције осталим јавним нефинансијским предузећима и организацијама. Увидом у узорковану документацију утврдили смо да су средства у износу од најмање 5.000 хиљада динара пренета ЈП Спортски центар „Олимп – Звездара“, Звездара на име измирења обавеза за комуналне трошкове, ангажовање тренера, обезбеђења, лекара и спасиоца.

2.1.3.9. Субвенције приватним предузећима, група - 454000

Група 454000 – Субвенције приватним предузећима садржи синтетичка конта на којима се књиже текуће и капиталне субвенције приватним предузећима.

Табела бр. 11 Субвенције приватним предузећима

у 000 динара

Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Управа Градске општине	22.537	5.844	18.339	81%	314%
2	Укупно организационе јединице	22.537	5.844	18.339	81%	314%
3	Укупно ГО - Група 454000	22.537	5.844	18.339	81%	314%

2.1.3.10. Трансфери осталим нивоима власти, група – 463000

Група 463000 – Трансфери осталим нивоима власти садржи синтетичка конта на којима се књиже текући и капитални трансфери осталим нивоима власти.

Табела бр. 12 Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама

у 000 динара

Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Управа Градске општине	23.838	23.549	23.678	99%	101%
2	Укупно организационе јединице	23.838	23.549	23.678	99%	101%
3	Укупно ГО - Група 463000	23.838	23.549	23.678	99%	101%

Управа градске општине. На буџетским позицијама овог корисника планирани су расходи у износу од 23.838 хиљада динара и исказано је извршење у износу од 23.549 хиљада динара.

Текуће трансфери нивоу Републике, конто 463111. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 20.232 хиље динара. Увидом у узроковану документацију утврдили смо да су средства у износу од најмање 2.250 хиљада динара пренета основним школама са територије градске општине Звездара на име финансирања мера и активности на заштити и безбедности деце и ученика. Расходи су извршени на основу Одлуке о финансирању мера, активности и превентивних програма у 2023. години бр. 020-2-125/2023 од 10.8.2023. године и на основу донетих закључака о додели средстава.

Текући трансфери нивоу општина, конто 463141. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 2.871 хиљаду динара и односи се на средства пренета ЈП „Пословни простор Звездара“ у ликвидацији на име уговора о привременим и повременим пословима, трошкова превоза, зараде за ликвидационог управника и солидарну помоћ за запослене. Увидом у узорковну документацију утврдили смо да су расходи у износу од најмање 335 хиљада динара извршени, и то за: (1) исплату накнада за лице ангажовано по основу уговора о привременим и повременим пословима ради обављања послова праћења

поступка наплате потраживања у судским поступцима који су у току и исплату накнаде за ликвидационог управника за месец октобар 2023. године у износу од 202 хиљаде динара и (2) исплату солидарне помоћи запосленима у ЈП „Пословни простор Звездара“ у ликвидацији у износу од 133 хиљаде динара, односно 60 хиљада динара по запосленом.

Налаз број 11:

Управа градске општине је средства у износу од 2.871 хиљаду динара на име преноса средстава ЈП „Пословни простор Звездара“ у ликвидацији за уговоре о привременим и повременим пословима, трошкове превоза, зараде за ликвидационог управника и солидарну помоћ за запослене погрешно планирала, извршила и евидентирала на синтетичком 463100 – Текући трансфери осталим нивоима власти, уместо на синтетичком конту 451100 – Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, што је супротно члану 29. Закона о буџетском систему и члану 14. Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем.

Препорука број 11:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да расходе планирају, извршавају и евидентирају на одговарајућим економским класификацијама.

2.1.3.11. Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање, група - 464000

Група 464000 – Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање садржи синтетичка конта на којима се књиже текуће и капиталне дотације организацијама за обавезно социјално осигурање.

Табела бр. 13 Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање

у 000 динара

Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Управа Градске општине	-	-	1.064	-	-
2	Укупно организационе јединице	-	-	1.064	-	-
3	Укупно ГО - Група 464000	-	-	1.064	-	-

2.1.3.12. Остале дотације и трансфери, група - 465000

Група 465000 – Остале дотације и трансфери садржи синтетичка конта на којима се књиже остале текуће и капиталне дотације и трансфери.

Табела бр. 14 Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама

у 000 динара

Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Управа Градске општине	40.413	40.413	40.413	100%	100%
2	Укупно организационе јединице	40.413	40.413	40.413	100%	100%
3	Укупно ГО - Група 465000	40.413	40.413	40.413	100%	100%

Управа градске општине. На буџетским позицијама овог корисника планирани су расходи у износу од 10.413 хиљаде динара и исказано је извршење у истом износу.

Остале текуће дотације и трансфери, конто 465111. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 10.413 хиљаде динара, од чега се износ од 9.717 хиљада динара односи на пренета средства „Астрономској опсерваторији“, Београд у циљу санације

Астрогеодетског павиљона и израде пројектне документације за спољно уређење комплекса Астрономске опсерваторије. Средства су пренета на основу Решења о додели средстава бр. 401-2-57 од 7.2.2023. године донетог од стране председника градске општине Звездара, а на основу претходно поднетог захтева Астрономске опсерваторије.

2.1.3.13. Накнаде за социјалну заштиту из буџета, група – 472000

Група 472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета садржи синтетичка конта на којима се књиже накнаде из буџета за случај болести и инвалидности, накнаде из буџета за породично одсуство, накнаде из буџета за децу и породицу, накнаде из буџета за случај незапослености, старосне и породичне пензије из буџета, накнаде из буџета у случају смрти, накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт, накнаде из буџета за становање и живот и остале накнаде из буџета.

Табела бр. 15 Накнаде за социјалну заштиту из буџета

у 000 динара

Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Управа градске општине	46.588	44.824	46,074	99%	103%
2	Укупно организационе јединице	46.588	44.824	46,074	99%	103%
3	Укупно ГО - Група 472000	46.588	44.824	46,074	99%	103%

Управа градске општине. На буџетским позицијама овог корисника планирани су расходи у износу од 46.688 хиљада динара и исказано је извршење у износу од 44.824 хиљаде динара.

Накнаде из буџета за културу, конто 472721. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 2.902 хиљаде динара. Увидом у узорковану документацију утврдили смо да су извршени расходи у износу од 1.500 хиљада динара односи на пренета средства удружењима грађана за суфинансирање пројеката у области културе. По спроведеном јавном конкурс и након доношења Решења о преносу средстава бр. 401-2-79 од 17.5.2023. године од стране председника градске општине Звездара, са удружењима су закључени уговори о суфинансирању пројеката.

Налаз број 12:

Управа градске општине је средства у износу од 1.500 хиљада динара на име преноса средстава удружењима грађана за суфинансирање пројеката у области културе погрешно планирала, извршила и евидентирала на синтетичком 472700 – Накнаде из буџета за образовање, науку, културу и спорт, уместо на синтетичком конту 481900 – Дотације осталим непрофитним институцијама, што је супротно члану 29. Закона о буџетском систему и члану 14. Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем.

Препорука број 12:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да расходе планирају, извршавају и евидентирају на одговарајућим економским класификацијама.

Једнократна помоћ, конто 472931. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 33.739 хиљада динара. Увидом у узорковану документацију утврдили смо следеће: (1) извршени су расходи у износу од најмање 2.888 хиљада динара на име услуга организовања културно – едукативних програма и програма социјализације за старије особе са територије градске општине Звездара (крстарење пензионера бродом).

Расходи су извршени по испостављеним фактурама пружаоца услуге „Horizont tourist“ д. о. о. Београд за карте за крстарење, пакет хране и пића и услуге туристичког водича и медицинског техничара. Након пружених услуга, достављени су и извештаји о реализацији услуге и (2) извршени су расходи у износу од 17.160 хиљада динара на име набавке 11 хиљада новогодишњих пакетића за децу, по испостављеном рачуну бр. 1-41-4845-2023 од 26.12.2023. године предузећа „MAGAZA“ д. о. о. Београд.

Налаз број 13:

Управа градске општине је извршила расходе у износу од најмање 2.888 хиљада динара на име услуга организовања културно – едукативних програма и програма социјализације за старије особе са територије градске општине Звездара (крстарење пензионера бродом) без правног основа, што је супротно члану 56. Закона о буџетском систему.

Препорука број 13:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да расходе извршавају за намене за које постоји основ у позитивним законским прописима.

2.1.3.14. Дотације невладиним организацијама, група – 481000

Група 481000 – Дотације невладиним организацијама садржи синтетичка конта на којима се књиже дотације непрофитним организацијама које пружају помоћ домаћинствима и дотације осталим непрофитним институцијама.

Табела бр. 16 Дотације орнаизацијама обавезног социјалног осигурања

у 000 динара

Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Управа градске општине	20.900	20.894	19.394	93%	93%
2	Укупно организационе јединице	20.900	20.894	19.394	93%	93%
3	Укупно ГО - Група 481000	21.456	21.431	19.931	93%	93%

Управа градске општине. На буџетским позицијама овог корисника планирани су расходи у износу од 20.900 хиљада динара и исказано је извршење у износу од 20.894 хиљаде динара.

Дотације спортским омладинским организацијама, конто 481911. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 14.494 хиљаде динара на име финансирања програма којима се остварују потребе и интереси грађана у области спорта на територији градске општине Звездара, на основу закључених уговора са спортским организацијама. Увидом у узоровану документацију утврдили смо да су средства у износу од 3.000 хиљада динара пренета основним и средњим школама на територији општине Звездара у циљу реализације годишњих програма из области спорта, на основу закључених уговора.

Налаз број 14:

Управа градске општине је средства у износу од 3.000 хиљада динара на име преноса средстава основним и средњим школама у циљу реализације годишњих програма из области спорта погрешно планирала, извршила и евидентирала на 481900 – Дотације осталим непрофитним институцијама, уместо на синтетичком конту 463000 – Текући трансфери осталим нивоима власти, што је супротно члану 29. Закона о буџетском систему и члану 14. Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем.

Препорука број 14:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да расходе планирају, извршавају и евидентирају на одговарајућим економским класификацијама.

Дотације осталим удружењима грађана, конто 481941. На овој економској класификацији евидентирано је извршење у износу од 3.900 хиљада динара, од чега се износ од 1.500 хиљада динара односи на извршене расходе на име преноса средста удружењу грађана „Саобраћајни активизам“, Београд ради реализације пројекта „Мобилни едукативни саобраћајни полигон за децу“. Након спроведеног јавног конкурса, између Градске општине Звездара и удружења је закључен уговор.

2.1.4. Издаци за нефинансијску имовину

2.1.4.1. Зграде и грађевински објекти, група – 511000

Група 511000 - Зграде и грађевински објекти обухвата синтетичка конта која се односе на: куповину зграда и објеката; изградњу зграда и објеката; капитално одржавање зграда и објеката и пројектно планирање.

Табела бр. 17 Зграде и грађевински објекти

					у 000 динара	
Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Управа Градске општине	50.016	36.684	36.684	73%	100%
2	Укупно организационе јединице	50.016	36.684	36.684	73%	100%
3	Укупно општина - Група 511000	67.516	36.684	36.684	54%	100%

Градска општина Звездара је у Извештају о извршењу буџета, на апропријацији 511000 – Зграде и грађевински објекти, приказала је укупан план у износу од 67.516 хиљаде динара, и извршење издатака у износу од 36.684 хиљаде динара.

511322 - Капитално одржавање болница, домовна здравља и старачких домовна. Градска општина Звездара извршила је издатке у износу од 4.641 хиљаде динара за изведене радове (по окончаној ситуацији број 273/2023) на адаптацији дела објекта месне заједнице Стеван Синђелић у Устаничкој улици број 194. у Београду, коју користи Дом здравља Звездара, амбуланта Коњарник. Сачињен је записник о примпоредаци изведених радова број 35-8/23.

У складу са чланом 13. Закона о здравственој заштити, јединица локалне самоуправе обезбеђује средства за вршење оснивачких права над здравственим установама чији је оснивач у складу са законом и Планом мреже здравствених установа, а које обухвата закуп пословног простора и опреме, изградњу, одржавање и опремање здравствених установа, односно инвестиционо улагање, инвестиционо одржавање просторија, медицинске, немедицинске опреме, превозних средстава и опреме у области интегрисаног здравственог информационог система, као и друге обавезе одређене законом и актом о оснивању. У складу са Законом о здравственој заштити и Статутом града Београда, у буџету града Београда се, између осталог, обезбеђују средства за вршење оснивачких права над здравственим установама (одржавање и опремање здравствених установа, односно, инвестиционо-текуће одржавање просторија, медицинске и немедицинске опреме и превозних средстава, опреме у области интегрисаног здравственог информационог система).

511331 -Капитално одржавање аутопутева, путева, мостова, надвожњака и тунела. Узорковане су трансакције за извршене издатке за: (а) изведене радове у износу 4.793 хиљаде динара, на одржавању и санацији некатегорисаних путева, по уговору који је Градска општина Звездара закључила са @Gradcoop“ доо Београд број 404-125 од 29.12.2022.године. (б) по

првој привременој ситуацији у износу од 4.164 хиљаде динара, за изведене радове на одржавању саобраћајних површина унутар стамбених блокова, по уговору који је Градска општина Звездара закључила са „Изотекс“ доо Београд.

511451 – *Пројектна документација*. Узорковане су трансакције за извршене издатке за израду пројектне документације у износу од 3.475 хиљаде динара по уговору број 404-17 од 20.2.2023.године закљученим са „Griming“ доо Ниш; и за израду пројектне документације (пројекат за извођење – озакоњење и извештај о затеченом стању са елаборатом геодетских радова за објекат основне школе Владислав Петковић Дис) у износу од 3.000 хиљаде динара по уговору.

2.1.4.2. Машине и опрема, група – 512000

Група конта 512000 – Машине и опрема садржи синтетичка конта на коме се књиже издаци за опрему за саобраћај, административну опрему, опрему за пољопривреду, опрему за заштиту животне средине, медицинску и лабораторијску опрему, опрему за образовање, науку, културу и спорт, опрему за војску, опрему за јавну безбедност и опрему за производњу, моторну, непокретну и немоторну опрему.

Табела бр. 18 Машине и опрема

у 000 динара

Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Управа Градске општине	22.572	15.219	14.067	62%	92%
2	Укупно организационе јединице	22.572	15.219	14.067	62%	92%
3	Укупно ГО општина - Група 512000	22.572	15.219	14.067	62%	92%

Градска општина Звездара је у Извештају о извршењу буџета, на апропријацији 512000 – Машине и опрема, приказала је укупан план у износу од 22.572 хиљаде динара, и извршење у износу од 15.219 хиљаде динара.

Узорковане су трансакције у износу од 10.487 хиљаде динара које се односе на извршене издатке: (а) у износу од 1.152 хиљаде динара за набавку 200 комада дечијих седишта, по рачуну добављача „Кепром“, издатог на основу наруџбенице; (б) у износу од 9.335 хиљаде динара за набавку штампача, на основу уговора који је Градска општина Звездара закључила са „Облак технологије“ доо Београд, након спроведеног поступка јавне набавке.

Налаз број 15:

Управа градске општине је средства у износу од 1.152 хиљаде динара на име набавке 200 комада дечијих седишта, извршила и евидентирала на 512000 – Машине и опрема, уместо на синтетичком конту 472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета, што је супротно члану 29. Закона о буџетском систему и члану 10. и 14. Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем.

Препорука број 15:

Препоручујемо одговорним лицима градске општине Звездара да издатке планирају, извршавају и евидентирају на одговарајућим економским класификацијама

2.1.4.3. Остале некретнине и опрема, група – 513000

Група конта 513000 – Остале некретнине и опрема садржи синтетичка конта на коме се књиже издаци за остале некретнине и опрему.

Табела бр. 19 Машине и опрема

у 000 динара

Р. бр.	Организациона јединица	Ребаланс са реалокацијама	Исказано извршење	Налаз ревизије	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Управа Градске општине	48.416	40.889	40.889	84%	100%
2	Укупно организационе јединице	48.416	40.889	40.889	84%	100%
3	Укупно ГО општина - Група 513000	48.416	40.889	40.889	84%	100%

Градска општина Звездара је у Извештају о извршењу буџета, на апропријацији 513000 – Остале некретнине и опрема, приказала је укупан план у износу од 48.416 хиљада динара, и извршење у износу од 40.889 хиљаде динара.

(а) Градска општина Звездара закључила је уговор са „Premijus“ доо Београд, за радове на инвестиционом одржавању и уређењу дечијег игралишта у Микенској улици, број 404-116 од 13.12.2022. године, укупне уговорене вредности од 7.478 хиљаде динара са ПДВ-ом. По испостављеном записнику о примпоредаци изведених радова извршено је плаћање по окончаној ситуацији у износу од 7.748 хиљаде динара.

(б) Узорковане су трансакције у износу од 22.991 хиљаде динара, које се односе на извршене издатке за изведене радове на инвестиционом одржавању дечијих игралишта у улици Јелене Миоч и Косте Хакмана у износу од 14.115 хиљаде динара, као и за радове на инвестиционом одржавању дечијих игралишта у улици Михаила Булгакова, Миливоја Перовића, Александра Белића и Љубише Миодраговића у укупном износу од 8.876 хиљаде динара.

2.2. Биланс прихода и расхода – Образац 2

У Билансу прихода и расхода градске општине Звездара у периоду од 01.01-31.12.2023. године (Образац 2), исказани су текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 630.055 хиљада динара и текући расходи и издаци за нефинансијску имовину у износу од 684.429 хиљада динара, тј. исказан је мањак прихода и примања-буџетски дефицит у износу од 54.374 хиљаде динара, као и суфицит у износу од 109.103 хиљаде динара.

Табела бр. 20 Биланс прихода и расхода

у 000 динара

Број конта	О П И С	Претходна година	Текућа година	Налаз ревизије	Разлика
1	2	3	4	5	6
700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ	739.611	630.055	630.055	-
800000	НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ				
700000	Текући приходи	739.611	630.055	630.055	-
710000	Порези	605.438	593.399	593.399	-
711000	Порез на доходак, добитак и капиталне добитке	268.536	265.759	265.759	-
713000	Порез на имовину	262.017	256.450	256.450	-
714000	Порез на добра и услуге	62.642	62.795	62.795	-
716000	Други порези	12.243	8.395	8.395	-
730000	Донације, помоћи и трансфери	107.736	19.871	19.871	-
732000	Донације и помоћи од међународних организација	5.996	1.403	1.403	-
733000	Трансфери од других нивоа власти	101.740	18.468	18.468	-
740000	Други приходи	12.312	9.782	9.782	-
741000	Приходи од имовине	42	92	92	-
742000	Приходи од продаје добара и услуга	4.866	5.866	5.866	-
743000	Новчане казне и одузета имовинска корист	3.630	1.705	1.705	-

744000	Добровольни трансфери од физичких и правних лица	1.749	1.714	1.714	-
745000	Мешовити и неодређени приходи	2.025	405	405	-
770000	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	14.125	7.003	7.003	-
771000	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	6.320	3.682	3.682	-
772000	Мемор. ставке за рефун. расх.из претходне године	7.805	3.321	3.321	-
400000 500000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	680.373	684.429	684.429	-
400000	Текући расходи	553.638	588.048	587.462	(586)
410000	Расходи за запослене	267.092	281.625	281.625	-
411000	Плате, додаци и накнаде запослених	196.066	223.713	223.713	-
412000	Социјални доприноси на терет послодавца	31.666	33.881	33.881	-
413000	Накнаде у натури	6.307	5.773	5.773	-
414000	Социјална давања запосленима	19.065	16.383	16.383	-
415000	Накнаде трошкова за запослене	267	377	377	-
416000	Награде запосленима и остали посебни расходи	13.721	1.498	1.498	-
420000	Коришћење услуга и роба	138.062	182.607	165.712	(16.895)
421000	Стални трошкови	48.022	53.783	53.783	-
422000	Трошкови путовања	187	1.539	1.539	-
423000	Услуге по уговору	51.611	61.893	59.958	(1.935)
424000	Специјализоване услуге	7.452	11.763	10.469	(1.294)
425000	Текуће поправке и одржавање	14.522	35.627	21.988	(13.639)
426000	Материјал	16.268	18.002	17.975	(27)
450000	Субвенције	43.669	22.044	37.410	15.366
451000	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	33.714	16.200	19.071	2.871
454000	Субвенције приватним предузећима	9.955	5.844	18.339	12.495
460000	Донације, дотације и трансфери	46.764	33.962	35.155	1.193
463000	Трансфери осталим нивоима власти	36.587	23.549	23.678	129
464000	Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање	-	-	1.064	1.064
465000	Остале дотације и трансфери	10.177	10.413	10.413	-
470000	Социјално осигурање и социјална заштита	38.243	44.824	46.074	1.250
472000	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	38.243	44.824	46.074	1.250
480000	Остали расходи	19.786	22.986	21.486	(1.500)
481000	Дотације невладиним организацијама	18.515	21.431	19.931	(1.500)
482000	Порези, обавезне таксе и казне	107	671	671	-
483000	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	667	504	504	-
485000	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока	497	380	380	-
500000	Издаци за нефинансијску имовину	126.735	96.381	98.119	586
510000	Основна средства	126.735	96.381	98.119	586
511000	Зграде и грађевински објекти	81.548	36.684	38.422	1.738
512000	Машине и опрема	20.831	15.218	14.066	(1.152)
513000	Остале некретнине и опрема	22.236	40.890	40.890	-
515000	Нематеријална имовина	2.120	3.589	3.589	-

	УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА				
	Вишак прихода и примања - буџетски суфицит	59.238	-	-	-
	Мањак прихода и примања - буџетски дефицит	-	54.374	-	-
	КОРИГОВАЊЕ ВИШКА, ОДНОСНО МАЊКА ПРИХОДА И ПРИМАЊА	104.504	163.477	-	-
	Део нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година који је коришћен за покриће расхода и издатака текуће године	104.504	163.477	-	-
321121	ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА – СУФИЦИТ	163.742	109.103	-	-
	ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА – СУФИЦИТ (за пренос у наредну годину)	163.742	109.103	-	-
	Део вишка прихода и примања наменски опредељен за наредну годину	111.568	48.396	-	-
	Нераспоређен део вишка прихода и примања за пренос у наредну годину	52.174	60.707	-	-

2.2.1. Приходи и примања

Према исказаним подацима за 2023. годину, остварени су текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 630.055 хиљада динара, а што у поређењу са претходном годином у којој су текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине остварени у износу од 739.611 хиљада динара, чини смањење од 15%.

Налазом ревизије утврђено је да су појединачни приходи остварени у износима који су исказани у обрасцу Биланс прихода и расхода.

2.2.2. Расходи и издаци

Према исказаним подацима за 2023. годину, извршени су текући расходи и издаци за нефинансијску имовину у износу од 684.429 хиљада динара, а што у поређењу са претходном годином у којој су текући расходи и издаци за нефинансијску имовину извршени у укупном износу од 680.373 хиљаде динара, чини повећање од 0,6%.

Налазом ревизије утврђено је да су укупни расходи и издаци за нефинансијску имовину више исказани у износу од 25.731 хиљаду динара и мање исказани у истом износу.

2.2.3. Резултат пословања

Градска општина Звездара је у 2023 години исказала буџетски дефицит у износу од 54.374 хиљаде динара. Буџетски дефицит коригован је за део нераспоређеног вишка прихода из ранијих година који је коришћен за покриће расхода и издатака текуће године у износу од 163.477 хиљада динара. Вишак прихода и примања - суфицит на економској класификацији 321121 исказан је у износу од 109.103 хиљаде динара.

2.3. Биланс стања

Биланс стања - Образац 1 представља један од прописаних образаца из садржаја Завршног рачуна који су дефинисани чланом 79. Закона о буџетском систему, чланом 7. Уредбе о буџетском рачуноводству и чланом 3. Правилника о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава и корисника средстава организација обавезног социјалног осигурања и буџетских фондова.

У Билансу стања су исказане билансне позиције које одражавају стање имовине, обавеза и капитала на дан 31.12.2023. године за коју се саставља.

У поступку ревизије података исказаних у обрасцу Биланс стања на дан 31.12.2023. године извршена је провера примене начела билансног идентитета која захтева да почетни биланс текуће пословне године мора бити потпуно једнак крајњем билансу претходне пословне године. У том смислу, извршена је провера поређењем података исказаних у Билансу стања на дан 31.12.2022. године из колоне 5 (текућа година) са подацима исказаним у обрасцу Биланс стања на дан 31.12.2023. године из колоне 4 (претходна година).

2.3.1. Попис имовине и обавеза

Управа градске општине Зездара. Начелник Управе Градске општине Зездара је донео Решење број XI-031-111/2023 од 30.11.2023. године да се изврши редован попис имовине, потраживања и обавеза Градске општине Зездара, са стањем на дан 31.12.2023. године. Комисија је именована Решењем број IV-031-94/2023 од 01.12.2023. године и донет је план рада комисије. Комисија је договорила да попис отпочне 25.12.2023. године у просторијама пословних седишта месних заједница, а потом у згради Управе градске општине Зездара.

Комисија за попис имовине, потраживања и обавеза је саставила Извештај о извршеном попису са стањем на дан 31.12.2023. године од 19.02.2024. године. Комисија је извршила редован попис имовине, потраживања и обавеза Градске општине Зездара коју чине: некретнине и опрема, нематеријална имовина, учешће капитала, новчана средства, потраживања, обавезе по основу дугорочних кредита, обавезе по основу расхода за запослене, обавезе по основу осталих расхода и обавезе из пословања. Комисија је сачинила посебне пописне листе за туђа средства која се налазе на коришћењу у Градској општини Зездара, као и за средства Градске општине Зездара која се налазе на коришћењу код других предузећа.

Начелник Управе Градске општине Зездара је дана 11.03.2024. године донео Одлуку о усвајању Извештаја о попису имовине, потраживања и обавеза Градске општине Зездара са стањем на дан 31.12.2023. године, број XI-031-34/2024. године.

Ревизорски тим није присуствовао редовном годишњем попису имовине и обавеза, већ је ревизија извршена на основу пописних листа, извештаја пописних комисија и одлука у вези са пописом.

2.3.2. Актива

Укупна актива исказана у консолидованом Билансу стања Градске општине Зездара на дан 31.12.2023. године износи 776.789 хиљада динара, а састоји се од нефинансијске имовине у износу од 513.447 хиљада динара и финансијске имовине у износу од 263.342 хиљаде динара.

2.3.2.1. Нефинансијска имовина

Нефинансијска имовина исказана је у бруто износу од 901.942 хиљаде динара и нето износу од 513.447 хиљада динара и чине је: некретнине и опрема у износу од 471.007 хиљада динара; нефинансијска имовина у припреми и аванси у износу 4.570 хиљада динара и нематеријална имовина у износу 37.870 хиљада динара.

Зграде и грађевински објекти, konto - 011100

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказана је садашња вредност зграда и грађевинских објеката у износу од 250.695 хиљада динара, што је укључено из финансијских извештаја директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара у износу од 155.469 хиљада динара и индиректних буџетских корисника у износу од 95.226 хиљада динара.

Управа градске општине Звездара је у Билансу стања на дан 31.12.2023. године исказала садашњу вредност Зграда и грађевинских објеката у износу од 155.469 хиљада динара, док је у помоћној евиденцији основних средстава Управе градске општине Звездара исказан износ од 142.002 хиљада динара, што је дато у Табели број 21:

Табела бр. 21 Промене на конту 011100 Зграде и грађевински објекти у току 2023. године код Управе градске општине Звездара
(подаци из помоћне књиге основних средстава) у 000 ред

Кonto	Назив	Почетно стање	Повећање	Смањење	Стање 31.12.2023.
011115	Остале стамбене зграде	33.094	-	-	33.094
011119	Исправка вредности стамбених зграда и станова	(1.494)	(430)	-	(1.924)
011110	Стамбене зграде и станови	31.600	(430)	-	31.170
011125	Остале пословне зграде	30.121	-	-	30.121
011129	Исправка вредности пословних зграда	(30.121)	-	-	(30.121)
011120	Пословне зграде	-	-	-	-
001145	Остали саобраћајни објекти	84.206	17.016	-	101.222
011149	Исправка вредности саобраћајних објеката	(5.392)	(4.520)	-	(9.912)
011140	Саобраћајни објекти	78.813	12.496	-	91.310
011155	Остали облици водоводне инфраструктуре	23.077	-	-	23.077
011159	Исправка вредности водоводне инфраструктуре	(1.938)	(1.616)	-	(3.555)
011150	Водоводна инфраструктура	21.139	(1.616)	-	19.522
011100	Укупно:	131.552	10.450	-	142.002

Повећање на аналитичком конту Остали саобраћајни објекти - 001145 у износу од 17.016 хиљада динара, се највећим делом односи на:

- радове на одржавању и санацији некатегорисаних путева улица Максима Трпковића КО Мали Мокри Луг и улица Витезове Карађорђевог звезде, изведених у складу са уговором број II број 404-125 од 29.12.2022. године са извођачем радова "Gradcoop" д.о.о., Београд у износу од 5.751 хиљаду динара;
- изведене радове на одржавању саобраћајних површина унутар стамбених блокова у складу са уговором 404-48 од 30.05.2023. године где је извођач радова "Izoteks" д.о.о., Београд у износу од 7.779 хиљада динара;
- и остала повећања у износу од 3.486 хиљада динара.

Налаз број 16:

Увидом у помоћну евиденцију основних средстава коју води Управа градске општине Звездара утврђена је вредност Зграда и грађевинских објеката у износу од 142.002 хиљаде динара, док је у Билансу стања Управе градске општине Звездара исказан износ од 155.469 хиљада динара. У складу са истим, нисмо могли да се уверимо у усаглашеност помоћне евиденције основних средстава и износа исказаног у обрасцу Биланса стања Управе градске општине Звездара, што није у складу са чланом 18. Уредбе о буџетском рачуноводству.

Ефекат грешке је више исказана нефинансијска имовина – Зграде и грађевински објекти у обрасцу Биланса стања Управе градске општине Звездара, односно Консолидованом билансу стања Градске општине Звездара у износу од 13.467 хиљада динара за неисказану амортизацију текуће године за саобраћајне и објекте водоводне инфраструктуре.

Ризик:

Непотпуни подаци о нефинансијској имовини Градске општине Звездара имају за последицу нереално исказану имовину.

Препорука број 16:

Препоручује се одговорним лицима Градске општине Звездара да ускладе евиденције и стања главне књиге са дневником, као и помоћних књига и евиденција са главном књигом пре вршења пописа имовине и обавеза и пре припреме финансијских извештаја.

Налаз број 17:

Увидом у евиденцију катастра непокретности који води Републички геодетски завод и помоћних књига које води Одељење за финансије и привреду и алтернативним поступцима ревизије нисмо могли да се уверимо да је сва имовина – зграде и грађевински објекти над којом је градска општина Звездара уписана као ималац права власништва или коришћења исказана у Билансу стања са стањем на дан 31. децембар 2023. године и да утврдимо ефекте на консолидоване финансијске извештаје градске општине Звездара.

Ризик:

Непотпуни подаци о нефинансијској имовини Градске општине Звездара имају за последицу нереално исказану имовину.

Препорука број 17:

Препоручује се одговорним лицима Градске општине Звездара да успоставе евиденцију о структури и вредности нефинансијске имовине Градске општине Звездара, посебно у делу који се односи на доставу потребних података о имовини Градске општине Звездара ради евидентирања и састављања Завршног рачуна буџета Градске општине Звездара.

Опрема, конто – 011200

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказана је садашња вредност опреме у износу од 45.077 хиљада динара, што је укључено из финансијских извештаја директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара у износу од 43.742 хиљаде динара и индиректних корисника буџетских средстава у износу од 1.335 хиљада динара.

Управа градске општине Звездара је у Билансу стања на дан 31.12.2023. године исказала садашњу вредност опреме у износу од 43.742 хиљаде динара, док је у помоћној евиденцији основних средстава Управе градске општине Звездара исказан износ од 45.277 хиљада динара, што је дато у Табели број 22:

Табела бр. 22 Промене на конту 011200 Опрема у току 2023. године код Управе градске општине Звездара
(подаци из помоћне књиге основних средстава)

у 000 рсд

Конто	Назив	Почетно стање	Повећање	Смањење	Стање 31.12.2023.
011211	Опрема за копнени саобраћај	15.450	-	-	-
011219	Исправка вредности опреме за копнени саобраћај	(15.450)	-	-	-
011210	Опрема за копнени саобраћај	-	-	-	-
011221	Канцеларијска опрема	29.450	921	-	30.371
011222	Рачунарска опрема	36.162	11.530	-	47.692
011223	Комуникациона опрема	17.041	659	-	17.700
011224	Електронска и фотографска опрема	32.221	956	-	33.177
011225	Опрема за домаћинство и угоститељство	2.160	-	-	2.160
011229	Исправка вредности административне опреме	(75.820)	(10.707)	-	(86.527)
011220	Административна опрема	41.214	3.359	-	44.573
011253	Мерни и контролни инструменти	145	-	-	145
011259	Исправка вредности медицинске и лабораторијске опреме	(145)	-	-	(145)
011250	Медицинска и лабораторијска опрема	-	-	-	-
011292	Моторна опрема	2.728	-	-	2.728

011293	Непокретна опрема	36	-	-	36
011299	Исправка вредности опреме за производњу, моторне, непокретне и немоторне опреме	(1.724)	(336)	-	(2.060)
011290	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема	1.040	(336)	-	704
011200	Укупно:	42.254	3.023	-	45.277

Повећања на аналитичком конту Рачунарска опрема – 011222 у износу од 11.530 хиљада динара, се највећим делом односи на набавку 25 комада компјутера и монитора марке DELL optiplex 3000 у износу од 4.476 хиљада динара, набавку 14 комада лаптопова марке DELL VOSTRO 3510 у износу од 2.088 хиљада динара, набавку девет лаптопова марке DELL OEM VOSTRO 3510 у износу од 1.533 хиљада динара и остале набавке у износу од 3.433 хиљада динара.

Налаз број 18:

Увидом у помоћну евиденцију основних средстава коју води Управа градске општине Звездара утврђена је вредност Опреме у износу од 45.277 хиљада динара, док је у Билансу стања Управе градске општине Звездара исказан износ од 43.742 хиљаде динара. У складу са истим, нисмо могли да се уверимо у усаглашеност помоћне евиденције основних средстава и износа исказаног у обрасцу Биланса стања Управе градске општине Звездара, што није у складу са чланом 18. Уредбе о буџетском рачуноводству.

Ефекат грешке је мање исказана нефинансијска имовина - Опрема у обрасцу Биланс стања Управе градске општине Звездара, односно Консолидованом билансу стања Градске општине Звездара у износу од 1.535 хиљада динара.

Ризик:

Непотпуни подаци о нефинансијској имовини Градске општине Звездара имају за последицу нереално исказану имовину.

Препорука број 18:

Препоручује се одговорним лицима Градске општине Звездара да ускладе евиденције и стања главне књиге са дневником, као и помоћних књига и евиденција са главном књигом пре вршења пописа имовине и обавеза и пре припреме финансијских извештаја.

Остале некретнине и опрема, konto – 011300

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказана је вредност осталих некретнина и опреме у укупном износу 175.235 хиљада динара што је укључено из финансијских извештаја директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара.

Управа градске општине Звездара је у Билансу стања на дан 31.12.2023. године исказала садашњу вредност осталих некретнина и опреме у износу од 175.235 хиљада динара, док је у помоћној евиденцији основних средстава Управе градске општине Звездара исказан износ од 194.372 хиљаду динара, што је дато у Табели број 23:

Табела бр. 23 Промене на конту 011300 Остале некретнине и опрема у току 2023. године код Управе градске општине Звездара (подаци из помоћне књиге основних средстава)

у 000 рсд

Конто	Назив	Почетно стање	Повећање	Смањење	Стање 31.12.2023.
011311	Остале некретнине и опрема	153.660	47.284	-	200.944
011319	Исправка вредности-остале некретнине и опрема	(3.223)	(3.350)	-	(6.573)
011310	Остале некретнине и опрема	150.437	43.934	-	194.371
011300	Укупно:	150.437	43.934	-	194.371

Повећање на аналитичком конту Остале некретнине и опрема – 011311 у износу од 47.284 хиљада динара се највећим делом односе на инвестиционом одржавању и уређењу дечијих игралишта у Микенској улици, Јелене Миоч, Браће Срњић и осталих игралишта на територији Градске општине Звездара у износу од 40.890 хиљада динара, набавку радова на адаптацији дела објекта МЗ Стеван Синђелић у износу од 5.569 хиљада динара и остале набавке у износу од 825 хиљада динара.

Налаз број 19:

Увидом у помоћну евиденцију основних средстава коју води Управа градске општине Звездара утврђена је вредност Осталих некретнина и опреме у износу од 194.371 хиљаду динара, док је у Билансу стања Управе градске општине Звездара исказан износ од 175.235 хиљада динара. У складу са истим, нисмо могли да се уверимо у усаглашеност помоћне евиденције основних средстава и износа исказаног у обрасцу Биланса стања Управе градске општине Звездара, што није у складу са чланом 18. Уредбе о буџетском рачуноводству.

Ефекат грешке је мање исказана нефинансијска имовина – Остале некретнине и опрема у обрасцу Биланс стања Управе градске општине Звездара, односно Консолидованом билансу стања Градске општине Звездара у износу од 19.136 хиљада динара.

Ризик:

Непотпуни подаци о нефинансијској имовини Градске општине Звездара имају за последицу нереално исказану имовину.

Препорука број 19:

Препоручује се одговорним лицима Градске општине Звездара да ускладе евиденције и стања главне књиге са дневником, као и помоћних књига и евиденција са главном књигом пре вршења пописа имовине и обавеза и пре припреме финансијских извештаја.

Нефинансијска имовина у припреми, конто – 015100

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказана је нефинансијска имовина у припреми у износу од 4.570 хиљада динара која је укључена из финансијских извештаја индиректних корисника буџетских средстава Градске општине Звездара и у потпуности се односи на изведене радове у току 2022. године на објекту Услужни центар Мали Мокри Луг.

Нематеријална имовина, конто – 016100

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказана је нематеријална имовина у износу од 60.617 хиљада динара бруто, односно 37.870 хиљада динара нето, а чини је нематеријална имовина која је исказана у финансијским извештајима директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара у износу од 37.363 хиљада динара и индиректних корисника буџетских средстава Градске општине Звездара у износу од 507 хиљада динара.

Управа градске општине Звездара је у Билансу стања исказала вредност нематеријалне имовине у износу од 37.363 хиљада динара, док је у помоћној евиденцији основних средстава Управе градске општине Звездара исказан износ од 32.001 хиљаду динара, што је дато у Табели број 24:

Табела бр. 24 Промене на конту 016100 Нематеријална имовина у току 2023. године код Управе градске општине Звездара
(подаци из помоћне књиге основних средстава)

у 000 рсд

Конто	Назив	Почетно стање	Повећање	Смањење	Стање 31.12.2023.
016111	Компјутерски софтвер	9.538	3.589	-	13.127
016119	Исправка вредности нематеријалних улагања у компјутерски софтвер	(4.740)	(1.624)	-	(6.364)
016110	Компјутерски софтвер	4.798	1.965	-	6.763
016121	Уметничке слике	650	-	-	650
016120	Књижевна и уметничка дела	650	-	-	650
016161	Остала нематеријална основна средства	17.184	13.272	-	30.456
016169	Исправка вредности нематеријалних улагања у компјутерски софтвер	(1.961)	(3.907)	-	(5.868)
016160	Остала нематеријална основна средства	15.223	9.365	-	24.588
016100	Укупно:	20.671	11.330	-	32.001

Повећања на аналитичком конту Остала нематеријална основна средства исказана у износу од 13.272 хиљада динара се односи на: идејне пројекте и пројектну документацију за игралишта у улицама: Шамачкој, Јелене Миоч, Косте Хакмана, Булевар Краља Александра, Лединачкој улици, Ђоке Војводића у укупном износу од 5.075 хиљада динара, Пројектни задатак доградња дела објекта ОШ "Владисав Петковић Дис" у износу од 3.000 хиљада динара, Пројектну документацију спортских терена шта ОШ "Десанка Максимовић" у износу од 660 хиљада динара и остала повећања осталих нематеријалних основних средстава у износу од 4.537 хиљада динара.

Налаз број 20:

Увидом у помоћну евиденцију нематеријалне имовине коју води Управа градске општине Звездара утврђена је вредност Нематеријалне имовине у износу од 32.001 хиљаду динара, док је у Билансу стања Управе градске општине Звездара исказан износ од 37.363 хиљада динара. У складу са истим, нисмо могли да се уверимо у усаглашеност помоћне евиденције нематеријалне имовине и износа исказаног у обрасцу Биланса стања Управе градске општине Звездара, што није у складу са чланом 18. Уредбе о буџетском рачуноводству.

Ефекат грешке је више исказана нематеријална имовина у обрасцу Биланс стања Управе градске општине Звездара, односно Консолидованом билансу стања Градске општине Звездара у износу од 5.362 хиљаде динара.

Ризик:

Непотпуни подаци о нематеријалној имовини Градске општине Звездара имају за последицу нереално исказану имовину.

Препорука број 20:

Препоручује се одговорним лицима Градске општине Звездара да ускладе евиденције и стања главне књиге са дневником, као и помоћних књига и евиденција са главном књигом пре вршења пописа имовине и обавеза и пре припреме финансијских извештаја.

2.3.2.1. Финансијска имовина

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказана је финансијска имовина у нето износу од 263.342 хиљаде динара и чини је: дугорочна домаћа финансијска имовина у износу од 128.000 хиљада динара; новчана средства, племенити метали, хартије од вредности у износу од 119.905 хиљада динара; краткорочна потраживања у износу од 13.837 хиљада динара; краткорочни пласмани у износу од 1.058 хиљада динара и активна временска разграничења у износу од 542 хиљаде динара.

Дугорочна финансијска имовина, konto – 110000

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказана је вредност дугорочне финансијске имовине у износу од 128.000 хиљада динара што је укључено из финансијских извештаја директног буџетског корисника Управе градске општине Звездара и односи се на Учешће капитала у домаћим јавним нефинансијским предузећима и институцијама.

Домаће акције и остали капитал, konto – 111900

Домаће акције и остали капитал су у Билансу стања Управе градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказани у износу од 128.000 хиљада динара, и то на конту 111911 – Учешће капитала у домаћим јавним нефинансијским предузећима и институцијама:

Табела бр. 25 Домаће акције и остали капитал

у 000 динара

111900- Домаће акције и остали капитал		Учешће у капиталу евидентирано у пословним књигама Градске општине	Удео Градска општина у капиталу субјеката из колоне (1) у %	Учешће у капиталу евидентирано у Агенцији за привредне регистре или других надлежних институција	Разлика
1		2	3	4	5 (4-2)
1	Јавног предузећа Спортски центар "Олимп - Звездара"	128.000	100%	128.000	-
УКУПНО		128.000		128.000	-

Новчана средства, племенити метали, хартије од вредности, konto – 121100

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказана је вредност Новчаних средстава, племенитих метала, хартија од вредности у износу од 119.905 хиљада динара и чине је: Жиро и текући рачуни у износу од 108.980 хиљада динара, девизни рачуни у износу од 123 хиљада динара и хартије од вредности у износу од 10.802 хиљада динара.

Жиро и текући рачун, konto – 121100

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године на позицији жиро и текући рачун исказан је износ од 108.980 хиљада динара који се односи на рачун извршења буџета.

Хартије од вредности, konto – 121900

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године на позицији Хартије од вредности исказан је износ од 10.809 хиљада динара, преузете из Биланса стања директног корисника Управе градске општине Звездара.

Налаз број 21:

Управа градске општине Звездара је у пословним књигама исказала хартије од вредности у износу од 10.809 хиљада динара које се односе на издате менице од стране Градске општине Звездара као гаранцију за реализацију пројекта соларних панела Министарству рударства и енергетике у износу од 10.000 хиљада динара и менице дате добављачима за обевезе из 2022. године у износу од 809 хиљада динара.

Ефекат грешке су више исказане хартије од вредности и капитал у обрасцу Биланс стања Управе градске општине Звездара, односно Консолидованом билансу стања Градске општине Звездара у износу од 10.809 хиљада динара.

Препорука број 21:

Препоручује се одговорним лицима Градске општине Звездара да примљене и дате менице, као средства обезбеђења воде у ванбилансној евиденцији.

Потраживања по основу продаје и друга потраживања, konto – 122100

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказана су потраживања по основу продаје и друга потраживања у износу од 13.837 хиљада динара која су преузета из Биланса стања директног корисника Управа градске општине у износу од 367 хиљада динара и индиректних корисника – Месних заједница у износу од 13.470 хиљада динара.

Управа градске општине Звездара има исказано у Билансу стања Потраживања по основу продаје и друга потраживања у укупном износу од 367 хиљада динара која се односе на: потраживања од Удружења бораца рата у износу од 326 хиљада динара и потраживања од СТР Астра у износу од 41 хиљаду динара.

Месне заједнице општине Звездара имају исказано у Билансу стања Потраживања по основу продаје и друга потраживања у укупном износу од 13.470 хиљада динара која се односе на: потраживања од купаца у износу од 5.776 хиљада динара, спорна потраживања од купаца у износу од 6.627 хиљада динара и остала потраживања од државних органа и организација у износу од 1.067 хиљада динара.

Дати аванси, депозити и кауције, konto – 122100

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказани су Дати аванси, депозити и кауције у износу од 1.058 хиљада динара који су преузети из финансијских извештаја директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара у износу од 889 хиљада динара и индиректних корисника буџетских средстава у износу од 169 хиљада динара.

У поступку ревизије датих аванса, депозита и кауције, на захтев ревизије Управа градске општине Звездара је упутила независне конфирмације на адресе добављача за потврду стања датих аванса, депозита и кауција на дан 31.12.2023. године.

Од укупно 2 захтева за потврду стања обавеза (конфирмације) чија је књиговодствена вредност 840 хиљада динара, није добијен ниједан одговор, што је дато у следећој табели:

Табела бр. 26 Конфирмације послате купцима:

у 000 динара

Буџетски корисник	Упућено	Одговорено	Књиговодствено стање	Стање по конфирмацијама	Више исказано - разлика	Мање исказано - разлика
1	2	3	4	5	6	7
Управа Градске општине Звездара	2	0	840	0	-	-

Налаз број 22:

У поступку ревизије нисмо били у могућности да се уверимо у истинитост и објективност исказаних Датих аванса, депозита и кауција у најмањем износу од 840 хиљада динара применом процедуре усаглашавања стања на основу независних екстерних потврда стања (упућеним конфирмацијама) и другим алтернативним поступцима.

Препорука број 22:

Препоручијемо одговорним лицима Градске општине Звездара да уредно воде помоћну евиденцију и врше усаглашавање са добављачима за дате авансе, депозите и кауције најмање једном годишње као припрему радњу која претходи попису имовине и обавеза.

Обрачунати неплаћени расходи и издаци, konto – 131200

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказани су обрачунати неплаћени расходи и издаци у износу од 542 хиљаде динара који су у потпуности преузети из финансијских извештаја директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара.

Ванбилансна актива, konto – 351000

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказана је ванбилансна актива у износу од 224. 230 хиљада динара, преузета из Биланса стања директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара у износу од 221.194 хиљада динара и индиректних корисника буџетских средстава у износу од 3.036 хиљада динара.

Управа градске општине Звездара у ванбилансној евиденцији са стањем на дан 31.12.2023. године исказала је:

- потраживања од закупа пословног простора у износу од 126.218 хиљада динара,
- ванбилансна имовина Градске општине Звездара – пословни простор у износу од 65.431 хиљаду динара,
- односи на потенцијална потраживања по основу примљених средстава обезбеђења – гаранције и менице које су добављачи, извођачи радова и пружаоци услуга Градској општини Звездара, доставили по закљученим уговорима, за добро извршење посла и средстава обезбеђења на име отклањања грешака у гарантном року у износу од 16.853 хиљада динара и
- потраживања за активне извршне спорове у којима се појављује као извршни поверилац у износу од 12.692 хиљаде динара.

2.3.3. Пасива

Укупна пасива у консолидованом Билансу стања на дан 31.12.2023. године исказана је у износу од 776.789 хиљада динара.

2.3.3.1. Обавезе

У консолидованом Билансу стања на дан 31.12.2023. године исказане су обавезе у износу 16.239 хиљада динара и односе се на: обавезе из пословања у износу 542 хиљаде динара и пасивна временска разграничења у износу 15.697 хиљада динара.

Обавезе према добављачима, конто – 252000

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказане су обавезе према добављачима у износу од 542 хиљаде динара које су преузете из Биланса стања директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара.

У поступку ревизије обавеза према добављачима, на захтев ревизије Градска општина Звездара је упутила независне конфирмације на адресе добављача за потврду стања обавеза на дан 31.12.2023. године.

Од укупно два захтева за потврду стања обавеза (конфирмације) чија је књиговодствена вредност 439 хиљада динара, добијен је један одговор или 6% што је дато у следећој табели:

Табела бр. 27 Конфирмације послате добављачима у земљи:

у 000 динара

Буџетски корисник	Упућено	Одговорено	Књиговодствено стање	Стање по конфирмацијама	Више исказано - разлика	Мање исказано – разлика
1	2	3	4	5	6	7
Управа градске општине Звездара	2	1	439	27	235	-

Налаз број 23:

У поступку ревизије нисмо били у могућности да се уверимо у истинитост и објективност исказаних обавеза из пословања у износу од 177 хиљада динара применом процедуре усаглашавања стања на основу екстерних потврда стања (упућених конфирмација) и другим алтернативним поступцима.

На основу документације у поступку ревизије утврђено је да Управа градске општине Звездара нема усаглашено стање са добављачем "Сава неживотно осигурање" а.д.о., Београд у износу од 235 хиљада динара, што није у складу са чланом 18. Уредбе о буџетском рачуноводству.

Препорука број 23:

Препоручијемо одговорним лицима Управе градске општине Звездара да уредно воде помоћну евиденцију и врше усаглашавање обавеза са повериоцима најмање једном годишње као припремну радњу која претходи попису имовине и обавеза.

Пасивна временска разграничења, konto – 291000

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказана су пасивна временска разграничења у износу од 15.697 хиљада динара и односе се на разграничене приходе и примања у износу од 1.067 хиљада динара, разграничене плаћене расходе и издатке у износу од 1.058 хиљада динара, обрачунате ненаплаћене приходе и примања у износу од 12.770 хиљада динара и остала пасивна временска разграничења у износу од 802 хиљаде динара.

Разграничени приходи и примања, konto – 291100

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказани су разграничени приходи и примања у износу од 1.067 хиљада динара који су у потпуности преузети из Биланса стања индиректних корисника буџетских средстава Градске општине Звездара.

Разграничени плаћени расходи и издаци, konto – 291200

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказани су разграничени плаћени расходи и издаци у износу од 1.058 хиљада динара који су преузети из Биланса стања директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара у износу од 889 хиљада динара и индиректних корисника буџетских средстава Градске општине Звездара у износу од 169 хиљада динара.

Обрачунати ненаплаћени приходи и примања, konto – 291300

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказани су обрачунати ненаплаћени приходи и примања у износу од 12.770 хиљада динара који су преузети из Биланса стања директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара у износу од 367 хиљада динара и индиректних корисника буџетских средстава Градске општине Звездара у износу од 12.403 хиљада динара.

Остала пасивна временска разграничења, konto – 291900

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказана су остала пасивна временска разграничења у износу од 802 хиљаде динара која су у потпуности преузета из Биланса стања директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара.

2.3.3.2. Капитал

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказан је капитал у износу од 651.477 хиљада динара, који је преузет из Биланса стања директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара у износу од 549.809 хиљада динара, и индиректних корисника буџетских средстава Градске општине Звездара у износу од 101.668 хиљада динара.

Нефинансијска имовина у сталним средствима, konto – 311100

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године исказана је нефинансијска имовина у сталним средствима у износу од 513.447 хиљада динара, која је преузета из Биланса стања директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара у износу од 411.809 хиљада динара, и индиректних корисника буџетских средстава Градске општине Звездара у износу од 101.638 хиљада динара.

Финансијска имовина, konto – 311400

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године финансијска имовина је исказана у износ од 128.000 хиљада динара и преузета је у потпуности из Биланса стања директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара.

Извори новчаних средстава, konto – 311500

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године извори новчаних средстава исказани у износ од 10.000 хиљада динара и преузети су у потпуности из Биланса стања директног корисника буџетских средстава Управе градске општине Звездара.

Вишак прихода и примања – суфицит, konto – 321121

У консолидованом Билансу стања Градске општине Звездара на дан 31.12.2023. године вишак прихода и примања – суфицит је исказан у износу од 109.103 хиљада динара.

Ванбилансна пасива, konto – 352000

У консолидованом Билансу стања на дан 31.12.2023. године ванбилансна пасива је исказана у износу од 224.230 хиљада динара.

2.4. Извештај о капиталним издацима и примањима – Образац 3

У Извештају о капиталним издацима и примањима Градске општине Звездара у периоду од 01.01-31.12.2023. године (Образац 3), нису исказана примања, док су издаци исказани у износу од 96.381 хиљаду динара, тј. исказан је мањак примања у износу од 96.381 хиљаду динара.

Табела бр. 28 Извештај о капиталним издацима и примањима

у 000 динара

Број конта	О П И С	Претходна година	Текућа година
1	2	3	4
	ИЗДАЦИ	126.735	96.381
500000	Издаци за нефинансијску имовину	126.735	96.381
510000	Основна средства	126.735	96.381
	Мањак примања	126.735	96.381

2.5. Извештај о новчаним токовима – Образац 4

У Извештају о новчаним токовима Градске општине Звездара у периоду од 01.01-31.12.2023. године (Образац 4), исказани су новчани приливи у износу од 630.055 хиљада динара, новчани одливи у износу од 684.429 хиљада динара, тј. мањак новчаних прилива у износу од 54.374 хиљада динара и салдо готовине на крају године у износу од 109.103 хиљада динара.

Табела бр. 29 Извештај о новчаним токовима		у 000 динара	
Број конта	О П И С	Претходна година	Текућа Година
1	2	3	4
	НОВЧАНИ ПРИЛИВИ	739.611	630.055
700000	Текући приходи	739.611	630.055
710000	Порези	605.438	593.399
730000	Донације, помоћи и трансфери	107.736	19.871
740000	Други приходи	12.312	9.782
770000	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	14.125	7.003
	НОВЧАНИ ОДЛИВИ	680.373	684.429
400000	Текући расходи	553.638	588.048
410000	Расходи за запослене	267.092	281.625
420000	Коришћење услуга и роба	138.062	182.607
440000	Отплата камата и пратећи трошкови задуживања	22	-
450000	Субвенције	43.669	22.044
460000	Донације, дотације и трансфери	46.764	33.962
470000	Социјално осигурање и социјална заштита	38.243	44.824
480000	Остали расходи	19.786	22.986
500000	Издаци за нефинансијску имовину	126.735	96.381
510000	Основна средства	126.735	96.381
	Вишак новчаних прилива	59.238	-
	Мањак новчаних прилива	-	54.374
	Салдо готовине на почетку године	105.254	163.742
	Кориговани приливи за примљена средства у обрачуну	739.611	630.055
	Кориговани одливи за исплаћена средства у обрачуну	681.123	684.694
	Корекција новчаних одлива за износ плаћених расхода који се не евидентирају преко класе 400000, 500000 и 600000	750	265
	Салдо готовине на крају године	163.742	109.103

2.6. Остали делови Завршног рачуна

Градска општина Звездара је као саставни део Одлуке о завршном рачуну буџета за 2023. годину сачинила и:

1. Извештај о извршењу Одлуке о буџету за 2023. годину
2. Извештај о одступању између одобрених средстава и извршења код буџетских корисника
3. Извештај о коришћењу текуће и сталне буџетске резерве
4. Извештај о примљеним донацијама
5. Образложење извршења програмског буџета
6. Извештај о учинку на унапређењу родне равноправности
7. Годишњи извештај о учинку програма.

2.6.1. Извештај о одступању између одобрених средстава и извршења код буџетских корисника

Градска општина Звездара је као саставни део Одлуке о завршном рачуну буџета за 2023. годину сачинила Извештај о одступању између одобрених средстава и извршења код буџетских корисника у 2023. години у коме су наведена објашњења за одступања између одобрених средстава и извршења.

Укупан план прихода Градске општине Звездара за 2023. годину износи 816.574 хиљада динара, док су до дана 31.12.2023. године приходи и примања остварени у износу од 764.681 хиљаду динара, што је 93,65% укупно планираних прихода и примања за 2023. годину.

Укупно планирани расходи и издаци Градске општине Звездара за 2023. годину износе 816.574 хиљада динара, а извршени су у износу од 684.430 хиљада динара што чини 83,82% плана.

2.6.2. Извештај о коришћењу текуће и сталне буџетске резерве

Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. године стална буџетска резерва планирана је у износу од 300 хиљада динара. Средства сталне буџетске резерве нису коришћена у 2023. години.

Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. године текућа буџетска резерва планирана је у износу од 3.000 хиљаде динара. Одлуком о ребалансу буџета Градске општине Звездара за 2023. годину планирана су средства текуће буџетске резерве у износу од 3.844 хиљада динара.

Из средстава текуће буџетске резерве у 2023. години искоришћено је укупно 2.826 хиљада динара што је дато у табели:

Ред.бр.	Број решења	Разлог коришћења текуће резерве	Износ
1.	П 401-1-16/23	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	149
2.	П 401-1-18/23	Трошкови путовања	700
3.	П 401-1-24/23	Трошкови путовања	33
4.	П 401-1-34/23	Трошкови путовања	35
5.	П 401-1-37/23	Трошкови путовања	180
6.	П Број 401-1-53/23	Трошкови путовања	19
7.	П Број 401-1-53/23	Трошкови путовања	1
8.	П Број 401-1-53/23	Трошкови путовања	39
9.	П Број 401-1-128/23	Трошкови путовања	50
10.	П Број 401-1-140/23	Трошкови путовања	97
11.	П Број 401-1-184/23	Услуге по уговору	290
12.	П Број 401-1-197/23	Нематеријална имовина	800
13.	П Број 401-1-200/23	Услуге по уговору	413
14.	П Број 401-1-200/23	Награде запосленима и остали посебни расходи	20
		Укупно	2.826

2.6.3. Извештај о примљеним донацијама

Градска општина Звездара је као саставни део Одлуке о завршном рачуну буџета за 2023. годину сачинила Извештај о примљеним донацијама у 2023. години у коме су наведено да текући трансфери из буџета Града Републике остварени су у износу од 31.560 хиљада динара, и то:

- трансферна средства из буџета Града у износу од 217 хиљада динара, добијена су на основу Уговора о сарадњи Н 404-16/2014 од 26.12.2014. који је склопљен између ГО Звездара и Градске управе града Београда у циљу покрића дела трошкова изласка службеног лица на терен ради закључења брака;

- трансферна средства из буџета Републике, добијена су од Комесаријата за избеглице и миграције у укупном износу од 1.652 хиљада динара, и то:

1) износ од 672 хиљада динара на име помоћи избеглим и интерно расељеним лицима, тренутно настањеним на територији општине Звездара за превазилажење тешке материјалне и здравствене ситуације,

- 2) износ од 980 хиљада динара добијена решењем 553/334/13 од 17.08.2023. године за набавку огревног дрвета са превозом у циљу превазилажења тешкоћа у обезбеђивању енергената за предстојећи зимски период најугроженијим породицама/домаћинствима избеглица и интерно расељених лица;
- 3) Средства у износу од 10.000 хиљада динара добијена су на основу Уговора о суфинансирању програма енергетске санације стамбених зграда, породичних кућа и станова;
- 4) Средства у износу 13.065 хиљада динара добијена су од Министарства за бригу о породици и демографију, за суфинансирање мера популационе политике и подршке у области породице и деце који представља учешће Министарства на основу одлуке о финансирању број 401-00-00052/2023-02 од 09.06.2023. године;
- 5) Средства у износу од 300 хиљада динара добијена су од града Београда, Канцеларија за младе за реализацију пројекта „Увод у женско предузетништво“ на основу Закључка број 6-6584-23Г од 15.09.2023. године;
- 6) Средства у износу 1.209 хиљада динара добијена су од града Београда за израду пластифицираних картица за превоз за пензионере и средњошколце и израде пластифицираних картица за улазак на базен за грађане свих узраста, на основу Захтева за обезбеђење средстава из текуће буџетске резерве града Београда број 07-2-132/2023 од 31.07.2023. године и број 4-6383/23г од 01.09.2023. године;
- 7) Средства у износу 1.403 хиљада добијена су у овире програма Ромактед – фаза 2;
- 8) текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у износу од 1.714 хиљада динара, добијени су од стамбених заједница;
- 9) Средства у износу од 2.000 хиљада динара добијена од Министарства туризма и омладине на основу уговора о реализацији пројекта бр. 401-00-2299/2023-05 од 01.08.2023. године „Подршка раду Канцеларије за младе“. Пројекат је реализован у 2023. години.

2.6.4. Образложење извршења програмског буџета

Градска општина Звездара је као саставни део Одлуке о завршном рачуну буџета за 2023. годину сачинила Образложење извршења програмског буџета у коме је дат преглед укупно планираних и реализованих средстава по програмима/програмским активностима/пројектима у односу на годишњи план, а који је израђен на основу извршења буџета као и на основу достављених извештаја о задатим циљевима и оствареним индикаторима од стране лица која су Закључком председника општине број 020-2-22/2023 од 07.02.2023. године именована као овлашћена лица за праћење и реализацију програма/програмских активности/пројеката.

3. Потенцијалне обавезе

Потенцијалне обавезе представљају непредвиђене околности или неизвесности у оквиру којих постоји одређена неизвесност да се оствари будући приход или расход. Могуће обавезе и потенцијални расходи најчешће настају због утужења по основу дуга, захтева за накнаду штете, поништаја уговора, неоснованог обогаћења, иселења и слично, они се могу обрачунати или обелоданити, у зависности од вероватноће да ће будући редослед догађаја настанка расхода учинити извеснијим. Руководство је одговорно за идентификацију и доношење одлуке о адекватности рачуноводственог третмана потенцијалних прихода или расхода.

У поступку ревизије добили смо преглед судских спорова од Заменика градског правобраниоца града Београда увидом у исти утврдили смо да Градска општина Звездара на дан 31. децембар 2023. године нема потенцијалних обавеза за судске спорове у току.

Образац 1

ПОПУЊАВА УПРАВА ЗА ТРЕЗОР - ФИЛИЈАЛА																																								
7	5	1							0	7	0	0	4	6	5	6																								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38			
Врста посла			Јединствени број КБС															Седиште УТ						Надлежни директни																

НАЗИВ КОРИСНИКА БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

ГРАДСКА ОПШТИНА ЗВЕЗДАРА - КОНСОЛИДОВАНИ ЗАВРШНИ РАЧУН

СЕДИШТЕ БЕОГРАД МАТИЧНИ БРОЈ 07004656

ПИБ 101468873 БРОЈ ПОДРАЧУНА _____

НАЗИВ НАДЛЕЖНОГ ДИРЕКТНОГ КОРИСНИКА БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

(Попуњава само индиректни корисник буџетских средстава)

БИЛАНС СТАЊА

у периоду од 01.01.2023. године до 31.12.2023. године

(У хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ из претходне године (почетно стање)	Износ текуће године		
				Бруто	Исправка вредности	Нето (5 - 6)
1	2	3	4	5	6	7
		АКТИВА				
1001	000000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (1002 + 1020)	343,401	901,942	388,495	513,447
1002	010000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У СТАЛНИМ СРЕДСТВИМА (1003 + 1007 + 1009 + 1011 + 1015 + 1018)	343,401	901,942	388,495	513,447
1003	011000	НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (од 1004 до 1006)	321,276	740,374	269,367	471,007
1004	011100	Зграде и грађевински објекти	138,882	368,013	117,318	250,695
1005	011200	Опрема	41,149	171,417	126,340	45,077
1006	011300	Остале некретнине и опрема	141,245	200,944	25,709	175,235
1007	012000	КУЛТИВИСАНА ИМОВИНА (1008)				
1008	012100	Култивисана имовина				
1009	013000	ДРАГОЦЕНОСТИ (1010)				
1010	013100	Драгоцености				
1011	014000	ПРИРОДНА ИМОВИНА (од 1012 до 1014)				
1012	014100	Земљиште				
1013	014200	Подземна блага				
1014	014300	Шуме и воде				
1015	015000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ПРИПРЕМИ И АВАНСИ (1016 + 1017)		100,951	96,381	4,570
1016	015100	Нефинансијска имовина у припреми		100,951	96,381	4,570

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ из претходне године (почетно стање)	Износ текуће године		
				Бруто	Исправка вредности	Нето (5 - 6)
1	2	3	4	5	6	7
1017	015200	Аванси за нефинансијску имовину				
1018	016000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (1019)	22,125	60,617	22,747	37,870
1019	016100	Нематеријална имовина	22,125	60,617	22,747	37,870
1020	020000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ЗАЛИХАМА (1021 + 1025)				
1021	021000	ЗАЛИХЕ (од 1022 до 1024)				
1022	021100	Робне резерве				
1023	021200	Залихе производње				
1024	021300	Роба за даљу продају				
1025	022000	ЗАЛИХЕ СИТНОГ ИНВЕНТАРА И ПОТРОШНОГ МАТЕРИЈАЛА (1026 + 1027)				
1026	022100	Залихе ситног инвентара				
1027	022200	Залихе потрошног материјала				
1028	100000	ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (1029 + 1049 + 1067)	324,424	564,382	301,040	263,342
1029	110000	ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (1030 + 1040)	128,000	128,000		128,000
1030	111000	ДУГОРОЧНА ДОМАЋА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (од 1031 до 1039)	128,000	128,000		128,000
1031	111100	Дугорочне домаће хартије од вредности, изузев акција				
1032	111200	Кредити осталим нивоима власти				
1033	111300	Кредити домаћим јавним финансијским институцијама				
1034	111400	Кредити домаћим пословним банкама				
1035	111500	Кредити домаћим јавним нефинансијским институцијама				
1036	111600	Кредити физичким лицима и домаћинствима у земљи				
1037	111700	Кредити домаћим невладиним организацијама				
1038	111800	Кредити домаћим нефинансијским приватним предузећима				
1039	111900	Домаће акције и остали капитал	128,000	128,000		128,000
1040	112000	ДУГОРОЧНА СТРАНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (од 1041 до 1048)				
1041	112100	Дугорочне стране хартије од вредности, изузев акција				
1042	112200	Кредити страним владама				
1043	112300	Кредити међународним организацијама				
1044	112400	Кредити страним пословним банкама				
1045	112500	Кредити страним нефинансијским институцијама				
1046	112600	Кредити страним невладиним организацијама				
1047	112700	Стране акције и остали капитал				
1048	112800	Страни финансијски деривати				

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ из претходне године (почетно стање)	Износ текуће године		
				Бруто	Исправка вредности	Нето (5 - 6)
1	2	3	4	5	6	7
1049	120000	НОВЧАНА СРЕДСТВА, ПЛЕМЕНИТИ МЕТАЛИ, ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ, ПОТРАЖИВАЊА И КРАТКОРОЧНИ ПЛАСМАНИ (1050 + 1060 + 1062)	191,992	140,309	5,509	134,800
1050	121000	НОВЧАНА СРЕДСТВА, ПЛЕМЕНИТИ МЕТАЛИ, ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ (од 1051 до 1059)	189,142	119,905		119,905
1051	121100	Жиро и текући рачуни	163,619	108,980		108,980
1052	121200	Издвојена новчана средства и акредитиви				
1053	121300	Благајна				
1054	121400	Девизни рачун	123	123		123
1055	121500	Девизни акредитиви				
1056	121600	Девизналагајна				
1057	121700	Остала новчана средства				
1058	121800	Племенити метали				
1059	121900	Хартије од вредности	25,400	10,802		10,802
1060	122000	КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (1061)	2,189	13,837		13,837
1061	122100	Потраживања по основу продаје и друга потраживања	2,189	13,837		13,837
1062	123000	КРАТКОРОЧНИ ПЛАСМАНИ (од 1063 до 1066)	661	6,567	5,509	1,058
1063	123100	Краткорочни кредити				
1064	123200	Дати аванси, депозити и кауције	661	6,567	5,509	1,058
1065	123300	Хартије од вредности намењене продаји				
1066	123900	Остали краткорочни пласмани				
1067	130000	АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (1068)	4,432	296,073	295,531	542
1068	131000	АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (од 1069 до 1071)	4,432	296,073	295,531	542
1069	131100	Разграничени расходи до једне године				
1070	131200	Обрачунати неплаћени расходи и издаци	4,432	296,073	295,531	542
1071	131300	Остала активна временска разграничења				
1072		УКУПНА АКТИВА (1001 + 1028)	667,825	1,466,324	689,535	776,789
1073	351000	ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	267,381	224,230		224,230

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
		ПАСИВА		
1074	200000	ОБАВЕЗЕ (1075 + 1099 + 1118 + 1173 + 1198 + 1212)	7,282	16,239
1075	210000	ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (1076 + 1086 + 1093 + 1095 + 1097)		
1076	211000	ДОМАЋЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (од 1077 до 1085)		
1077	211100	Обавезе по основу емитованих хартија од вредности, изузев акција		
1078	211200	Обавезе по основу дугорочних кредита од осталих нивоа власти		
1079	211300	Обавезе по основу дугорочних кредита од домаћих јавних финансијских институција		
1080	211400	Обавезе по основу дугорочних кредита од домаћих пословних банака		
1081	211500	Обавезе по основу дугорочних кредита од осталих домаћих кредитора		
1082	211600	Обавезе по основу дугорочних кредита од домаћинстава у земљи		
1083	211700	Дугорочне обавезе по основу домаћих финансијских деривата		
1084	211800	Дугорочне обавезе по основу домаћих меница		
1085	211900	Дугорочне обавезе за финансијске лизинге		
1086	212000	СТРАНЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (од 1087 до 1092)		
1087	212100	Дугорочне стране обавезе по основу емитованих хартија од вредности, изузев акција		
1088	212200	Обавезе по основу дугорочних кредита од страних влада		
1089	212300	Обавезе по основу дугорочних кредита од мултилатералних институција		
1090	212400	Обавезе по основу дугорочних кредита од страних пословних банака		
1091	212500	Обавезе по основу дугорочних кредита од осталих страних кредитора		
1093	213000	ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ГАРАНЦИЈА (1094)		
1094	213100	Дугорочне обавезе по основу гаранција		
1095	214000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ОТПЛАТЕ ГЛАВНИЦЕ ЗА ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ (1096)		
1096	214100	Обавезе по основу отплате главнице за финансијски лизинг		
1097	215000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ОТПЛАТА ГАРАНЦИЈА ПО КОМЕРЦИЈАЛНИМ ТРАНСАКЦИЈАМА (1098)		
1098	215100	Обавезе по основу отплата гаранција по комерцијалним трансакцијама		
1099	220000	КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (1100 + 1109 + 1116)		
1100	221000	КРАТКОРОЧНЕ ДОМАЋЕ ОБАВЕЗЕ (од 1101 до 1108)		
1101	221100	Краткорочне домаће обавезе по основу емитованих хартија од вредности, изузев акција		
1102	221200	Обавезе по основу краткорочних кредита од осталих нивоа власти		
1103	221300	Обавезе по основу краткорочних кредита од домаћих јавних финансијских институција		
1104	221400	Обавезе по основу краткорочних кредита од домаћих пословних банака		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
1105	221500	Обавезе по основу краткорочних кредита од осталих домаћих кредитора		
1106	221600	Обавезе по основу краткорочних кредита од домаћинстава у земљи		
1107	221700	Краткорочне обавезе по основу домаћих финансијских деривата		
1108	221800	Краткорочне обавезе по основу домаћих меница		
1109	222000	КРАТКОРОЧНЕ СТРАНЕ ОБАВЕЗЕ (од 1110 до 1115)		
1110	222100	Краткорочне стране обавезе по основу емитованих хартија од вредности, изузев акција		
1111	222200	Обавезе по основу краткорочних кредита од страних влада		
1112	222300	Обавезе по основу краткорочних кредита од мултилатералних институција		
1113	222400	Обавезе по основу краткорочних кредита од страних пословних банака		
1114	222500	Обавезе по основу краткорочних кредита од осталих страних кредитора		
1115	222600	Краткорочне обавезе по основу страних финансијских деривата		
1116	223000	КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ГАРАНЦИЈА (1117)		
1117	223100	Краткорочне обавезе по основу гаранција		
1118	230000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ РАСХОДА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (1119 + 1125 + 1131 + 1137 + 1141+ 1147 + 1153 + 1161 + 1167)		
1119	231000	ОБАВЕЗЕ ЗА ПЛАТЕ И ДОДАТКЕ (од 1120 до 1124)		
1120	231100	Обавезе за нето плате и додатке		
1121	231200	Обавезе по основу пореза на плате и додатке		
1122	231300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање на плате и додатке		
1123	231400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање на плате и додатке		
1124	231500	Обавезе по основу доприноса за незапосленост на плате и додатке		
1125	232000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ НАКНАДА ЗАПОСЛЕНИМА (од 1126 до 1130)		
1126	232100	Обавезе по основу нето накнада запосленима		
1127	232200	Обавезе по основу пореза на плате за накнаде запосленима		
1128	232300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за накнаде запосленима		
1129	232400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за накнаде запосленима		
1130	232500	Обавезе по основу доприноса за незапосленост за накнаде запосленима		
1131	233000	ОБАВЕЗЕ ЗА НАГРАДЕ И ОСТАЛЕ ПОСЕБНЕ РАСХОДЕ (од 1132 до 1136)		
1132	233100	Обавезе по основу нето исплата награда и осталих посебних расхода		
1133	233200	Обавезе по основу пореза на награде и остале посебне расходе		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
1134	233300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за награде и остале посебне расходе		
1135	233400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за награде и остале посебне расходе		
1136	233500	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за награде и остале посебне расходе		
1137	234000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СОЦИЈАЛНИХ ДОПРИНОСА НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 1138 до 1140)		
1138	234100	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање на терет послодавца		
1139	234200	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање на терет послодавца		
1140	234300	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености на терет послодавца		
1141	235000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ НАКНАДА У НАТУРИ (од 1142 до 1146)		
1142	235100	Обавезе по основу нето накнада у натури		
1143	235200	Обавезе по основу пореза на накнаде у натури		
1144	235300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за накнаде у натури		
1145	235400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за накнаде у натури		
1146	235500	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за накнаде у натури		
1147	236000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СОЦИЈАЛНЕ ПОМОЋИ ЗАПОСЛЕНИМА (од 1148 до 1152)		
1148	236100	Обавезе по основу нето исплата социјалне помоћи запосленима		
1149	236200	Обавезе по основу пореза на социјалну помоћ запосленима		
1150	236300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за социјалну помоћ запосленима		
1151	236400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за социјалну помоћ запосленима		
1152	236500	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за социјалну помоћ запосленима		
1153	237000	СЛУЖБЕНА ПУТОВАЊА И УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 1154 до 1160)		
1154	237100	Обавезе по основу нето исплата за службена путовања		
1155	237200	Обавезе по основу пореза на исплате за службена путовања		
1156	237300	Обавезе по основу нето исплата за услуге по уговору		
1157	237400	Обавезе по основу пореза на исплате за услуге по уговору		
1158	237500	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за услуге по уговору		
1159	237600	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за услуге по уговору		
1160	237700	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за услуге по уговору		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
1161	238000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОСЛАНИЧКИХ ДОДАТАКА (од 1162 до 1166)		
1162	238100	Обавезе за нето исплаћени посланички додатак		
1163	238200	Обавезе по основу пореза на исплаћени посланички додатак		
1164	238300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за посланички додатак		
1165	238400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за посланички додатак		
1166	238500	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за посланички додатак		
1167	239000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СУДИЈСКИХ ДОДАТАКА (од 1168 до 1172)		
1168	239100	Обавезе за нето исплаћени судијски додатак		
1169	239200	Обавезе по основу пореза на исплаћени судијски додатак		
1170	239300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за судијски додатак		
1171	239400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за судијски додатак		
1172	239500	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за судијски додатак		
1173	240000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ РАСХОДА, ИЗУЗЕВ РАСХОДА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (1174 + 1179 + 1184 + 1189 + 1192)	45	
1174	241000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ОТПЛАТЕ КАМАТА И ПРАТЕЋИХ ТРОШКОВА ЗАДУЖИВАЊА (од 1175 до 1178)		
1175	241100	Обавезе по основу отплате домаћих камата		
1176	241200	Обавезе по основу отплате страних камата		
1177	241300	Обавезе по основу отплате камата по гаранцијама		
1178	241400	Обавезе по основу пратећих трошкова задужевања		
1179	242000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СУБВЕНЦИЈА (од 1180 до 1183)		
1180	242100	Обавезе по основу субвенција нефинансијским предузећима		
1181	242200	Обавезе по основу субвенција приватним финансијским предузећима		
1182	242300	Обавезе по основу субвенција јавним финансијским установама		
1183	242400	Обавезе по основу субвенција приватним предузећима		
1184	243000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ДОНАЦИЈА, ДОТАЦИЈА И ТРАНСФЕРА (од 1185 до 1188)		
1185	243100	Обавезе по основу донација страним владама		
1186	243200	Обавезе по основу дотација међународним организацијама		
1187	243300	Обавезе по основу трансфера осталим нивоима власти		
1188	243400	Обавезе по основу дотација организацијама обавезног социјалног осигурања		
1189	244000	ОБАВЕЗЕ ЗА СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ (1190 + 1191)		
1190	244100	Обавезе по основу права из социјалног осигурања код организација обавезног социјалног осигурања		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
1191	244200	Обавезе по основу социјалне помоћи из буџета		
1192	245000	ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ РАСХОДЕ (од 1193 до 1197)	45	
1193	245100	Обавезе по основу дотација невладиним организацијама	45	
1194	245200	Обавезе за остале порезе, обавезне таксе и казне		
1195	245300	Обавезе по основу казни и пенала по решењима судова		
1196	245400	Обавезе по основу накнаде штете за повреде и штете услед елементарних непогода		
1197	245500	Обавезе по основу накнаде штете или повреда нанетих од стране државних органа		
1198	250000	ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (1199 + 1203 + 1206 + 1208)	4,387	542
1199	251000	ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ (од 1200 до 1202)		
1200	251100	Примљени аванси		
1201	251200	Примљени депозити		
1202	251300	Примљене кауције		
1203	252000	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА (1204 + 1205)	4,387	542
1204	252100	Добављачи у земљи	4,387	542
1205	252200	Добављачи у иностранству		
1206	253000	ОБАВЕЗЕ ЗА ИЗДАТЕ ЧЕКОВЕ И ОБВЕЗНИЦЕ (1207)		
1207	253100	Обавезе за издате чекове и обвезнице		
1208	254000	ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ (1209 до 1211)		
1209	254100	Обавезе из односа буџета и буџетских корисника		
1210	254200	Остале обавезе буџета		
1211	254900	Остале обавезе из пословања		
1212	290000	ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (1213)	2,850	15,697
1213	291000	ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (од 1214 до 1217)	2,850	15,697
1214	291100	Разграничени приходи и примања		1,067
1215	291200	Разграничени плаћени расходи и издаци	661	1,058
1216	291300	Обрачунати ненаплаћени приходи и примања	966	12,770
1217	291900	Остала пасивна временска разграничења	1,223	802
1218	300000	КАПИТАЛ, УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА (1219 + 1229 - 1230 + 1231 - 1232 + 1233 - 1234)	660,543	760,550
1219	310000	КАПИТАЛ (1220)	496,801	651,447
1220	311000	КАПИТАЛ (1221 + 1222 - 1223 + 1224 + 1225 - 1226 + 1227 + 1228)	496,801	651,447
1221	311100	Нефинансијска имовина у сталним средствима	343,401	513,447
1222	311200	Нефинансијска имовина у залихама		
1223	311300	Исправка вредности сопствених извора нефинансијске имовине, у сталним средствима, за набавке из кредита		
1224	311400	Финансијска имовина	128,000	128,000
1225	311500	Извори новчаних средстава	25,400	10,000
1226	311600	Утрошена средства текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине у току једне године		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
1227	311700	Пренета неутрошена средства из ранијих година		
1228	311900	Остали сопствени извори		
1229	321121	Вишак прихода и примања – суфицит	163,742	109,103
1230	321122	Мањак прихода и примања – дефицит		
1231	321311	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година		
1232	321312	Дефицит из ранијих година		
		ПРОМЕНЕ У ВРЕДНОСТИ И ОБИМУ		
1233		ПОЗИТИВНЕ ПРОМЕНЕ У ВРЕДНОСТИ И ОБИМУ (1235 + 1237 - 1236 - 1238)		
1234		НЕГАТИВНЕ ПРОМЕНЕ У ВРЕДНОСТИ И ОБИМУ (1236 + 1238 - 1235 - 1237)		
1235	330000	ДОБИТИ КОЈЕ СУ РЕЗУЛТАТ ПРОМЕНЕ ВРЕДНОСТИ - ПОТРАЖНИ САЛДО		
1236	330000	ДОБИТИ КОЈЕ СУ РЕЗУЛТАТ ПРОМЕНЕ ВРЕДНОСТИ - ДУГОВНИ САЛДО		
1237	340000	ДРУГЕ ПРОМЕНЕ У ОБИМУ - ПОТРАЖНИ САЛДО		
1238	340000	ДРУГЕ ПРОМЕНЕ У ОБИМУ - ДУГОВНИ САЛДО		
1239		УКУПНА ПАСИВА (1074 + 1218)	667,825	776,789
1240	352000	ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА		224,230

Датум, 26.04.2024. . године

Лице одговорно за
попуњавање обрасца



Наредбодавац

[Handwritten signature]

Образац 2

ПОПУЊАВА УПРАВА ЗА ТРЕЗОР - ФИЛИЈАЛА																																					
7	5	2								0	7	0	0	4	6	5	6																				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38
Врста посла			Јединствени број КБС						Седиште УТ									Надлежни директни																			

НАЗИВ КОРИСНИКА БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

ГРАДСКА ОПШТИНА ЗВЕЗДАРА - КОНСОЛИДОВАНИ ЗАВРШНИ РАЧУНСЕДИШТЕ БЕОГРАД МАТИЧНИ БРОЈ 07004656ПИБ 101468873 БРОЈ ПОДРАЧУНА _____

НАЗИВ НАДЛЕЖНОГ ДИРЕКТНОГ КОРИСНИКА БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

(Попуњава само индиректни корисник буџетских средстава)

БИЛАНС ПРИХОДА И РАСХОДАу периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

(У хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
2001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (2002 + 2106)	739,611	630,055
2002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (2003 + 2047 + 2057 + 2069 + 2094 + 2099 + 2103)	739,611	630,055
2003	710000	ПОРЕЗИ (2004 + 2008 + 2010 + 2017 + 2023 + 2030 + 2033 + 2040)	605,438	593,399
2004	711000	ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ (од 2005 до 2007)	268,536	265,759
2005	711100	Порези на доходак и капиталне добитке које плаћају физичка лица	268,536	265,759
2006	711200	Порези на добит и капиталне добитке које плаћају предузећа и друга правна лица		
2007	711300	Порези на доходак, добит и капиталне добитке који се не могу разврстати између физичких и правних лица		
2008	712000	ПОРЕЗ НА ФОНД ЗАРАДА (2009)		
2009	712100	Порез на фонд зарада		
2010	713000	ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ (од 2011 до 2016)	262,017	256,450
2011	713100	Периодични порези на непокретности	221,099	216,282
2012	713200	Периодични порези на нето имовину		
2013	713300	Порези на заоставштину, наслеђе и поклон		
2014	713400	Порези на финансијске и капиталне трансакције	40,918	40,168
2015	713500	Други једнократни порези на имовину		
2016	713600	Други периодични порези на имовину		
2017	714000	ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ (од 2018 до 2022)	62,642	62,795
2018	714100	Општи порези на добра и услуге		
2019	714300	Добит фискалних монопола		
2020	714400	Порези на појединачне услуге		
2021	714500	Порези, таксе и накнаде на употребу добара, на дозволу да се добра употребљавају или делатности обављају	62,642	62,795
2022	714600	Други порези на добра и услуге		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
2023	715000	ПОРЕЗ НА МЕЂУНАРОДНУ ТРГОВИНУ И ТРАНСАКЦИЈЕ (од 2024 до 2029)		
2024	715100	Царине и друге увозне дажбине		
2025	715200	Порези на извоз		
2026	715300	Добит извозних или увозних монопола		
2027	715400	Добит по основу разлике између куповног и продајног девизног курса		
2028	715500	Порези на продају или куповину девиза		
2029	715600	Други порези на међународну трговину и трансакције		
2030	716000	ДРУГИ ПОРЕЗИ (2031 + 2032)	12,243	8,395
2031	716100	Други порези које искључиво плаћају предузећа, односно предузетници	12,243	8,395
2032	716200	Други порези које плаћају остала лица или који се не могу идентификовати		
2033	717000	АКЦИЗЕ (од 2034 до 2039)		
2034	717100	Акцизе на деривате нафте		
2035	717200	Акцизе на дуванске прерађевине		
2036	717300	Акцизе на алкохолна пића		
2037	717400	Акцизе на освежавајућа безалкохолна пића		
2038	717500	Акциза на кафу		
2039	717600	Друге акцизе		
2040	719000	ЈЕДНОКРАТНИ ПОРЕЗ НА ЕКСТРА ПРОФИТ И ЕКСТРА ИМОВИНУ СТЕЧЕНУ КОРИШЋЕЊЕМ ПОСЕБНИХ ПОГОДНОСТИ (од 2041 до 2046)		
2041	719100	Порез на доходак, добит и капиталну добит на терет физичких лица		
2042	719200	Порез на доходак, добит и капиталну добит на терет предузећа и осталих правних лица		
2043	719300	Порез на доходак, добит и капиталну добит нераспоредив између физичких и правних лица		
2044	719400	Остали једнократни порези на имовину		
2045	719500	Остали порези које плаћају искључиво предузећа и предузетници		
2046	719600	Остали порези које плаћају друга или неидентификована лица		
2047	720000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (2048 + 2053)		
2048	721000	ДОПРИНОСИ ЗА СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ (од 2049 до 2052)		
2049	721100	Доприноси за социјално осигурање на терет запослених		
2050	721200	Доприноси за социјално осигурање на терет послодаваца		
2051	721300	Доприноси за социјално осигурање лица која обављају самосталну делатност и незапослених лица		
2052	721400	Доприноси за социјално осигурање који се не могу разврстати		
2053	722000	ОСТАЛИ СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (од 2054 до 2056)		
2054	722100	Социјални доприноси на терет осигураника		
2055	722200	Социјални доприноси послодаваца		
2056	722300	Импутирани социјални доприноси		
2057	730000	ДОНАЦИЈЕ, ПОМОЋИ И ТРАНСФЕРИ (2058 + 2061 + 2066)	107,736	19,871
2058	731000	ДОНАЦИЈЕ ОД ИНОСТРАНИХ ДРЖАВА (2059 + 2060)		
2059	731100	Текуће донације од иностраних држава		
2060	731200	Капиталне донације од иностраних држава		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
2061	732000	ДОНАЦИЈЕ И ПОМОЋИ ОД МЕЂУНАРОДНИХ ОРГАНИЗАЦИЈА (од 2062 до 2065)	5,996	1,403
2062	732100	Текуће донације од међународних организација	5,996	1,403
2063	732200	Капиталне донације од међународних организација		
2064	732300	Текуће помоћи од ЕУ		
2065	732400	Капиталне помоћи од ЕУ		
2066	733000	ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ (2067 + 2068)	101,740	18,468
2067	733100	Текући трансфери од других нивоа власти	90,340	18,468
2068	733200	Капитални трансфери од других нивоа власти	11,400	
2069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (2070 + 2077 + 2082 + 2089 + 2092)	12,312	9,782
2070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 2071 до 2076)	42	92
2071	741100	Камате		
2072	741200	Дивиденде		
2073	741300	Повлачење прихода од квази корпорација		
2074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања		
2075	741500	Закуп непроизведене имовине	42	92
2076	741600	Финансијске промене на финансијским лизинзима		
2077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 2078 до 2081)	4,866	5,866
2078	742100	Приходи од продаје добара и услуга или закупа од стране тржишних организација	1,831	1,894
2079	742200	Таксе и накнаде	2,758	3,407
2080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	277	565
2081	742400	Импутирани продаје добара и услуга		
2082	743000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ (од 2083 до 2088)	3,630	1,705
2083	743100	Приходи од новчаних казни за кривична дела		
2084	743200	Приходи од новчаних казни за привредне преступе		
2085	743300	Приходи од новчаних казни за прекршаје	3,630	1,705
2086	743400	Приходи од пенала		
2087	743500	Приходи од одузете имовинске користи		
2088	743900	Остале новчане казне, пенали и приходи од одузете имовинске користи		
2089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (2090 + 2091)	1,749	1,714
2090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	1,749	1,714
2091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица		
2092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (2093)	2,025	405
2093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2,025	405
2094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (2095 + 2097)	14,125	7,003
2095	771000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (2096)	6,320	3,682
2096	771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	6,320	3,682
2097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (2098)	7,805	3,321
2098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	7,805	3,321
2099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (2100)		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
2100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (2101 + 2102)		
2101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу		
2102	781300	Трансфери између организација обавезног социјалног осигурања		
2103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (2104)		
2104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (2105)		
2105	791100	Приходи из буџета		
2106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (2107 + 2114 + 2121 + 2124)		
2107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (2108 + 2110 + 2112)		
2108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (2109)		
2109	811100	Примања од продаје непокретности		
2110	812000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОКРЕТНЕ ИМОВИНЕ (2111)		
2111	812100	Примања од продаје покретне имовине		
2112	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (2113)		
2113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава		
2114	820000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА (2115 + 2117 + 2119)		
2115	821000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБНИХ РЕЗЕРВИ (2116)		
2116	821100	Примања од продаје робних резерви		
2117	822000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА ПРОИЗВОДЊЕ (2118)		
2118	822100	Примања од продаје залиха производње		
2119	823000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (2120)		
2120	823100	Примања од продаје робе за даљу продају		
2121	830000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДРАГОЦЕНОСТИ (2122)		
2122	831000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДРАГОЦЕНОСТИ (2123)		
2123	831100	Примања од продаје драгоцености		
2124	840000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ (2125 + 2127 + 2129)		
2125	841000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗЕМЉИШТА (2126)		
2126	841100	Примања од продаје земљишта		
2127	842000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОДЗЕМНИХ БЛАГА (2128)		
2128	842100	Примања од продаје подземних блага		
2129	843000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ШУМА И ВОДА (2130)		
2130	843100	Примања од продаје шума и вода		
2131		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (2132 + 2300)	680,373	684,429
2132	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (2133 + 2155 + 2200 + 2215 + 2239 + 2252 + 2268 + 2283)	553,638	588,048
2133	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (2134 + 2136 + 2140 + 2142 + 2147 + 2149 + 2151 + 2153)	267,092	281,625
2134	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (2135)	196,066	223,713
2135	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	196,066	223,713
2136	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 2137 до 2139)	31,666	33,881
2137	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	21,568	22,364

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
2138	412200	Допринос за здравствено осигурање	10,098	11,517
2139	412300	Допринос за незапосленост		
2140	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ (2141)	6,307	5,773
2141	413100	Накнаде у натури	6,307	5,773
2142	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 2143 до 2146)	19,065	16,383
2143	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	1,578	970
2144	414200	Расходи за образовање деце запослених		
2145	414300	Отпремнине и помоћи	651	1,681
2146	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	16,836	13,732
2147	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (2148)	267	377
2148	415100	Накнаде трошкова за запослене	267	377
2149	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (2150)	13,721	1,498
2150	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	13,721	1,498
2151	417000	ПОСЛАНИЧКИ ДОДАТАК (2152)		
2152	417100	Посланички додатак		
2153	418000	СУДИЈСКИ ДОДАТАК (2154)		
2154	418100	Судијски додатак		
2155	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (2156 + 2164 + 2170 + 2179 + 2187 + 2190)	138,062	182,607
2156	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 2157 до 2163)	48,022	53,783
2157	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	1,425	1,550
2158	421200	Енергетске услуге	14,246	15,122
2159	421300	Комуналне услуге	21,607	29,014
2160	421400	Услуге комуникација	9,476	6,774
2161	421500	Трошкови осигурања	967	1,035
2162	421600	Закуп имовине и опреме	301	288
2163	421900	Остали трошкови		
2164	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 2165 до 2169)	187	1,539
2165	422100	Трошкови службених путовања у земљи	177	267
2166	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	10	1,272
2167	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада		
2168	422400	Трошкови путовања ученика		
2169	422900	Остали трошкови транспорта		
2170	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 2171 до 2178)	51,611	61,893
2171	423100	Административне услуге	86	100
2172	423200	Компјутерске услуге	4,507	4,099
2173	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	242	412
2174	423400	Услуге информисања	6,038	6,423
2175	423500	Стручне услуге	21,107	20,349
2176	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство		
2177	423700	Репрезентација	5,484	8,076
2178	423900	Остале опште услуге	14,147	22,434
2179	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 2180 до 2186)	7,452	11,763
2180	424100	Пољопривредне услуге		
2181	424200	Услуге образовања, културе и спорта	1,037	1,009
2182	424300	Медицинске услуге	1,390	1,765
2183	424400	Услуге одржавања аутопутева		
2184	424500	Услуге одржавања националних паркова и природних површина		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
2185	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	162	447
2186	424900	Остале специјализоване услуге	4,863	8,542
2187	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (УСЛУГЕ И МАТЕРИЈАЛИ) (2188 + 2189)	14,522	35,627
2188	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	10,447	32,448
2189	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	4,075	3,179
2190	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 2191 до 2199)	16,268	18,002
2191	426100	Административни материјал	8,950	9,763
2192	426200	Материјали за пољопривреду		
2193	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	227	287
2194	426400	Материјали за саобраћај	1,390	2,036
2195	426500	Материјали за очување животне средине и науку		
2196	426600	Материјали за образовање, културу и спорт		898
2197	426700	Медицински и лабораторијски материјали		
2198	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	1,123	
2199	426900	Материјали за посебне намене	4,578	5,018
2200	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (2201 + 2205 + 2207 + 2209 + 2213)		
2201	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНИНА И ОПРЕМЕ (од 2202 до 2204)		
2202	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката		
2203	431200	Амортизација опреме		
2204	431300	Амортизација осталих некретнина и опреме		
2205	432000	АМОРТИЗАЦИЈА КУЛТИВИСАНЕ ОПРЕМЕ (од 2206)		
2206	432100	Амортизација култивисане опреме		
2207	433000	УПОТРЕБА ДРАГОЦЕНОСТИ (2208)		
2208	433100	Употреба драгоцености		
2209	434000	УПОТРЕБА ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ (од 2210 до 2212)		
2210	434100	Употреба земљишта		
2211	434200	Употреба подземног блага		
2212	434300	Употреба шума и вода		
2213	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (2214)		
2214	435100	Амортизација нематеријалне имовине		
2215	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (2216 + 2226 + 2233 + 2235)	22	
2216	441000	ОТПЛАТА ДОМАЋИХ КАМАТА (од 2217 до 2225)		
2217	441100	Отплата камата на домаће хартије од вредности		
2218	441200	Отплата камата осталим нивоима власти		
2219	441300	Отплата камата домаћим јавним финансијским институцијама		
2220	441400	Отплата камата домаћим пословним банкама		
2221	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима		
2222	441600	Отплата камата домаћинствима у земљи		
2223	441700	Отплата камата на домаће финансијске деривате		
2224	441800	Отплата камата на домаће менице		
2225	441900	Финансијске промене на финансијским лизинзима		
2226	442000	ОТПЛАТА СТРАНИХ КАМАТА (од 2227 до 2232)		
2227	442100	Отплата камата на хартије од вредности емитоване на иностраном финансијском тржишту		
2228	442200	Отплата камата страним владама		
2229	442300	Отплата камата мултилатералним институцијама		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
2230	442400	Отплата камата страним пословним банкама		
2231	442500	Отплата камата осталим страним кредиторима		
2232	442600	Отплата камата на стране финансијске деривате		
2233	443000	ОТПЛАТА КАМАТА ПО ГАРАНЦИЈАМА (2234)		
2234	443100	Отплата камата по гаранцијама		
2235	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 2236 до 2238)	22	
2236	444100	Негативне курсне разлике	22	
2237	444200	Казне за кашњење		
2238	444300	Остали пратећи трошкови задуживања		
2239	450000	СУБВЕНЦИЈЕ (2240 + 2243 + 2246 + 2249)	43,669	22,044
2240	451000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА (2241 + 2242)	33,714	16,200
2241	451100	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	33,714	16,200
2242	451200	Капиталне субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама		
2243	452000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ФИНАНСИЈСКИМ ИНСТИТУЦИЈАМА (2244 + 2245)		
2244	452100	Текуће субвенције приватним финансијским институцијама		
2245	452200	Капиталне субвенције приватним финансијским институцијама		
2246	453000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ ФИНАНСИЈСКИМ ИНСТИТУЦИЈАМА (2247 + 2248)		
2247	453100	Текуће субвенције јавним финансијским институцијама		
2248	453200	Капиталне субвенције јавним финансијским институцијама		
2249	454000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА (2250 + 2251)	9,955	5,844
2250	454100	Текуће субвенције приватним предузећима	492	
2251	454200	Капиталне субвенције приватним предузећима	9,463	5,844
2252	460000	ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ (2253 + 2256 + 2259 + 2262 + 2265)	46,764	33,962
2253	461000	ДОНАЦИЈЕ СТРАНИМ ВЛАДАМА (2254 + 2255)		
2254	461100	Текуће донације страним владама		
2255	461200	Капиталне донације страним владама		
2256	462000	ДОТАЦИЈЕ МЕЂУНАРОДНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА (2257 + 2258)		
2257	462100	Текуће дотације међународним организацијама		
2258	462200	Капиталне дотације међународним организацијама		
2259	463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ (2260 + 2261)	36,587	23,549
2260	463100	Текући трансфери осталим нивоима власти	36,587	23,549
2261	463200	Капитални трансфери осталим нивоима власти		
2262	464000	ДОТАЦИЈЕ ОРГАНИЗАЦИЈАМА ОБАВЕЗНОГ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА (2263 + 2264)		
2263	464100	Текуће дотације организацијама обавезног социјалног осигурања		
2264	464200	Капиталне дотације организацијама обавезног социјалног осигурања		
2265	465000	ОСТАЛЕ ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ (2266 + 2267)	10,177	10,413
2266	465100	Остале текуће дотације и трансфери	10,177	10,413
2267	465200	Остале капиталне дотације и трансфери		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
2268	470000	СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА (2269 + 2273)	38,243	44,824
2269	471000	ПРАВА ИЗ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА (ОРГАНИЗАЦИЈЕ ОБАВЕЗНОГ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА) (од 2270 до 2272)		
2270	471100	Права из социјалног осигурања која се исплаћују непосредно домаћинствима		
2271	471200	Права из социјалног осигурања која се исплаћују непосредно пружаоцима услуга		
2272	471900	Трансфери другим организацијама обавезног социјалног осигурања за доприносе за осигурање		
2273	472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА (од 2274 до 2282)	38,243	44,824
2274	472100	Накнаде из буџета у случају болести и инвалидности	664	767
2275	472200	Накнаде из буџета за породичко одсуство		
2276	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу		
2277	472400	Накнаде из буџета за случај незапослености		
2278	472500	Старосне и породичне пензије из буџета		
2279	472600	Накнаде из буџета у случају смрти	545	725
2280	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	9,831	9,594
2281	472800	Накнаде из буџета за становање и живот		
2282	472900	Остале накнаде из буџета	27,203	33,738
2283	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (2284 + 2287 + 2291 + 2293 + 2296 + 2298)	19,786	22,986
2284	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА (2285 + 2286)	18,515	21,431
2285	481100	Дотације непрофитним организацијама које пружају помоћ домаћинствима	1,999	1,500
2286	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	16,516	19,931
2287	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 2288 до 2290)	107	671
2288	482100	Остали порези	75	85
2289	482200	Обавезне таксе	32	586
2290	482300	Новчане казне и пенали		
2291	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (2292)	667	504
2292	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	667	504
2293	484000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАСТАЛУ УСЛЕД ЕЛЕМЕНТАРНИХ НЕПОГОДА ИЛИ ДРУГИХ ПРИРОДНИХ УЗРОКА (2294 + 2295)		
2294	484100	Накнада штете за повреде или штету услед елементарних непогода		
2295	484200	Накнада штете од дивљачи		
2296	485000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА (2297)	497	380
2297	485100	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	497	380
2298	489000	РАСХОДИ КОЈИ СЕ ФИНАНСИРАЈУ ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (2299)		
2299	489100	Расходи који се финансирају из средстава за реализацију националног инвестиционог плана		
2300	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (2301 + 2323 + 2332 + 2335 + 2343)	126,735	96,381
2301	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (2302 + 2307 + 2317 + 2319 + 2321)	126,735	96,381

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
2302	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 2303 до 2306)	81,548	36,684
2303	511100	Куповина зграда и објеката		
2304	511200	Изградња зграда и објеката		
2305	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	70,927	22,462
2306	511400	Пројектно планирање	10,621	14,222
2307	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 2308 до 2316)	20,831	15,218
2308	512100	Опрема за саобраћај		
2309	512200	Административна опрема	19,411	14,066
2310	512300	Опрема за пољопривреду		
2311	512400	Опрема за заштиту животне средине		
2312	512500	Медицинска и лабораторијска опрема		
2313	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт		
2314	512700	Опрема за војску		
2315	512800	Опрема за јавну безбедност	1,420	1,152
2316	512900	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема		
2317	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (2318)	22,236	40,890
2318	513100	Остале некретнине и опрема	22,236	40,890
2319	514000	КУЛТИВИСАНА ИМОВИНА (2320)		
2320	514100	Култивисана имовина		
2321	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (2322)	2,120	3,589
2322	515100	Нематеријална имовина	2,120	3,589
2323	520000	ЗАЛИХЕ (2324 + 2326 + 2330)		
2324	521000	РОБНЕ РЕЗЕРВЕ (2325)		
2325	521100	Робне резерве		
2326	522000	ЗАЛИХЕ ПРОИЗВОДЊЕ (од 2327 до 2329)		
2327	522100	Залихе материјала		
2328	522200	Залихе недовршене производње		
2329	522300	Залихе готових производа		
2330	523000	ЗАЛИХЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (2331)		
2331	523100	Залихе робе за даљу продају		
2332	530000	ДРАГОЦЕНОСТИ (2333)		
2333	531000	ДРАГОЦЕНОСТИ (2334)		
2334	531100	Драгоцености		
2335	540000	ПРИРОДНА ИМОВИНА (2336 + 2338 + 2340)		
2336	541000	ЗЕМЉИШТЕ (2337)		
2337	541100	Земљиште		
2338	542000	РУДНА БОГАТСТВА (2339)		
2339	542100	Копови		
2340	543000	ШУМЕ И ВОДЕ (2341 + 2342)		
2341	543100	Шуме		
2342	543200	Воде		
2343	550000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (2344)		
2344	551000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (2345)		
2345	551100	Нефинансијска имовина која се финансира из средстава за реализацију националног инвестиционог плана		
		УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА		
2346		Вишак прихода и примања - буџетски суфицит (2001 - 2131) > 0	59,238	

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
2347		Мањак прихода и примања - буџетски дефицит (2131 - 2001) > 0		54,374
2348		КОРИГОВАЊЕ ВИШКА, ОДНОСНО МАЊКА ПРИХОДА И ПРИМАЊА (од 2349 до 2353)	104,504	163,477
2349		Део нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година који је коришћен за покриће расхода и издатака текуће године	104,504	163,477
2350		Део новчаних средстава амортизације који је коришћен за набавку нефинансијске имовине		
2351		Део пренетих неутрошених средстава из ранијих година коришћен за покриће расхода и издатака текуће године		
2352		Износ расхода и издатака за нефинансијску имовину, финансираних из кредита		
2353		Износ приватизационих примања и примања од отплате датих кредита коришћен за покриће расхода и издатака текуће године		
2354		ПОКРИЋЕ ИЗВРШЕНИХ ИЗДАТАКА ИЗ ТЕКУЋИХ ПРИХОДА И ПРИМАЊА (2355 + 2356)		
2355		Утрошена средства текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за отплату обавеза по кредитима		
2356		Утрошена средства текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за набавку финансијске имовине		
2357	321121	ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА – СУФИЦИТ (2346 + 2348 - 2354) > 0 или (2348 - 2347 - 2354) > 0	163,742	109,103
2358	321122	МАЊАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА - ДЕФИЦИТ (2347 - 2348 + 2354) > 0		
2359		ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА – СУФИЦИТ (ЗА ПРЕНОС У НАРЕДНУ ГОДИНУ) (2360 + 2361 = 2357)	163,742	109,103
2360		Део вишка прихода и примања наменски опредељен за наредну годину	111,568	48,396
2361		Нераспоређени део вишка прихода и примања за пренос у наредну годину	52,174	60,707

Датум, 26.04.2024. . године

Лице одговорно за
попуњавање обрасца



Наредбодавац

Образец 3

ПОПУЊАВА УПРАВА ЗА ТРЕЗОР - ФИЛИЈАЛА																																						
7	5	3								0	7	0	0	4	6	5	6																					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
Врста посла			Јединствени број КБС															Седиште УТ				Надлежни директни																

НАЗИВ КОРИСНИКА БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

ГРАДСКА ОПШТИНА ЗВЕЗДАРА - КОНСОЛИДОВАНИ ЗАВРШНИ РАЧУНСЕДИШТЕ **БЕОГРАД**МАТИЧНИ БРОЈ **07004656**ПИБ **101468873**

БРОЈ ПОДРАЧУНА

НАЗИВ НАДЛЕЖНОГ ДИРЕКТНОГ КОРИСНИКА БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

(Попуњава само индиректни корисник буџетских средстава)

ИЗВЕШТАЈ О КАПИТАЛНИМ ИЗДАЦИМА И ПРИМАЊИМАу периоду од **01.01.2023.** до **31.12.2023.** године

(У хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
3001		ПРИМАЊА (3002 + 3027)		
3002	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (3003 + 3010 + 3017 + 3020)		
3003	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (3004 + 3006 + 3008)		
3004	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (3005)		
3005	811100	Примања од продаје непокретности		
3006	812000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОКРЕТНЕ ИМОВИНЕ (3007)		
3007	812100	Примања од продаје покретне имовине		
3008	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (3009)		
3009	813100	Примања од продаје осталих основних средстава		
3010	820000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА (3011 + 3013 + 3015)		
3011	821000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБНИХ РЕЗЕРВИ (3012)		
3012	821100	Примања од продаје робних резерви		
3013	822000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА ПРОИЗВОДЊЕ (3014)		
3014	822100	Примања од продаје залиха производње		
3015	823000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (3016)		
3016	823100	Примања од продаје робе за даљу продају		
3017	830000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДРАГОЦЕНОСТИ (3018)		
3018	831000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДРАГОЦЕНОСТИ (3019)		
3019	831100	Примања од продаје драгоцености		
3020	840000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ (3021 + 3023 + 3025)		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
3021	841000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗЕМЉИШТА (3022)		
3022	841100	Примања од продаје земљишта		
3023	842000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОДЗЕМНИХ БЛАГА (3024)		
3024	842100	Примања од продаје подземних блага		
3025	843000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ШУМА И ВОДА (3026)		
3026	843100	Примања од продаје шума и вода		
3027	900000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (3028 + 3047)		
3028	910000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА (3029 + 3039)		
3029	911000	ПРИМАЊА ОД ДОМАЊИХ ЗАДУЖИВАЊА (од 3030 до 3038)		
3030	911100	Примања од емитовања домаћих хартија од вредности, изузев акција		
3031	911200	Примања од задуживања од осталих нивоа власти		
3032	911300	Примања од задуживања од јавних финансијских институција у земљи		
3033	911400	Примања од задуживања од пословних банака у земљи		
3034	911500	Примања од задуживања од осталих поверилаца у земљи		
3035	911600	Примања од задуживања од домаћинстава у земљи		
3036	911700	Примања од домаћих финансијских деривата		
3037	911800	Примања од домаћих меница		
3038	911900	Исправка унутрашњег дуга		
3039	912000	ПРИМАЊА ОД ИНОСТРАНОГ ЗАДУЖИВАЊА (од 3040 до 3046)		
3040	912100	Примања од емитовања хартија од вредности, изузев акција, на иностраном финансијском тржишту		
3041	912200	Примања од задуживања од иностраних држава		
3042	912300	Примања од задуживања од мултилатералних институција		
3043	912400	Примања од задуживања од иностраних пословних банака		
3044	912500	Примања од задуживања од осталих иностраних поверилаца		
3045	912600	Примања од иностраних финансијских деривата		
3046	912900	Исправка спољног дуга		
3047	920000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (3048 + 3058)		
3048	921000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДОМАЋЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 3049 до 3057)		
3049	921100	Примања од продаје домаћих хартија од вредности, изузев акција		
3050	921200	Примања од отплате кредита датих осталим нивоима власти		
3051	921300	Примања од отплате кредита датих домаћим јавним финансијским институцијама		
3052	921400	Примања од отплате кредита датих домаћим пословним банкама		
3053	921500	Примања од отплате кредита датих домаћим јавним нефинансијским институцијама		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
3054	921600	Примања од отплате кредита датих физичким лицима и домаћинствима у земљи		
3055	921700	Примања од отплате кредита датих удружењима грађана у земљи		
3056	921800	Примања од отплате кредита датих нефинансијским приватним предузећима у земљи		
3057	921900	Примања од продаје домаћих акција и осталог капитала		
3058	922000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ СТРАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 3059 до 3066)		
3059	922100	Примања од продаје страних хартија од вредности, изузев акција		
3060	922200	Примања од отплате кредита датих страним владама		
3061	922300	Примања од отплате кредита датих међународним организацијама		
3062	922400	Примања од отплате кредита датих страним пословним банкама		
3063	922500	Примања од отплате кредита датих страним нефинансијским институцијама		
3064	922600	Примања од отплате кредита датих страним невладиним организацијама		
3065	922700	Примања од продаје страних акција и осталог капитала		
3066	922800	Примања од продаје стране валуте		
3067		ИЗДАЦИ (3068 + 3114)	126,735	96,381
3068	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (3069 + 3091 + 3100 + 3103 + 3111)	126,735	96,381
3069	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (3070 + 3075 + 3085 + 3087 + 3089)	126,735	96,381
3070	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 3071 до 3074)	81,548	36,684
3071	511100	Куповина зграда и објеката		
3072	511200	Изградња зграда и објеката		
3073	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	70,927	22,462
3074	511400	Пројектно планирање	10,621	14,222
3075	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 3076 до 3084)	20,831	15,218
3076	512100	Опрема за саобраћај		
3077	512200	Административна опрема	19,411	14,066
3078	512300	Опрема за пољопривреду		
3079	512400	Опрема за заштиту животне средине		
3080	512500	Медицинска и лабораторијска опрема		
3081	512600	Опрема за образовање, културу и спорт		
3082	512700	Опрема за војску		
3083	512800	Опрема за јавну безбедност	1,420	1,152
3084	512900	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема		
3085	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (3086)	22,236	40,890
3086	513100	Остале некретнине и опрема	22,236	40,890
3087	514000	КУЛТИВИСАНА ИМОВИНА (3088)		
3088	514100	Култивисана имовина		
3089	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (3090)	2,120	3,589
3090	515100	Нематеријална имовина	2,120	3,589
3091	520000	ЗАЛИХЕ (3092 + 3094 + 3098)		
3092	521000	РОБНЕ РЕЗЕРВЕ (3093)		
3093	521100	Робне резерве		
3094	522000	ЗАЛИХЕ ПРОИЗВОДЊЕ (од 3095 до 3097)		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
3095	522100	Залихе материјала		
3096	522200	Залихе недовршене производње		
3097	522300	Залихе готових производа		
3098	523000	ЗАЛИХЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (3099)		
3099	523100	Залихе робе за даљу продају		
3100	530000	ДРАГОЦЕНОСТИ (3101)		
3101	531000	ДРАГОЦЕНОСТИ (3102)		
3102	531100	Драгоцености		
3103	540000	ПРИРОДНА ИМОВИНА (3104 + 3106 + 3108)		
3104	541000	ЗЕМЉИШТЕ (3105)		
3105	541100	Земљиште		
3106	542000	РУДНА БОГАТСТВА (3107)		
3107	542100	Копови		
3108	543000	ШУМЕ И ВОДЕ (3109 + 3110)		
3109	543100	Шуме		
3110	543200	Воде		
3111	550000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (3112)		
3112	551000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (3113)		
3113	551100	Нефинансијска имовина која се финансира из средстава за реализацију националног инвестиционог плана		
3114	600000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (3115 + 3140)		
3115	610000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ (3116 + 3126 + 3134 + 3136 + 3138)		
3116	611000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ДОМАЋИМ КРЕДИТОРИМА (од 3117 до 3125)		
3117	611100	Отплата главнице на домаће хартије од вредности, изузев акција		
3118	611200	Отплата главнице осталим нивоима власти		
3119	611300	Отплата главнице домаћим јавним финансијским институцијама		
3120	611400	Отплата главнице домаћим пословним банкама		
3121	611500	Отплата главнице осталим домаћим кредиторима		
3122	611600	Отплата главнице домаћинствима у земљи		
3123	611700	Отплата главнице на домаће финансијске деривате		
3124	611800	Отплата домаћих меница		
3125	611900	Исправка унутрашњег дуга		
3126	612000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ СТРАНИМ КРЕДИТОРИМА (од 3127 до 3133)		
3127	612100	Отплата главнице на хартије од вредности, изузев акција, емитоване на иностраном финансијском тржишту		
3128	612200	Отплата главнице страним владама		
3129	612300	Отплата главнице мултилатералним институцијама		
3130	612400	Отплата главнице страним пословним банкама		
3131	612500	Отплата главнице осталим страним кредиторима		
3132	612600	Отплата главнице на стране финансијске деривате		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
3133	612900	Исправка спољног дуга		
3134	613000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ПО ГАРАНЦИЈАМА (3135)		
3135	613100	Отплата главнице по гаранцијама		
3136	614000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ЗА ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ (3137)		
3137	614100	Отплата главнице за финансијски лизинг		
3138	615000	ОТПЛАТА ГАРАНЦИЈА ПО КОМЕРЦИЈАЛНИМ ТРАНСАКЦИЈАМА (3139)		
3139	615100	Отплата гаранција по комерцијалним трансакцијама		
3140	620000	НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (3141 + 3151 + 3160)		
3141	621000	НАБАВКА ДОМАЋЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 3142 до 3150)		
3142	621100	Набавка домаћих хартија од вредности, изузев акција		
3143	621200	Кредити осталим нивоима власти		
3144	621300	Кредити домаћим јавним финансијским институцијама		
3145	621400	Кредити домаћим пословним банкама		
3146	621500	Кредити домаћим нефинансијским јавним институцијама		
3147	621600	Кредити физичким лицима и домаћинствима у земљи		
3148	621700	Кредити невладиним организацијама у земљи		
3149	621800	Кредити домаћим нефинансијским приватним предузећима		
3150	621900	Набавка домаћих акција и осталог капитала		
3151	622000	НАБАВКА СТРАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 3152 до 3159)		
3152	622100	Набавка страних хартија од вредности, изузев акција		
3153	622200	Кредити страним владама		
3154	622300	Кредити међународним организацијама		
3155	622400	Кредити страним пословним банкама		
3156	622500	Кредити страним нефинансијским институцијама		
3157	622600	Кредити страним невладиним организацијама		
3158	622700	Набавка страних акција и осталог капитала		
3159	622800	Куповина стране валуте		
3160	623000	НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (3161)		
3161	623100	Набавка финансијске имовине која се финансира из средстава за реализацију националног инвестиционог плана		
3162		ВИШАК ПРИМАЊА (3001 – 3067)		
3163		МАЊАК ПРИМАЊА (3067 – 3001)	126,735	96,381

Датум, 26.04.2024. . године

Лице одговорно за
попуњавање обрасца



Наредбодавац

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
4025	715200	Порези на извоз		
4026	715300	Добит извозних или увозних монопола		
4027	715400	Добит по основу разлике између куповног и продајног девизног курса		
4028	715500	Порези на продају или куповину девиза		
4029	715600	Други порези на међународну трговину и трансакције		
4030	716000	ДРУГИ ПОРЕЗИ (4031 + 4032)	12,243	8,395
4031	716100	Други порези које искључиво плаћају предузећа, односно предузетници	12,243	8,395
4032	716200	Други порези које плаћају остала лица или који се не могу идентификовати		
4033	717000	АКЦИЗЕ (од 4034 до 4039)		
4034	717100	Акцизе на деривате нафте		
4035	717200	Акцизе на дуванске прерађевине		
4036	717300	Акцизе на алкохолна пића		
4037	717400	Акцизе на освежавајућа безалкохолна пића		
4038	717500	Акцизе на кафу		
4039	717600	Друге акцизе		
4040	719000	ЈЕДНОКРАТНИ ПОРЕЗ НА ЕКСТРА ПРОФИТ И ЕКСТРА ИМОВИНУ СТЕЧЕНУ КОРИШЋЕЊЕМ ПОСЕБНИХ ПОГОДНОСТИ (од 4041 до 4046)		
4041	719100	Порез на доходак, добит и капиталну добит на терет физичких лица		
4042	719200	Порез на доходак, добит и капиталну добит на терет предузећа и осталих правних лица		
4043	719300	Порез на доходак, добит и капиталну добит нераспоредив између физичких и правних лица		
4044	719400	Остали једнократни порези на имовину		
4045	719500	Остали порези које плаћају искључиво предузећа и предузетници		
4046	719600	Остали порези које плаћају друга или неидентификована лица		
4047	720000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (4048 + 4053)		
4048	721000	ДОПРИНОСИ ЗА СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ (од 4049 до 4052)		
4049	721100	Доприноси за социјално осигурање на терет запослених		
4050	721200	Доприноси за социјално осигурање на терет послодавца		
4051	721300	Доприноси за социјално осигурање лица која обављају самосталну делатност и незапослених лица		
4052	721400	Доприноси за социјално осигурање који се не могу разврстати		
4053	722000	ОСТАЛИ СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (од 4054 до 4056)		
4054	722100	Социјални доприноси на терет осигураника		
4055	722200	Социјални доприноси на терет послодавца		
4056	722300	Импутирани социјални доприноси		
4057	730000	ДОНАЦИЈЕ, ПОМОЋИ И ТРАНСФЕРИ (4058 + 4061 + 4066)	107,736	19,871
4058	731000	ДОНАЦИЈЕ ОД ИНОСТРАНИХ ДРЖАВА (од 4059 + 4060)		
4059	731100	Текуће донације од иностраних држава		
4060	731200	Капиталне донације од иностраних држава		
4061	732000	ДОНАЦИЈЕ И ПОМОЋИ ОД МЕЂУНАРОДНИХ ОРГАНИЗАЦИЈА (од 4062 до 4065)	5,996	1,403
4062	732100	Текуће донације од међународних организација	5,996	1,403
4063	732200	Капиталне донације од међународних организација		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
4064	732300	Текуће помоћи од ЕУ		
4065	732400	Капиталне помоћи од ЕУ		
4066	733000	ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ (4067 + 4068)	101,740	18,468
4067	733100	Текући трансфери од других нивоа власти	90,340	18,468
4068	733200	Капитални трансфери од других нивоа власти	11,400	
4069	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (4070 + 4077 + 4082 + 4089 + 4092)	12,312	9,782
4070	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 4071 до 4076)	42	92
4071	741100	Камате		
4072	741200	Дивиденде		
4073	741300	Повлачење прихода од квази корпорација		
4074	741400	Приход од имовине који припада имаоцима полиса осигурања		
4075	741500	Закуп произведене имовине	42	92
4076	741600	Финансијске промене на финансијским лизинзима		
4077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 4078 до 4081)	4,866	5,866
4078	742100	Приходи од продаје добара и услуга или закупа од стране тржишних организација	1,831	1,894
4079	742200	Таксе и накнаде	2,758	3,407
4080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	277	565
4081	742400	Импутирани продаје добара и услуга		
4082	743000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ (од 4083 до 4088)	3,630	1,705
4083	743100	Приходи од новчаних казни за кривична дела		
4084	743200	Приходи од новчаних казни за привредне преступе		
4085	743300	Приходи од новчаних казни за прекршаје	3,630	1,705
4086	743400	Приходи од пенала		
4087	743500	Приходи од одузете имовинске користи		
4088	743900	Остале новчане казне, пенали и приходи од одузете имовинске користи		
4089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (4090 + 4091)	1,749	1,714
4090	744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	1,749	1,714
4091	744200	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица		
4092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (4093)	2,025	405
4093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2,025	405
4094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (4095 + 4097)	14,125	7,003
4095	771000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (4096)	6,320	3,682
4096	771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	6,320	3,682
4097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (4098)	7,805	3,321
4098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	7,805	3,321
4099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (4100)		
4100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (4101 + 4102)		
4101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
4102	781300	Трансфери између организација обавезног социјалног осигурања		
4103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (4104)		
4104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (4105)		
4105	791100	Приходи из буџета		
4106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4107 + 4114 + 4121 + 4124)		
4107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (4108 + 4110 + 4112)		
4108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (4109)		
4109	811100	Примања од продаје непокретности		
4110	812000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОКРЕТНЕ ИМОВИНЕ (4111)		
4111	812100	Примања од продаје покретне имовине		
4112	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (4113)		
4113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава		
4114	820000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА (4115 + 4117 + 4119)		
4115	821000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБНИХ РЕЗЕРВИ (4116)		
4116	821100	Примања од продаје робних резерви		
4117	822000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА ПРОИЗВОДЊЕ (4118)		
4118	822100	Примања од продаје залиха производње		
4119	823000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (4120)		
4120	823100	Примања од продаје робе за даљу продају		
4121	830000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДРАГОЦЕНОСТИ (4122)		
4122	831000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДРАГОЦЕНОСТИ (4123)		
4123	831100	Примања од продаје драгоцености		
4124	840000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ (4125 + 4127 + 4129)		
4125	841000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗЕМЉИШТА (4126)		
4126	841100	Примања од продаје земљишта		
4127	842000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОДЗЕМНИХ БЛАГА (4128)		
4128	842100	Примања од продаје подземних блага		
4129	843000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ШУМА И ВОДА (4130)		
4130	843100	Примања од продаје шума и вода		
4131	900000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4132 + 4151)		
4132	910000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА (4133 + 4143)		
4133	911000	ПРИМАЊА ОД ДОМАЋИХ ЗАДУЖИВАЊА (од 4134 до 4142)		
4134	911100	Примања од емитовања домаћих хартија од вредности, изузев акција		
4135	911200	Примања од задуживања од осталих нивоа власти		
4136	911300	Примања од задуживања од јавних финансијских институција у земљи		
4137	911400	Примања од задуживања од пословних банака у земљи		
4138	911500	Примања од задуживања од осталих поверилаца у земљи		
4139	911600	Примања од задуживања од домаћинстава у земљи		
4140	911700	Примања од домаћих финансијских деривата		
4141	911800	Примања од домаћих меница		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
4142	911900	Исправка унутрашњег дуга		
4143	912000	ПРИМАЊА ОД ИНОСТРАНОГ ЗАДУЖИВАЊА (од 4144 до 4150)		
4144	912100	Примања од емитовања хартија од вредности, изузев акција, на иностраном финансијском тржишту		
4145	912200	Примања од задуживања од иностраних држава		
4146	912300	Примања од задуживања од мултилатералних институција		
4147	912400	Примања од задуживања од иностраних пословних банака		
4148	912500	Примања од задуживања од осталих иностраних поверилаца		
4149	912600	Примања од иностраних финансијских деривата		
4150	912900	Исправка спољног дуга		
4151	920000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4152 + 4162)		
4152	921000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДОМАЋЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 4153 до 4161)		
4153	921100	Примања од продаје домаћих хартија од вредности, изузев акција		
4154	921200	Примања од отплате кредита датих осталим нивоима власти		
4155	921300	Примања од отплате кредита датих домаћим јавним финансијским институцијама		
4156	921400	Примања од отплате кредита датих домаћим пословним банкама		
4157	921500	Примања од отплате кредита датих домаћим јавним нефинансијским институцијама		
4158	921600	Примања од отплате кредита датих физичким лицима и домаћинствима у земљи		
4159	921700	Примања од отплате кредита датих удружењима грађана у земљи		
4160	921800	Примања од отплате кредита датих нефинансијским приватним предузећима у земљи		
4161	921900	Примања од продаје домаћих акција и осталог капитала		
4162	922000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ СТРАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 4163 до 4170)		
4163	922100	Примања од продаје страних хартија од вредности, изузев акција		
4164	922200	Примања од отплате кредита датих страним владама		
4165	922300	Примања од отплате кредита датих међународним организацијама		
4166	922400	Примања од отплате кредита датих страним пословним банкама		
4167	922500	Примања од отплате кредита датих страним нефинансијским институцијама		
4168	922600	Примања од отплате кредита датих страним невладиним организацијама		
4169	922700	Примања од продаје страних акција и осталог капитала		
4170	922800	Примања од продаје стране валуте		
4171		НОВЧАНИ ОДЛИВИ (4172 + 4340 + 4386)	680,373	684,429
4172	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (4173 + 4195 + 4240 + 4255 + 4279 + 4292 + 4308 + 4323)	553,638	588,048
4173	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (4174 + 4176 + 4180 + 4182 + 4187 + 4189 + 4191 + 4193)	267,092	281,625
4174	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (4175)	196,066	223,713

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
4175	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	196,066	223,713
4176	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 4177 до 4179)	31,666	33,881
4177	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	21,568	22,364
4178	412200	Допринос за здравствено осигурање	10,098	11,517
4179	412300	Допринос за незапосленост		
4180	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ (4181)	6,307	5,773
4181	413100	Накнаде у натури	6,307	5,773
4182	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 4183 до 4186)	19,065	16,383
4183	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	1,578	970
4184	414200	Расходи за образовање деце запослених		
4185	414300	Отпремнине и помоћи	651	1,681
4186	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	16,836	13,732
4187	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (4188)	267	377
4188	415100	Накнаде трошкова за запослене	267	377
4189	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (4190)	13,721	1,498
4190	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	13,721	1,498
4191	417000	ПОСЛАНИЧКИ ДОДАТАК (4192)		
4192	417100	Посланички додатак		
4193	418000	СУДИЈСКИ ДОДАТАК (4194)		
4194	418100	Судијски додатак		
4195	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (4196 + 4204 + 4210 + 4219 + 4227 + 4230)	138,062	182,607
4196	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 4197 до 4203)	48,022	53,783
4197	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	1,425	1,550
4198	421200	Енергетске услуге	14,246	15,122
4199	421300	Комуналне услуге	21,607	29,014
4200	421400	Услуге комуникација	9,476	6,774
4201	421500	Трошкови осигурања	967	1,035
4202	421600	Закуп имовине и опреме	301	288
4203	421900	Остали трошкови		
4204	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 4205 до 4209)	187	1,539
4205	422100	Трошкови службених путовања у земљи	177	267
4206	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	10	1,272
4207	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада		
4208	422400	Трошкови путовања ученика		
4209	422900	Остали трошкови транспорта		
4210	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 4211 до 4218)	51,611	61,893
4211	423100	Административне услуге	86	100
4212	423200	Компјутерске услуге	4,507	4,099
4213	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	242	412
4214	423400	Услуге информисања	6,038	6,423
4215	423500	Стручне услуге	21,107	20,349
4216	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство		
4217	423700	Репрезентација	5,484	8,076
4218	423900	Остале опште услуге	14,147	22,434
4219	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 4220 до 4226)	7,452	11,763
4220	424100	Пољопривредне услуге		
4221	424200	Услуге образовања, културе и спорта	1,037	1,009
4222	424300	Медицинске услуге	1,390	1,765
4223	424400	Услуге одржавања аутопутева		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
4224	424500	Услуге одржавања националних паркова и природних површина		
4225	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	162	447
4226	424900	Остале специјализоване услуге	4,863	8,542
4227	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (УСЛУГЕ И МАТЕРИЈАЛ) (4228 + 4229)	14,522	35,627
4228	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	10,447	32,448
4229	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	4,075	3,179
4230	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 4231 до 4239)	16,268	18,002
4231	426100	Административни материјал	8,950	9,763
4232	426200	Материјали за пољопривреду		
4233	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	227	287
4234	426400	Материјали за саобраћај	1,390	2,036
4235	426500	Материјали за очување животне средине и науку		
4236	426600	Материјали за образовање, културу и спорт		898
4237	426700	Медицински и лабораторијски материјали		
4238	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	1,123	
4239	426900	Материјали за посебне намене	4,578	5,018
4240	430000	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД (4241 + 4245 + 4247 + 4249 + 4253)		
4241	431000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕКРЕТНОСТИ И ОПРЕМЕ (од 4242 до 4244)		
4242	431100	Амортизација зграда и грађевинских објеката		
4243	431200	Амортизација опреме		
4244	431300	Амортизација осталих некретности и опреме		
4245	432000	АМОРТИЗАЦИЈА КУЛТИВИСАНЕ ИМОВИНЕ (4246)		
4246	432100	Амортизација култивисане имовине		
4247	433000	УПОТРЕБА ДРАГОЦЕНОСТИ (4248)		
4248	433100	Употреба драгоцености		
4249	434000	УПОТРЕБА ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ (од 4250 до 4252)		
4250	434100	Употреба земљишта		
4251	434200	Употреба подземног блага		
4252	434300	Употреба шума и вода		
4253	435000	АМОРТИЗАЦИЈА НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ (4254)		
4254	435100	Амортизација нематеријалне имовине		
4255	440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (4256 + 4266 + 4273 + 4275)	22	
4256	441000	ОТПЛАТА ДОМАЋИХ КАМАТА (од 4257 до 4265)		
4257	441100	Отплата камата на домаће хартије од вредности		
4258	441200	Отплата камата осталим нивоима власти		
4259	441300	Отплата камата домаћим јавним финансијским институцијама		
4260	441400	Отплата камата домаћим пословним банкама		
4261	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима		
4262	441600	Отплата камата домаћинствима у земљи		
4263	441700	Отплата камата на домаће финансијске деривате		
4264	441800	Отплата камата на домаће менице		
4265	441900	Финансијске промене на финансијским лизинзима		
4266	442000	ОТПЛАТА СТРАНИХ КАМАТА (од 4267 до 4272)		
4267	442100	Отплата камата на хартије од вредности емитоване на иностраном финансијском тржишту		
4268	442200	Отплата камата страним владама		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
4269	442300	Отплата камата мултилатералним институцијама		
4270	442400	Отплата камата страним пословним банкама		
4271	442500	Отплата камата осталим страним кредиторима		
4272	442600	Отплата камата на стране финансијске деривате		
4273	443000	ОТПЛАТА КАМАТА ПО ГАРАНЦИЈАМА (4274)		
4274	443100	Отплата камата по гаранцијама		
4275	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 4276 до 4278)	22	
4276	444100	Негативне курсне разлике	22	
4277	444200	Казне за кашњење		
4278	444300	Остали пратећи трошкови задуживања		
4279	450000	СУБВЕНЦИЈЕ (4280 + 4283 + 4286 + 4289)	43,669	22,044
4280	451000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА (4281 + 4282)	33,714	16,200
4281	451100	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	33,714	16,200
4282	451200	Капиталне субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама		
4283	452000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ФИНАНСИЈСКИМ ИНСТИТУЦИЈАМА (4284 + 4285)		
4284	452100	Текуће субвенције приватним финансијским институцијама		
4285	452200	Капиталне субвенције приватним финансијским институцијама		
4286	453000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ ФИНАНСИЈСКИМ ИНСТИТУЦИЈАМА (4287 + 4288)		
4287	453100	Текуће субвенције јавним финансијским институцијама		
4288	453200	Капиталне субвенције јавним финансијским институцијама		
4289	454000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА (4290 + 4291)	9,955	5,844
4290	454100	Текуће субвенције приватним предузећима	492	
4291	454200	Капиталне субвенције приватним предузећима	9,463	5,844
4292	460000	ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ (4293 + 4296 + 4299 + 4302 + 4305)	46,764	33,962
4293	461000	ДОНАЦИЈЕ СТРАНИМ ВЛАДАМА (4294 + 4295)		
4294	461100	Текуће донације страним владама		
4295	461200	Капиталне донације страним владама		
4296	462000	ДОТАЦИЈЕ МЕЂУНАРОДНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА (4297 + 4298)		
4297	462100	Текуће дотације међународним организацијама		
4298	462200	Капиталне дотације међународним организацијама		
4299	463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ (4300 + 4301)	36,587	23,549
4300	463100	Текући трансфери осталим нивоима власти	36,587	23,549
4301	463200	Капитални трансфери осталим нивоима власти		
4302	464000	ДОТАЦИЈЕ ОРГАНИЗАЦИЈАМА ОБАВЕЗНОГ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА (4303 + 4304)		
4303	464100	Текуће дотације организацијама обавезног социјалног осигурања		
4304	464200	Капиталне дотације организацијама обавезног социјалног осигурања		
4305	465000	ОСТАЛЕ ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ (4306 + 4307)	10,177	10,413
4306	465100	Остале текуће дотације и трансфери	10,177	10,413
4307	465200	Остале капиталне дотације и трансфери		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
4308	470000	СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА (4309 + 4313)	38,243	44,824
4309	471000	ПРАВА ИЗ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА (ОРГАНИЗАЦИЈЕ ОБАВЕЗНОГ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА) (од 4310 до 4312)		
4310	471100	Права из социјалног осигурања која се исплаћују непосредно домаћинствима		
4311	471200	Права из социјалног осигурања која се исплаћују непосредно пружаоцима услуга		
4312	471900	Трансфери другим организацијама обавезног социјалног осигурања за доприносе за осигурање		
4313	472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА (од 4314 до 4322)	38,243	44,824
4314	472100	Накнаде из буџета у случају болести и инвалидности	664	767
4315	472200	Накнаде из буџета за породично одсуство		
4316	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу		
4317	472400	Накнаде из буџета за случај незапослености		
4318	472500	Старосне и породичне пензије из буџета		
4319	472600	Накнаде из буџета у случају смрти	545	725
4320	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	9,831	9,594
4321	472800	Накнаде из буџета за становање и живот		
4322	472900	Остале накнаде из буџета	27,203	33,738
4323	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (4324 + 4327 + 4331 + 4333 + 4336 + 4338)	19,786	22,986
4324	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА (4325 + 4326)	18,515	21,431
4325	481100	Дотације непрофитним организацијама које пружају помоћ домаћинствима	1,999	1,500
4326	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	16,516	19,931
4327	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 4328 до 4330)	107	671
4328	482100	Остали порези	75	85
4329	482200	Обавезне таксе	32	586
4330	482300	Новчане казне и пенали		
4331	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (4332)	667	504
4332	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	667	504
4333	484000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАСТАЛУ УСЛЕД ЕЛЕМЕНТАРНИХ НЕПОГОДА ИЛИ ДРУГИХ ПРИРОДНИХ УЗРОКА (4334 + 4335)		
4334	484100	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода		
4335	484200	Накнада штете од дивљачи		
4336	485000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА (4337)	497	380
4337	485100	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	497	380
4338	489000	РАСХОДИ КОЈИ СЕ ФИНАНСИРАЈУ ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (4339)		
4339	489100	Расходи који се финансирају из средстава за реализацију националног инвестиционог плана		
4340	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (4341 + 4363 + 4372 + 4375 + 4383)	126,735	96,381
4341	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (4342 + 4347 + 4357 + 4359 + 4361)	126,735	96,381

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
4342	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 4343 до 4346)	81,548	36,684
4343	511100	Куповина зграда и објеката		
4344	511200	Изградња зграда и објеката		
4345	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	70,927	22,462
4346	511400	Пројектно планирање	10,621	14,222
4347	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 4348 до 4356)	20,831	15,218
4348	512100	Опрема за саобраћај		
4349	512200	Административна опрема	19,411	14,066
4350	512300	Опрема за пољопривреду		
4351	512400	Опрема за заштиту животне средине		
4352	512500	Медицинска и лабораторијска опрема		
4353	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт		
4354	512700	Опрема за војску		
4355	512800	Опрема за јавну безбедност	1,420	1,152
4356	512900	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема		
4357	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (4358)	22,236	40,890
4358	513100	Остале некретнине и опрема	22,236	40,890
4359	514000	КУЛТИВИСАНА ИМОВИНА (4360)		
4360	514100	Култивисана имовина		
4361	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (4362)	2,120	3,589
4362	515100	Нематеријална имовина	2,120	3,589
4363	520000	ЗАЛИХЕ (4364 + 4366 + 4370)		
4364	521000	РОБНЕ РЕЗЕРВЕ (4365)		
4365	521100	Робне резерве		
4366	522000	ЗАЛИХЕ ПРОИЗВОДЊЕ (од 4367 до 4369)		
4367	522100	Залихе материјала		
4368	522200	Залихе недовршене производње		
4369	522300	Залихе готових производа		
4370	523000	ЗАЛИХЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (4371)		
4371	523100	Залихе робе за даљу продају		
4372	530000	ДРАГОЦЕНОСТИ (4373)		
4373	531000	ДРАГОЦЕНОСТИ (4374)		
4374	531100	Драгоцености		
4375	540000	ПРИРОДНА ИМОВИНА (4376 + 4378 + 4380)		
4376	541000	ЗЕМЉИШТЕ (4377)		
4377	541100	Земљиште		
4378	542000	РУДНА БОГАТСТВА (4379)		
4379	542100	Копови		
4380	543000	ШУМЕ И ВОДЕ (4381 + 4382)		
4381	543100	Шуме		
4382	543200	Воде		
4383	55000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (4384)		
4384	551000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (4385)		
4385	551100	Нефинансијска имовина која се финансира из средстава за реализацију националног инвестиционог плана		
4386	600000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4387 + 4412)		
4387	610000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ (4388 + 4398 + 4406 + 4408 + 4410)		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
4388	611000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ДОМАЋИМ КРЕДИТОРИМА (од 4389 до 4397)		
4389	611100	Отплата главнице на домаће хартије од вредности, изузев акција		
4390	611200	Отплата главнице осталим нивоима власти		
4391	611300	Отплата главнице домаћим јавним финансијским институцијама		
4392	611400	Отплата главнице домаћим пословним банкама		
4393	611500	Отплата главнице осталим домаћим кредиторима		
4394	611600	Отплата главнице домаћинствима у земљи		
4395	611700	Отплата главнице на домаће финансијске деривате		
4396	611800	Отплата домаћих меница		
4397	611900	Исправка унутрашњег дуга		
4398	612000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ СТРАНИМ КРЕДИТОРИМА (од 4399 до 4405)		
4399	612100	Отплата главнице на хартије од вредности, изузев акција, емитоване на иностраном финансијском тржишту		
4400	612200	Отплата главнице страним владама		
4401	612300	Отплата главнице мултилатералним институцијама		
4402	612400	Отплата главнице страним пословним банкама		
4403	612500	Отплата главнице осталим страним кредиторима		
4404	612600	Отплата главнице на стране финансијске деривате		
4405	612900	Исправка спољног дуга		
4406	613000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ПО ГАРАНЦИЈАМА (4407)		
4407	613100	Отплата главнице по гаранцијама		
4408	614000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ЗА ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ (4409)		
4409	614100	Отплата главнице за финансијски лизинг		
4410	615000	ОТПЛАТА ГАРАНЦИЈА ПО КОМЕРЦИЈАЛНИМ ТРАНСАКЦИЈАМА (4411)		
4411	615100	Отплата гаранција по комерцијалним трансакцијама		
4412	620000	НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4413 + 4423 + 4432)		
4413	621000	НАБАВКА ДОМАЋЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 4414 до 4422)		
4414	621100	Набавка домаћих хартија од вредности, изузев акција		
4415	621200	Кредити осталим нивоима власти		
4416	621300	Кредити домаћим јавним финансијским институцијама		
4417	621400	Кредити домаћим пословним банкама		
4418	621500	Кредити домаћим нефинансијским јавним институцијама		
4419	621600	Кредити физичким лицима и домаћинствима у земљи		
4420	621700	Кредити невладиним организацијама у земљи		
4421	621800	Кредити домаћим нефинансијским приватним предузећима		
4422	621900	Набавка домаћих акција и осталог капитала		
4423	622000	НАБАВКА СТРАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 4424 до 4431)		
4424	622100	Набавка страних хартија од вредности, изузев акција		
4425	622200	Кредити страним владама		
4426	622300	Кредити међународним организацијама		
4427	622400	Кредити страним пословним банкама		
4428	622500	Кредити страним нефинансијским институцијама		
4429	622600	Кредити страним невладиним организацијама		
4430	622700	Набавка страних акција и осталог капитала		
4431	622800	Куповина стране валуте		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
4432	623000	НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (4433)		
4433	623100	Набавка финансијске имовине која се финансира из средстава за реализацију националног инвестиционог плана		
4434		ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (4001 – 4171) > 0	59,238	
4435		МАЊАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (4171 – 4001) > 0		54,374
4436		САЛДО ГОТОВИНЕ НА ПОЧЕТКУ ГОДИНЕ	105,254	163,742
4437		КОРИГОВАНИ ПРИЛИВИ ЗА ПРИМЉЕНА СРЕДСТВА У ОБРАЧУНУ (4001 + 4438)	739,611	630,055
4438		Корекција новчаних прилива за наплаћена средства која се не евидентирају преко класа 700000, 800000 и 900000		
4439		КОРИГОВАНИ ОДЛИВИ ЗА ИСПЛАЋЕНА СРЕДСТВА У ОБРАЧУНУ (4171 – 4440 + 4441)	681,123	684,694
4440		Корекција новчаних одлива за износ обрачунате амортизације књижене на терет сопствених прихода		
4441		Корекција новчаних одлива за износ плаћених расхода који се не евидентирају преко класе 400000, 500000 и 600000	750	265
4442		САЛДО ГОТОВИНЕ НА КРАЈУ ГОДИНЕ (4436 + 4437 – 4439)	163,742	109,103

Датум, 26.04.2024. . године

Лице одговорно за
попуњавање обрачка



Наредбодавац

ПОПУЉАВА УПРАВА ЗА ТРЕЗОР - ФИЛИЈАЛА																																					
Врста благајне	Јединствени број КБС									Седиште УТ директни																											
	7	5	5							0	7	0	4	6	5	6	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28										
1	2	3								10	11	12	13	14	15	16	17											29	30	31	32	33	34	35	36	37	38

НАЗИВ КОРИСНИКА БУДЖЕТСКИХ СРЕДСТВА
ТРАДСКА ОПШТИНА ЗВЕЗДАРА - КОИСОЛИДОВАНИ ЗАВРШНИ РАЧУН

СЕДИШТЕ БЕОГРАД МАТИЧНИ БРОЈ 07004656

ПИБ 101468873 БРОЈ ПОДРАЧУНА

НАИЗВ НАДЛЕЖНОГ ДИРЕКТНОГ КОРИСНИКА БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

(Попуњава само индиректни корисник буџетских средстава)

ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА

у периоду од **01.01.2023.** до **31.12.2023.** године

1. УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

У хиљадама динара

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и прихода	Износ остварених прихода и примања							Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Републике	Аутономне покрајине	Општине / града	ОСО	Из донација и помоћи		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
5001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5002 + 5106)	653,629	630,055			626,938		3,117		
5002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (5003 + 5047 + 5057 + 5069 + 5094 + 5099 + 5103)	653,629	630,055			626,938		3,117		
5003	710000	ПОРЕЗИ (5004 + 5008 + 5010 + 5017 + 5023 + 5030 + 5033 + 5040)	605,369	593,399			593,399				
5004	711000	ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ (од 5005 до 5007)	265,575	265,759			265,759				
5005	711100	Порези на доходак и капиталне добитке које плаћају физичка лица	265,575	265,759			265,759				

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања	Износ остварених прихода и примања							Из допација и помоћи	Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Републике	Аутономне покрајине	Општине / града	ОСО	Из допација и помоћи			
										6		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
5028	715500	Порези на продају или куповину девиза										
5029	715600	Други порези на међународну трговину и трансакције										
5030	716000	ДРУГИ ПОРЕЗИ (5031 + 5032)		8,395			8,395					
5031	716100	Други порези које искључиво плаћају предузећа, односно предузетници		8,395			8,395					
5032	716200	Други порези које плаћају остала лица или који се не могу идентификовати										
5033	717000	АКЦИЈЕ (од 5034 до 5039)										
5034	717100	Акције на деривате нафте										
5035	717200	Акције на дуванске прерађевине										
5036	717300	Акције на алкохолна пића										
5037	717400	Акције на осекавајућа безалкохолна пића										
5038	717500	Акција на кафу										
5039	717600	Друге акције										
5040	719000	ЈЕДНОКРАТНИ ПОРЕЗ НА ЕКСТРА ПРОФИТ И ЕКСТРА ИМОВИНУ СТЕЧЕНУ КОРИШЋЕЊЕМ ПОСЕБНИХ ПОМОЋНОСТИ (од 5041 до 5046)										
5041	719100	Порез на доходак, добит и капиталну добит на терет физичких лица										
5042	719200	Порез на доходак, добит и капиталну добит на терет предузећа и осталих правних лица										
5043	719300	Порез на доходак, добит и капиталну добит неразпоређени између физичких и правних лица										
5044	719400	Остали једнократни порези на имовину										
5045	719500	Остали порези које плаћају искључиво предузећа и предузетници										
5046	719600	Остали порези које плаћају друга или неидентификована лица										
5047	720000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (5048 + 5053)										
5048	721000	ДОПРИНОСИ ЗА СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ (од 5049 до 5052)										

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања	Износ остварених прихода и примања							Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Републике	Автономне покрајине	Општине / града	ОСО	Из доноација и помоћи			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
5073	741300	Повлачење прихода од квази корпорација										
5074	741400	Приход од имовине који припада имацима полиса осигурања										
5075	741500	Закуп непроизведене имовине		92			92					
5076	741600	Финансијске промене на финансијским лидизима										
5077	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 5078 до 5081)	5,500	5,866			5,866					
5078	742100	Приходи од продаје добара и услуга или закупа од стране тржишних организација	2,000	1,894			1,894					
5079	742200	Таксе и накнаде	3,000	3,407			3,407					
5080	742300	Споредне продаје добара и услуга које врше државне истражне јединице	500	565			565					
5081	742400	Импутиране продаје добара и услуга										
5082	743000	ПОВРАЋАЊЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ (од 5083 до 5088)	3,000	1,705			1,705					
5083	743100	Приходи од новчаних казни за кривична дела										
5084	743200	Приходи од новчаних казни за привредне преступе										
5085	743300	Приходи од новчаних казни за прекршаје	3,000	1,705			1,705					
5086	743400	Приходи од пенала										
5087	743500	Приходи од окупационе имовинске користи										
5088	743900	Остале новчане казне, пенали и приходи од окупационе имовинске користи										
5089	744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (5090 + 5091)	1,714	1,714					1,714			
5090	744100	Текући доброволни трансфери од физичких и правних лица	1,714	1,714					1,714			
5091	744200	Капитални доброволни трансфери од физичких и правних лица										
5092	745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (5093)	2,000	405			405					
5093	745100	Мешовити и неодређени приходи	2,000	405			405					

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања	Износ остварених прихода и примања							Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Републике	Аутономне покрајине	Општине / града	ОСО	Из помоћи			
										6		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
5094	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5095 + 5097)	6,200	7,003			7,003					
5095	771000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (5096)	4,200	3,682			3,682					
5096	771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	4,200	3,682			3,682					
5097	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (5098)	2,000	3,321			3,321					
5098	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	2,000	3,321			3,321					
5099	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5100)										
5100	781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (5101 + 5102)										
5101	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу										
5102	781300	Трансфери између организација обавезног социјалног осигурања										
5103	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5104)										
5104	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (5105)										
5105	791100	Приходи из буџета										
5106	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5107 + 5114 + 5121 + 5124)										
5107	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5108 + 5110 + 5112)										
5108	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (5109)										
5109	811100	Примања од продаје непокретности										
5110	812000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОКРЕТНЕ ИМОВИНЕ (5111)										
5111	812100	Примања од продаје покретне имовине										
5112	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (5113)										
5113	813100	Примања од продаје осталих основних средстава										

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања	Износ остварених прихода и примања							Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Приходи и примања из буџета		Из донација и помоћи				
					Републике	Аутономне покрајине		Општине / града	ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
5114	820000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА (5115 + 5117 + 5119)									
5115	821000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБНИХ РЕЗЕРВИ (5116)									
5116	821100	Примања од продаје робних резерви									
5117	822000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА ПРОИЗВОДЉЕ (5118)									
5118	822100	Примања од продаје залиха произвођаче									
5119	823000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (5120)									
5120	823100	Примања од продаје робе за даљу продају									
5121	830000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДРАГОЦЕНОСТИ (5122)									
5122	831000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДРАГОЦЕНОСТИ (5123)									
5123	831100	Примања од продаје драгоцености									
5124	840000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ (5125 + 5127 + 5129)									
5125	841000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗЕМЉИШТА (5126)									
5126	841100	Примања од продаје земљишта									
5127	842000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОДЗЕМНИХ БЛАГА (5128)									
5128	842100	Примања од продаје подземних блага									
5129	843000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ШУМА И ВОДА (5130)									
5130	843100	Примања од продаје шума и вода									
5131	900000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5132 + 5151)									
5132	910000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА (5133 + 5143)									
5133	911000	ПРИМАЊА ОД ДОМАЊИХ ЗАДУЖИВАЊА (од 5134 до 5142)									
5134	911100	Примања од смањивања домаћих хартија од вредности, изузев акција									

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања	Износ остварених прихода и примања							Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Приходи и примања из буџета		6	7	8	9		
					Републике	Аутономне покрајине						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
5135	911200	Примања од задужењава од осталих нивоа власти										
5136	911300	Примања од задужењава од јавних финансијских институција у земљи										
5137	911400	Примања од задужењава од пословних банака у земљи										
5138	911500	Примања од задужењава код осталих поверилаца у земљи										
5139	911600	Примања од задужењава од домаћинства у земљи										
5140	911700	Примања од домаћих финансијских деривата										
5141	911800	Примања од домаћих менџа										
5142	911900	Исправка унутрашњег дуга										
5143	912000	ПРИМАЊА ОД ИНОСТРАНОГ ЗАДУЖИВАЊА (од 5144 до 5150)										
5144	912100	Примања од емитовања хартија од вредности, изузев акција, на иностраном финансијском тржишту										
5145	912200	Примања од задужењава од иностраних држава										
5146	912300	Примања од задужењава од мултилатералних институција										
5147	912400	Примања од задужењава од иностраних пословних банака										
5148	912500	Примања од задужењава од осталих иностранних поверилаца										
5149	912600	Примања од иностраних финансијских деривата										
5150	912900	Исправка спољног дуга										
5151	920000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5152 + 5162)										
5152	921000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДОМАЋЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 5153 до 5161)										
5153	921100	Примања од продаје домаћих хартија од вредности, изузев акција										
5154	921200	Примања од отплате кредита датих осталим нивоима власти										
5155	921300	Примања од отплате кредита датих домаћим јавним финансијским институцијама										

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ планираних прихода и примања	Износ остварених прихода и примања							Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Приходи и примања из буџета			Из донација и помоћи			
					Републике	Аутономне покрајине	Општине / града		ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
5156	921400	Примања од отплате кредита домаћим пословним банкама									
5157	921500	Примања од отплате кредита датих домаћим јавним нефинансијским институцијама									
5158	921600	Примања од отплате кредита датих физичким лицима и домаћинствима у земљи									
5159	921700	Примања од отплате кредита датих удружењима грађана у земљи									
5160	921800	Примања од отплате кредита датих нефинансијским приватним предузећима у земљи									
5161	921900	Примања од продаје домаћих акција и осталог капитала									
5162	922000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ СТРАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 5163 до 5170)									
5163	922100	Примања од продаје страних хартија од вредности, изузев акција									
5164	922200	Примања од отплате кредита датих страним издавима									
5165	922300	Примања од отплате кредита датих међународним институцијама									
5166	922400	Примања од отплате кредита датих страним пословним банкама									
5167	922500	Примања од отплате кредита датих страним нефинансијским институцијама									
5168	922600	Примања од отплате кредита датих страним невладиним институцијама									
5169	922700	Примања од продаје страних акција и осталог капитала									
5170	922800	Примања од продаје стране валуте									
5171		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (5001 + 5131)	653,629	630,055			626,938		3,117		

II. УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака					Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Републике	Автономне покрајине	Општине / града	ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5172		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5173 + 5341)	814,795	684,429			556,250		3,090	125,089
5173	400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ (5174 + 5196 + 5241 + 5256 + 5280 + 5293 + 5309 + 5324)	672,696	588,048			499,640		3,090	85,318
5174	410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5175 + 5177 + 5181 + 5183 + 5188 + 5190 + 5192 + 5194)	315,299	281,625			281,372			253
5175	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ) (5176)	246,216	223,713			223,713			
5176	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	246,216	223,713			223,713			
5177	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА (од 5178 до 5180)	40,315	33,881			33,881			
5178	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	26,490	22,364			22,364			
5179	412200	Допринос за здравствено осигурање	13,825	11,517			11,517			
5180	412300	Допринос за незапосленост								
5181	413000	НАКНАДЕ У ПРИРОДИ (5182)	6,382	5,773			5,743			30
5182	413100	Накнаде у природи	6,382	5,773			5,743			30
5183	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА (од 5184 до 5187)	17,890	16,383			16,383			
5184	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	1,738	970			970			
5185	414200	Расходи за образовање деце запослених								
5186	414300	Отпремине и помоћи	2,051	1,681			1,681			
5187	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленим	14,101	13,732			13,732			
5188	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (5189)	400	377			377			
5189	415100	Накнаде трошкова за запослене	400	377			377			
5190	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ (5191)	4,096	1,498			1,275			223

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака							Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета						
					Републике	Аутономне покрајине	Општине / града	ОСО	9	10	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
5191	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	4,096	1,498			1,275			223	
5192	417000	ПОСЛАНИЧКИ ДОДАТАК (5193)									
5193	417100	Посланички додатак									
5194	418000	СУДИЈСКИ ДОДАТАК (5195)									
5195	418100	Судијски додатак									
5196	420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА (5197 + 5205 + 5211 + 5220 + 5228 + 5231)	211,980	182,607			125,859		2,891	53,857	
5197	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ (од 5198 до 5204)	60,581	53,783			40,432			13,351	
5198	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	1,611	1,550			1,550				
5199	421200	Енергетске услуге	17,505	15,122			6,137			8,985	
5200	421300	Комуналне услуге	31,777	29,014			25,375			3,639	
5201	421400	Услуге комуникација	7,940	6,774			6,047			727	
5202	421500	Трошкови осигурања	1,433	1,035			1,035				
5203	421600	Закуп имовине и опреме	315	288			288				
5204	421900	Остали трошкови									
5205	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 5206 до 5210)	1,808	1,539			1,539				
5206	422100	Трошкови службених путовања у земљи	500	267			267				
5207	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	1,308	1,272			1,272				
5208	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада									
5209	422400	Трошкови путовања ученика									
5210	422900	Остали трошкови транспорта									
5211	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 5212 до 5219)	71,460	61,893			52,131		650	9,112	
5212	423100	Административне услуге	135	100			100				
5213	423200	Компјутерске услуге	4,216	4,099			4,099				
5214	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	874	412			273			139	
5215	423400	Услуге информисања	8,447	6,423			6,023			400	

Ознака ОН	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака							Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Републике		Расходи и издаци на терет буџета		Из донација и помоћи		
					6	7	Општине / града	ОСО			
										8	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
5216	423500	Стручне услуге	25,789	20,349			19,523		650	176	
5217	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство									
5218	423700	Репрезентација	8,095	8,076			6,590			1,486	
5219	423900	Остале опште услуге	23,904	22,434			15,523			6,911	
5220	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 5221 до 5227)	18,694	11,763			9,998			1,765	
5221	424100	Пољопривредне услуге									
5222	424200	Услуге образовања, културе и спорта	1,009	1,009			1,009				
5223	424300	Медицинске услуге	2,696	1,765						1,765	
5224	424400	Услуге одржавања аутопутева									
5225	424500	Услуге одржавања националних паркова и природних поверљивости									
5226	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геолошке услуге	536	447			447				
5227	424900	Остале специјализоване услуге	14,453	8,542			8,542				
5228	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (5229 + 5230)	39,448	35,627			4,969		1,747	28,911	
5229	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	34,780	32,448			1,790		1,747	28,911	
5230	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	4,668	3,179			3,179				
5231	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 5232 до 5240)	19,989	18,002			16,790		494	718	
5232	426100	Административни материјал	10,752	9,763			9,763				
5233	426200	Материјали за пољопривреду									
5234	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	287	287			287				
5235	426400	Материјали за снабдевањ	2,070	2,036			2,036				
5236	426500	Материјали за очување животне средине и науку									
5237	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	900	898			898				
5238	426700	Медицински и лабораторијски материјали									

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака							Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета			ОПОСО	Из погоди			
					Републике	Аутономне покрајине	Општине / града					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
5260	441300	Отплата камата домаћим јавним финансијским институцијама										
5261	441400	Отплата камата домаћим пословним банкама										
5262	441500	Отплата камата осталим домаћим кредиторима										
5263	441600	Отплата камата домаћинствима у земљи										
5264	441700	Отплата камата на домаће финансијске деривате										
5265	441800	Отплата камата на домаће монете										
5266	441900	Финансијске промене на финансијским листинзима										
5267	442000	ОТПЛАТА СТРАНИХ КАМАТА (од 5268 до 5273)										
5268	442100	Отплата камата на хартије од вредности емитоване на иностраном финансијском тржишту										
5269	442200	Отплата камата страним владама										
5270	442300	Отплата камата мултилатералним институцијама										
5271	442400	Отплата камата страним пословним банкама										
5272	442500	Отплата камата осталим страним кредиторима										
5273	442600	Отплата камата на стране финансијске деривате										
5274	443000	ОТПЛАТА КАМАТА ПО ГАРАНЦИЈАМА (5275)										
5275	443100	Отплата камата по гаранцијама										
5276	444000	ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА (од 5277 до 5279)										
5277	444100	Негативне курсне разлике										
5278	444200	Кампе за кампање										
5279	444300	Остали пратећи трошкови задуживања										
5280	450000	СУБВЕНЦИЈЕ (5281 + 5284 + 5287 + 5290)	38,737	22,044			7,467			14,577		
5281	451000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА (5282 + 5283)	16,200	16,200			3,200			13,000		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака							Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета			ОСО	9	8		
					Републике	Аутономне покрајине	Општине / града					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
5282	451100	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	16,200	16,200			3,200			13,000		
5283	451200	Капиталне субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама										
5284	452000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ФИНАНСИЈСКИМ ИНСТИТУЦИЈАМА (5285 + 5286)										
5285	452100	Текуће субвенције приватним финансијским институцијама										
5286	452200	Капиталне субвенције приватним финансијским институцијама										
5287	453000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ ФИНАНСИЈСКИМ ИНСТИТУЦИЈАМА (5288 + 5289)										
5288	453100	Текуће субвенције јавним финансијским институцијама										
5289	453200	Капиталне субвенције јавним финансијским институцијама										
5290	454000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА (5291 + 5292)	22,537	5,844			4,267			1,577		
5291	454100	Текуће субвенције приватним предузећима										
5292	454200	Капиталне субвенције приватним предузећима	22,537	5,844			4,267			1,577		
5293	460000	ДОТАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ (5294 + 5297 + 5300 + 5303 + 5306)	34,251	33,962			33,762			200		
5294	461000	ДОТАЦИЈЕ СТРАНИМ ВЛАДАМА (5295 + 5296)										
5295	461100	Текуће донације страним владама										
5296	461200	Капиталне донације страним владама										
5297	462000	ДОТАЦИЈЕ МЕЂУНАРОДНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА (5298 + 5299)										
5298	462100	Текуће донације међународним организацијама										
5299	462200	Капиталне донације међународним организацијама										
5300	463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ (5301 + 5302)	23,838	23,549			23,349			200		
5301	463100	Текући трансфери осталим нивоима власти	23,838	23,549			23,349			200		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака							Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета			ООСО	Из помоћи			
					Републике	Аутономне покрајине	Општине / града					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
5302	463200	Капитални трансфери осталим нивоима власти										
5303	464000	ДОТАЦИЈЕ ОРГАНИЗАЦИЈАМА ОБАВЕЗНОГ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА (5304 + 5305)										
5304	464100	Текуће доплате организацијама обавезног социјалног осигурања										
5305	464200	Капиталне доплате организацијама обавезног социјалног осигурања										
5306	465000	ОСТАЛЕ ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ (5307 + 5308)	10,413	10,413			10,413					
5307	465100	Остале текуће доплате и трансфери	10,413	10,413			10,413					
5308	465200	Остале капиталне доплате и трансфери										
5309	470000	СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА (5310 + 5314)	46,588	44,824			33,694		199	10,931		
5310	471000	ПРАВА ИЗ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА (ОРГАНИЗАЦИЈЕ ОБАВЕЗНОГ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА) (од 5311 до 5313)										
5311	471100	Права из социјалног осигурања која се исплаћују непосредно домаћинствима										
5312	471200	Права из социјалног осигурања која се исплаћују непосредно пружаоцима услуга										
5313	471900	Трансфери другим организацијама обавезног социјалног осигурања за допринос за осигурање										
5314	472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА (од 5315 до 5323)	46,588	44,824			33,694		199	10,931		
5315	472100	Накнаде из буџета у случају болести и инвалидности	1,115	767			767					
5316	472200	Накнаде из буџета за породично одсуство										
5317	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу										
5318	472400	Накнаде из буџета за случај неспособности										
5319	472500	Старосне и породичне пензије из буџета										
5320	472600	Накнаде из буџета у случају смрти	725	725			725					

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака							Из донација и помоћи	Из осталих извора	
				Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета		ОСО	Општине / града	7	8			9
					Републике	Аутономне покрајине							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
5321	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	9,610	9,594			6,624			2,970			
5322	472800	Накнаде из буџета за становање и живот											
5323	472900	Остале накнаде из буџета	35,138	33,738			25,578		199	7,961			
5324	480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ (5325 + 5328 + 5332 + 5334 + 5337 + 5339)	25,841	22,986			17,486			5,500			
5325	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА (5326 + 5327)	21,456	21,431			15,931			5,500			
5326	481100	Дотације непрофитним организацијама које пружају помоћ домаћинствима	1,500	1,500			1,500						
5327	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	19,956	19,931			14,431			5,500			
5328	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ (од 5329 до 5331)	1,386	671			671						
5329	482100	Остали порези	100	85			85						
5330	482200	Обавезне таксе	1,286	586			586						
5331	482300	Порезне казне и пенали											
5332	483000	ПОРЧАЊЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА (5333)	2,000	504			504						
5333	483100	Порезне казне и пенали по решењу судова	2,000	504			504						
5334	484000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАСТАЛУ УСЛЕД ЕЛЕМЕНТАРНИХ НЕПОГОДА ИЛИ ДРУГИХ ПРИРОДНИХ УЗРОКА (5335 + 5336)											
5335	484100	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода											
5336	484200	Накнада штете од дивљачи											
5337	485000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА (5338)	999	380			380						
5338	485100	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	999	380			380						

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака							Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета							
					Републике	Автономне покрајине	Општине / града	ОСО	9	10		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
		РАСХОДИ КОЈИ СЕ ФИНАНСИРАЈУ ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (5340)										
5339	489000											
5340	489100	Расходи који се финансирају из средстава за реализацију националног инвестиционог плана										
5341	500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5342 + 5364 + 5373 + 5376 + 5384)	142,099	96,381			56,610			39,771		
5342	510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА (5343 + 5348 + 5358 + 5360 + 5362)	142,099	96,381			56,610			39,771		
5343	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (од 5344 до 5347)	67,516	36,684			8,782			27,902		
5344	511100	Куповина зграда и објеката										
5345	511200	Иградна зграда и објеката										
5346	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	42,888	22,462			7,779			14,683		
5347	511400	Пројектно планирање	24,628	14,222			1,003			13,219		
5348	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА (од 5349 до 5357)	22,572	15,219			13,301			1,918		
5349	512100	Опрема за саобраћај	5,520									
5350	512200	Административна опрема	14,100	14,067			12,149			1,918		
5351	512300	Опрема за пољопривреду										
5352	512400	Опрема за заштиту животне средине										
5353	512500	Медицинска и лабораторијска опрема										
5354	512600	Опрема за образовање, културу и спорт										
5355	512700	Опрема за војску										
5356	512800	Опрема за јавну безбедност	1,152	1,152			1,152					
5357	512900	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема	1,800									
5358	513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (5359)	48,416	40,889			31,916			8,973		
5359	513100	Остале некретнине и опрема	48,416	40,889			31,916			8,973		

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака							Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета						
					Републике	Аутономне покрајине		Општине / града	ОСО	Из донација и помоћи	
						6	7				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
5402	612300	Оплата главнице мултилатералним институцијама									
5403	612400	Оплате главнице страним пословним банкама									
5404	612500	Оплате главнице осталим страним кредиторима									
5405	612600	Оплата главнице на стране финансијске деривате									
5406	612900	Исправка спољног дуга									
5407	613000	ОПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ПО ГАРАНЦИЈАМА (5408)									
5408	613100	Оплата главнице по гаранцијама									
5409	614000	ОПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ЗА ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ (5410)									
5410	614100	Оплата главнице за финансијски лизинг									
5411	615000	ОПЛАТА ГАРАНЦИЈА ПО КОМЕРЦИЈАЛНИМ ТРАНСАКЦИЈАМА (5412)									
5412	615100	Оплата гаранција по комерцијалним трансакцијама									
5413	620000	НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5414 + 5424 + 5433)									
5414	621000	НАБАВКА ДОМАЋЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 5415 до 5423)									
5415	621100	Набавка домаћих хартија од вредности, изузев акција									
5416	621200	Кредити осталим нивоима власти									
5417	621300	Кредити домаћим јавним финансијским институцијама									
5418	621400	Кредити домаћим пословним банкама									
5419	621500	Кредити домаћим нефинансијским јавним институцијама									
5420	621600	Кредити физичким лицима и домаћинствима у земљи									
5421	621700	Кредити невладиним организацијама у земљи									
5422	621800	Кредити домаћим нефинансијским приватним предузећима									
5423	621900	Набавка домаћих акција и осталог капитала									
5424	622000	НАБАВКА СТРАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 5425 до 5432)									
5425	622100	Набавка страних хартија од вредности, изузев акција									

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака							Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Расходи и издаци на терет буџета			ООСО				
					Републике	Аутономне покрајине	Општине / града					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
5426	622200	Кредити страним владама										
5427	622300	Кредити међународним организацијама										
5428	622400	Кредити страним пословним банкама										
5429	622500	Кредити страним нефинансијским институцијама										
5430	622600	Кредити страним невладиним организацијама										
5431	622700	Набавка страних акција и осталог капитала										
5432	622800	Куповина стране валуте										
5433	623000	НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ФИНАНСИРА ИЗ СРЕДСТАВА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ НАЦИОНАЛНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА (5434)										
5434	623100	Набавка финансијске имовине која се финансира из средстава за реализацију националног инвестиционог плана										
5435		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (5172 + 5387)	814,795	684,429			556,250		3,090	125,089		

III. УТВРЂИВАЊЕ РАЗЛИКЕ ИЗМЕЂУ ОДОБРЕНИХ СРЕДСТАВА И ИЗВРШЕЊА

Ознака ОП	Број конта	Опис	Планирани приходи и примања / расходи и плати	Остварени приходи и примања / расходи и издаци					Из донација и помоћи	Из осталих извора
				Укупно (од 6 до 11)	Републике	Аутономне покрајине	Општине / града	ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5436		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5001)	653,629	630,055			626,938		3,117	
5437		ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (5172)	814,795	684,429			556,250		3,090	125,089
5438		Вишак прихода и примања – буџетски суфицит (5436 – 5437) > 0					70,688		27	
5439		Мањак прихода и примања – буџетски дефицит (5437 – 5436) > 0	161,166	54,374						125,089
5440	900000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5131)								
5441	600000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (5387)								
5442		ВИШАК ПРИМАЊА (5440 – 5441) > 0								
5443		МАЊАК ПРИМАЊА (5441 – 5440) > 0								
5444		ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5171 - 5435) > 0					70,688		27	
5445		МАЊАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА (5435 - 5171) > 0	161,166	54,374						125,089

Датум, 26.04.2024. . године

Личе одговорно за потпунац



Циљској линији

ОБРАЂИВАЧ: Одељење за финансије и привреду
ПРЕДЛАЖЕ: Веће градске општине
УСВАЈА: Скупштина градске општине

НАЦРТ

О Д Л У К А

О КОНСОЛИДОВАНОМ ЗАВРШНОМ РАЧУНУ БУЏЕТА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ
ЗВЕЗДАРА ЗА 2023. ГОДИНУ

Београд, април 2024. године

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, 118/2021-др.закон и 92/2023), 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 2023. ГОДИНУ

І - ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Укупни приходи и примања са пренетим неутрошеним средствима из ранијих година и укупни расходи и издаци буџета за 2023. годину утврђују се у следећим износима:

І Укупни приходи и примања са пренетим неутрошеним средствима из ранијих година	793.384. динара
ІІ Укупни расходи и издаци	684.430 динара
ІІІ Разлика (І – ІІ)	108.954 динара

Члан 2.

Буџет Градске општине Звездара за 2023. 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 2023. године, утврђена је укупна актива у износу од 776.640 хиљада динара и укупна пасива у износу од 776.640 хиљада динара, као и ванбилансна актива у износу од 224.230 хиљада динара и ванбилансна пасива у износу од 224.230 хиљада динара.

У консолидованом завршном рачуну утврђена је укупна актива и укупна пасива у износу од 776.789 хиљада 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	471.007	471.007
015	Нефинансијска имовина у припреми и аванси	4.570	4.570

016	Нематеријална имовина	37.870	37.870
110	Дугорочна финансијска имовина	128.000	128.000
121	Новчана средства	119.756	119.905
122	Краткорочна потраживања	13.837	13.837
123	Краткорочни пласмани	1.058	1.058
131	Активна временска разграничења	542	542
	ПАСИВА		
211	Домаће дугорочне обавезе	0	0
230	Обавезе по основу расхода за запослене	0	0
240	Обавезе по основу осталих расхода	0	0
250	Обавезе из пословања	542	542
290	Пасивна временска разграничења	15.697	15.697
311	Капитал	651.447	651.447
321121	Вишак прихода и примања- суфицит	108.954	109.103

Члан 3.

У Билансу прихода и расхода за 2023. 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 2022. године (извор 13), и то:

- рачун извршење буџета, укупно остварени текући приходи и примања са пренетим неутрошеним средствима из претходне године у износу од 793.384 хиљаде динара, укупно извршени расходи и издаци у износу од 684.430 хиљада динара; средства из претходних година (извор 13) износе 163.354 хиљаде динара;
- консолидовани финансијски извештај, укупно остварени текући приходи и примања у износу од 793.531 хиљаде динара, укупно извршени расходи и издаци у износу од 684.429 хиљада динара; средства из претходних година (извор 13) износе 163.477 хиљада динара.

Структура резултата пословања

у (000) динара

Остварени текући приходи и примања	Извршење буџета	Консолидовани фин. извештај
- Текући приходи (7)	630.030	630.055
-Примања од продаје нефинансијске имовине (8)	0	0
- Пренета неутрошена средства из претходне године (3)	163.354	163.477
1. Укупно остварени приходи, примања и пренета средства (7+8+3)	793.384	793.532
Извршени расходи и издаци	684.430	684.429
- Текући расходи (4)	588.049	588.048
- Издаци за нефинансијску имовину (5)	96.381	96.381
- Издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине (6)		
2. Укупно извршени расходи издаци (4+5+6)	684.430	684.429
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)	108.954	109.103

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	630.030	163.354	793.384	25	793.532
II УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (1+2+3)	7+8+9	626.913	3.117	630.030	25	630.055
1. Текући приходи	7	626.913	3.117	630.030	25	630.055
од којих су 1.1. камате	7411					
2. Примања од продаје нефинансијске имовине	8					
3. Примања од задуживања и продаје финансијске имовине	9					
3.1. Примања од продаје финансијске имовине	92					
III ПРЕНЕТА СРЕДСТВА	3		163.354	163.354		163.477
IV УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (4+5+6)	4+5+6	556.251	128.179	684.430	-1	684.429
4. Текући расходи	4	499.641	88.408	588.049	-1	588.048
од којих су 4.1. отплате камата	44					
5. Издаци за нефинансијску имовину	5	56.610	39.771	96.381		96.381
6. Издаци за отплату главнице	61					
6.1. Набавка финансијске имовине	62					
V УКУПНА СРЕДСТВА минус УКУПНИ ИЗДАЦИ	(3+7+8+9)- (4+5+6)	73.779	35.175	108.954		109.103
VI БУЏЕТСКИ ДЕФИЦИТ/СУФИЦИТ (1+2) - (4+5)	(7+8)-(4+5)	70.662		-54.400		-54.374
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)	70.662		-54.400		-54.374
VIII УКУПНИ ФИСКАЛНИ РЕЗУЛТАТ (VI+(3.1-6.1))	(7+8)- (4+5)+(92-62)	70.662		-54.400		-54.374
IX НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (VIII-6.1)	(7+8)- (4+5)+(92- 62)+(91-61)	70.662		-54.400		-54.374

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 70.662 хиљаде динара. Код укупних средстава утврђен је мањак новчаних прилива – буџетски дефицит у износу од 54.400 динара. У консолидованом финансијском извештају утврђен је мањак новчаних прилива – буџетски дефицит у износу од 54.374 хиљаде динара.

Остварени вишак новчаних прилива у износу од 70.662 хиљаде динара коригује се за вишак прихода из ранијих година у износу 163.354 хиљаде динара тако да кориговани вишак прихода у 2023. години износи 108.954 хиљаде 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 108.954.078,15 динара;
- консолидовани финансијски извештај, износ 109.102.721 динара.

Стање средстава на консолидованом рачуну трезора Градске општине Звездара, на дан 31.12.2023. године износи 109.102.721,73 динара:

840-0000000132640-05 Градска општина Звездара–буџет, износ 108.954.078,15 динара;

840-0000000028770-51 Девизни рачун – износ 122.413,71 динара;

840-00000001016743-64 Јавно предузеће „Пословни простор Звездара – у ликвидацији“; износ 1.229,87 динара;

840-00000006691741-25 - „Управа Градске општине Звездара- Избори 2023. године“, Избори 2022. године, износ 25.000,00 динара;

Члан 6.

РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И РАСХОДА И ИЗДАТАКА ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР - ДЕЦЕМБАР 2023. ГОДИНЕ

Позиција	Назив	План за 2023. годину	Остварење за I-XII 2023. године	Разлика %
	1	2	3	4(3 x 100:2)

	1. Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине (кл. 7+8)	653.629.652	549.778.958	84
	1.1. ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (класа 7) у чему:	653.629.652	549.778.958	84
1	- буџетска средства	622.069.696	528.270.334	85
2	- сопствени приходи			0
3	- донације	31.559.956	21.508.624	0
4	1.2. ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (класа 8)			
	2. Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине (кл. 4+5)	816.573.852	684.430.310	84
	2.1. ТЕКУЋИ РАСХОДИ (класа 4) у чему:	674.474.143	588.048.987	87
5	- текући буџетски расходи	656.818.948	580.435.432	88
6	- расходи из сопствених прихода			0
7	- донације	17.655.195	7.613.555	0
	2.2. ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (класа 5) у чему:	142.099.709	96.381.323	68
8	- текући буџетски издаци	128.194.948	82.486.255	64
9	- издаци из сопствених прихода			0
10	- донације	13.904.761	13.895.068	0
	БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ / ДЕФИЦИТ (кл. 7+8) - (кл. 4+5)	-162.944.200	-134.651.352	83
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)	-162.944.200	-134.651.352	83

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 92/23) 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 2023. ГОДИНЕ

Редни број	Назив	План за 2023. годину	Остварење за I-XII 2023. године	Разлика %
1	2	3	4	5(4 x 100:3)
I	Примања од задуживања (категорија 91)			
II	Примања од продаје финансијске имовине (конта 9211, 9221, 9219, 9227, 9228)			
III	Неуtroшена средства из претходних година	162.944.200	134.651.652	83
IV	Укупно (I + III)	162.944.200	134.651.652	83
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)	162.944.200	134.651.652	83

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 92/23) 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 108.954.078. динара (извор 13 и 17) преноси се у буџет Градске општине Звездара за 2024. годину и распоређен је у износу од 48.395.964

динара у складу са Одлуком о привременом финансирању за период јануар – март 2024. године.

Члан 8.

У Извештају о капиталним издацима и примањима за 2023. 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 96.381 хиљада динара – мањак новчаних примања износи 96.381 хиљада динара;
- консолидовани финансијски извештај, укупна примања износе 0 динара, а укупни издаци износе 96.381 хиљада динара – мањак новчаних примања износи 96.381 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	96.381	96.381
511	Зграде и грађевински објекти	36.684	36.684
512	Машине и опрема	15.218	15.218
513	Остале некретнине и опрема	40.890	40.890
515	Нематеријална имовина	3.589	3.589
611	Отплата главнице домаћим кредиторима	0	0
	III Мањак примања (I-II)	-96.381	-96.381

Члан 9.

У Извештају о новчаним токовима од 01. јануара до 31. децембара 2023. 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 630.030 хиљада динара и укупни новчани одливи у износу од 684.430 хиљада динара.
- консолидовани финансијски извештај, укупни новчани приливи у износу од 630.055 хиљаде динара и укупни новчани одливи у износу од 684.429 хиљада динара.

Структура новчаних токова

у (000) динара

О п и с		Извршење буџета	Консолидовани финансијски извештај
	I Новчани приливи	630.030	630.055
7	Текући приходи	630.030	630.055
8	Примања од продаје покретне имовине	0	0
9	Примања од задуживања и продаје финансијске имовине	0	0
	II Новчани одливи	684.430	684.429
4	Текући расходи	588.049	588.048
5	Издаци за нефинансијску имовину	96.381	96.381
6	Издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине		
III Вишак новчаних прилива (I-II)			
IV Мањак новчаних прилива		-54.400	-54.374
V Салдо готовине на почетку године		163.618	163.742
VI Кориговани приливи за примљена средства у обрачуну		630.030	630.055
VII Кориговани одливи за исплаћена средства у обрачуну		684.694	684.694
VIII Салдо готовине на крају године (V+VI-VII)		108.954	109.103

Члан 10.

У Извештају о извршењу буџета у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2023. 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	605.369	593.399		593.399			
730000	Донације и трансфер	29.846	19.871		18.468		1.403	
740000	Други приходи	12.214	9.782		8.068		1.714	
770000	Мем.ставке за рефунд. расхода	6.200	7.003		7.003			

700000	Текући приходи	653.629	630.055		626.938		3.117	
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	653.629	630.055		626.938		3.117	

Табела: структура расхода и издатака:

у (000) динара

Екон. клас. 1	Расходи и издаци 2	Апропријација из буџета 3	Укупно (5-9) 4	Република 5	Општине 6	О О С О 7	Дон-ације 8	Остало 9
410000	Расх. за запослене	315.299	281.625		281.372			
420000	Кориш. усл. и роба	211.980	182.607		125.859		2.891	53.857
430000	Упо. основних сред							
440000	Отпл. камата и прат. тр. задужив.							
450000	Субвенције	38.737	22.044		7.467			14.577
460000	Донац., дот. и трансфери	34.251	33.962		33.762			200
470000	Социј.осигурање и социјална заштита	46.588	44.824		33.694		199	10.931
480000	Остали расходи	25.841	22.986		17.486			5.500
400000	Укупни тек. расх.	672.696	588.048		499.640		3090	85.318
510000	Основна средства	142.099	96.381		56.610			39.771
520000	Залихе							
540000	Природна имовина							
550000	Нефинансијска имовина која се финансира изНИП-а							
500000	Издаци за нефинан. имовину	142.099	96.381		56.610			39.771
610000	Отплата главнице							
600000	Изд. за отп. главн. и наб. фин. Имов.							
	Укупни расх. и издаци	814.795	684.429		556.250		3090	125.089
	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИН.ИМОВИНЕ	653.629	630.055		626.938		3.117	
	ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	814.795	684.429		556.250		3.090	125.089
	Буџетски суфицит				70.688		27	
	Буџетски дефицит	161.166	54.374					125.089
900000	Прим. од задуж. и прод.фин. имов.							

600000	Изд. за отпл. глав. и наб.фин. имов.						
	Вишак примања						
	Мањак примања						
	Вишак новч.прилива				70.688	27	
	Мањак новч.прилива	161.166	54.374				125.089

Члан 11.

Структура прихода и примања у периоду јануар - децембар 2023. године, према економској класификацији – извршење буџета:

Економска класификација	Приходи	План за 2023. годину	Остварено од I-XII 2023. године	Индекс
321	I Пренета неутрошена средства из претходне године	162.944.200	134.651.652	82.64
711	Порез на зараде и самодопринос	257.575.550	257.720.942	100.06
711	Порез на доходак грађана од самосталних делатности	8.000.000	8.038.528	100.48
713	Порез на имовину и земљиште	225.190.000	216.282.373	94.04
713	Порез на пренос апсолутних права	40.014.158	40.168.366	100.39
714	Локалне комуналне таксе	20.589.988	10.208.821	49.58
714	Накнада за коришћење јавних површина	19.000.000	18.014.074	94.81
714	Накнада за заштиту животне средине	35.000.000	34.571.251	98.78
716	Комунална такса за истицање фирме на пословном простору		8.394.518	
741	Комуналне таксе за заузеће јавне површине		91.633	
742	Општинске административне таксе	3.000.000	3.406.986	113.57
742	Приходи органа	500.000	565.178	113.04
742	Приходи од продаје добара и услуга	2.000.000	1.893.875	94.69
743	Приход од мандатних казни	3.000.000	1.705.000	57.00

745	Мешовити и неодређени приходи	2.000.000	405.214	20.00
771	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	4.200.000	3.681.683	87.00
772	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходних год.	2.000.000	2.084.466	104.22
	II УКУПАН ОБИМ СРЕДСТАВА :	622.069.696	608.469.590	97.81
732	Текуће донације од међународних организација	1.403.088	1.403.088	100.00
733	Текући трансфер од Републике	26.716.902	16.716.903	62.57
733	Текући трансфери из буџета Града	1.726.226	1.726.226	100.00
744	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	1.713.740	1.713.740	100.00
	III УКУПНО- ТРАНСФЕРИ	31.559.956	21.559.957	68.31
	УКУПНО : I + II + III	816.573.852	764.681.199	93.65

Члан 12.

Структура расхода и издатака у периоду јануар-децембар 2023. године, према економској класификацији из буџета и додатних извора финансирања:

Економска класификација	Опис	Планирани расходи из буџета за 2023. годину	Извршени расходи из буџета I-XII 2023. године	Планирани расходи из додатних прихода за 2023. годину	Извршени расходи из додатних прихода I-XII 2023. године	Укупно планирани расходи за 2023. годину	Укупно извршени расходи I-XII 2023. године	ИНДЕКС 8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	315.037.491	281.372.018	262.632	252.451	315.300.123	281.624.469	89.32
411	Плате и додаци запослених	246.215.634	223.712.917			264.215.634	223.71.917	90.86
412	Социјални доприноси- терет послодавца	40.315.446	33.880.953			40.315.446	33.880.953	84.04
413	Накнаде у натури	6.352.778	5.742.751	29.750	29.750	6.382.528	5.772.501	90.44
414	Социјална давања запосленима	17.890.032	16.383.077			17.890.032	16.383.077	91.58

415	Накнаде трошкова за запослене	400.000	376.814			400.000	376.814	94.20
416	Награде, бонуси и остали расходи	3.863.601	1.275.506	232.882	222.701	4.096.483	1.498.207	36.57
42	КОРИШЋЕЊЕ РОБА И УСЛУГА	141.124.099	120.190.548	70.853.847	62.415.680	211.977.946	182.606.228	86.14
421	Стални трошкови	46.974.825	40.431.387	13.604.816	13.350.739	60.579.641	53.782.126	88.78
422	Трошкови путовања	1.590.478	1.330.053	216.730	208.500	1.807.208	1.538.553	85.13
423	Услуге по уговору	56.630.154	49.468.764	14.829.094	12.424.569	71.459.248	61.893.332	86.61
424	Специјализоване услуге	8.838.082	7.201.697	9.856.210	4.561.230	18.694.292	11.762.927	62.92
425	Текуће поправке и одржавања	8.320.560	4.698.256	31.127.769	30.657.692	39.448.329	35.625.948	90.31
426	Материјал	18.770.000	16.790.392	1.219.950	1.212.950	19.989.228	18.003.342	90.07
45	СУБВЕНЦИЈЕ	3.200.000	3.200.000	35.537.386	18.843.480	38.737.386	22.043.480	56.90
451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	3.200.000	3.200.000	13.000.000	13.000.000	16.200.000	16.200.000	100
454	Субвенције приватним предузећима			22.537.386	5.843.480	22.537.386	5.843.480	25.93
46	ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	34.051.241	33.763.107	200.000	200.000	34.251.241	33.963.107	99.16
463	Текући трансфер	23.638.078	23.349.944	200.000	200.000	23.838.078	23.549.944	98.79
465	Остале текуће донације, дотације и трансфери	10.413.163	10.413.163			10.413.163	10.413.163	100
51	ОСНОВНА СРЕДСТВА	75.543.289	42.715.249	66.556.420	53.666.075	142.099.709	96.381.323	67.83
511	Зграде и грађевински објекти	28.557.202	8.782.162	38.959.065	27.901.853	67.516.267	36.684.016	54.33
512	Машине и опрема	16.932.000	11.405.512	5.640.021	3.812.888	22.572.021	15.218.400	67.42
513	Остале некретнине и опрема	27.442.798	19.916.286	20.973.334	20.973.333	48.416.132	40.889.619	84.85
515	Остала основна средства	2.611.289	2.611.288	984.000	978.000	3.595.289	3.589.288	99.83
47	ПРАВА ИЗ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА	33.794.079	32.041.932	12.793.871	12.782.591	46.587.950	44.824.523	96.21

472	Накнаде за социјалну помоћ из буџета	33.794.079	32.041.932	12.793.871	12.782.591		44.824.523	
48	ОСТАЛИ РАСХОДИ	17.540.938	14.987.180	8.300.000	8.000.000	25.840.938	22.987.180	88.96
481	Дотације невладиним организацијама:	13.456.000	13.431.438	8.000.000	8.000.000	21.456.000	21.431.438	99.89
482	Порези, таксе, казне наметнуте од власти	1.386.000	671.795			1.386.000	671.795	48.47
483	Новчане казне по решењу суда	2.000.000	501.010			2.000.000	504.010	25.20
485	Накнада штете штета нанета од државних органа	698.938	379.938	300.000		998.938	379.938	38.03
49	РЕЗЕРВА	1.778.559	0	0	0	1.778.559	0	00
499	Стална резерва	300.000	0	0	0	0	0	
499	Текућа резерва	1.478.559	0	0	0	0	0	
	УКУПНИ РАСХОДИ	622.069.696	528.270.034	194.504.156	156.160.277	816.573.852	684.430.310	83.82

Члан 13.

Структура расхода и издатака у периоду јануар-децембар 2023. године, према функционалној класификацији :

Функције	Функционална класификација	Средства из буџета	Средства из осталих извора	Укупна средства	Остварено из средства буџета од I - XII 2023. год.	Средства из осталих извора од I - XII 2023. год.	Укупно остварено од I - XII 2023. год.
1	2	3	4	5	6	7	8
090	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	31.307.943	13.236.359	44.544.302	29.236.943	11.349.219	40.586.162
090	Социјална заштита неклаификована на другом месту	1.114.800	0	1.114.800	766.800	0	766.800
010	Социјална заштита неклаификована на другом месту	30.193.143	13.236.359	43.429.502	28.470.143	11.349.219	39.819.362
100	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	480.292.028	43.384.804	523.676.8320	406.654.579	33.853.907	440.508.486
111	Извршни и законодавни органи	81.347.723	3.635.549	84.983.272	65.175.446	2.695.020	67.870.466

130	Опште услуге	370.477.806	27.514.751	397.992.557	326.052.934	24.680.343	350.733.277
160	Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту	28.466.499	12.234.504	40.701.003	15.426.199	6.478.544	21.904.743
400	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	9.709.202	12.251.029	21.960.231	8.931.275	11.613.909	20.545.184
451	Друмски саобраћај	9.709.202	12.251.029	21.960.231	8.931.275	11.613.909	20.545.184
500	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	3.124.562	250.000	3.374.562	2.638.717	0	2.638.717
510	Управљање отпадом	3.124.562	250.000	3.374.562	2.638.717	0	2.638.717
600	ПОСЛОВИ СТАНОВАЊА И ЗАЈЕДНИЦЕ	49.160.200	99.432.301	148.592.501	32.990.855	73.454.542	106.445.397
620	Развој заједнице	49.160.200	82.757.174	131.917.374	32.990.855	56.779.415	89.770.270
660	Управљање отпадом	0	16.675.127	16.675.127	0	16.675.127	16.675.127
700	ЗДРАВСТВО	2.400.000	1.144.902	3.544.902	2.397.600	1.144.434	3.542.034
740	Услуге јавног здравства	2.400.000	1.144.902	3.544.902	2.397.600	1.144.434	3.542.034
800	РЕКРЕАЦИЈА, СПОРТ, КУЛТУРА И ВЕРЕ	18.480.000	18.600.000	37.080.000	18.039.130	18.580.000	36.619.130
810	Услуге рекреације и спорта	12.200.000	18.500.000	30.700.000	12.193.511	18.500.000	30.693.511
820	Услуге културе	6.280.000	100.000	6.380.000	5.845.519	80.000	5.925.619
900	ОБРАЗОВАЊЕ	27.595.761	6.204.761	33.800.522	27.380.934	6.164.266	33.545.200
912	Основно образовање	25.195.761	3.500.000	28.695.761	25.149.334	3.490.723	28.640.057
950	Образовање које није класификовано нивоом	2.400.000	2.704.761	5.104.761	2.231.600	2.673.543	4.905.143
	УКУПНО:	622.069.696	194.504.156	816.573.852	528.270.033	156.160.277	684.430.310

Члан 14.

II ПОСЕБАН ДЕО

Укупно планирани и извршени расходи и издаци на терет остварених прихода и примања у буџету Градске општине Звездара у 2023. години – по корисницима средстава и ближим наменама и корисницима, исказани су у табеларним прегледима.

ПОСЕБАН ДЕО

Раз део	Гла ва	Програм/ Пројекат	Функц ија	Еконо мска класифика ција	ОПИС	План	Извршено	% Проц. Изврше ња	Преостало	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1					СКУПШТИНА ГО ЗВЕЗДАРА					
		2101			Програм 16 - Политички систем локалне самоуправе					
		2101-0001			Функционисање скупштине					
			111		Извршни и законодавни органи					
				411	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	10.512.000	7.478.652	71,14 %	3.033.348	
				412	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	1.700.000	1.133.016	66,65 %	566.984	
				413	НАКНАДЕ У НАТУРИ	61.060	57.060	93,45 %	4.000	
				414	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	978.940	659.756	67,39 %	319.184	
				416	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	2.744.000	165.325	6,02 %	2.578.675	
				423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	11.445.000	8.548.824	74,69 %	2.896.176	
				481	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	556.000	537.927	96,75 %	18.073	
					Извори финансирања за функцију 111					
				01	Општи приходи и примања буџета	27.997.000	18.580.560	66,37 %	9.416.440	
					Укупно за функцију 111	27.997.000	18.580.560	66,37 %	9.416.440	
					Извори финансирања за програмску активност 2101-0001					
				01	Општи приходи и примања буџета	27.997.000	18.580.560	66,37 %	9.416.440	
					Укупно за програмску активност 2101-0001	27.997.000	18.580.560	66,37 %	9.416.440	
					Извори финансирања за програм 2101					
				01	Општи приходи и примања буџета	27.997.000	18.580.560	66,37 %	9.416.440	
					Укупно за програм 2101	27.997.000	18.580.560	66,37 %	9.416.440	
					Извори финансирања за раздео 1					
				01	Општи приходи и примања буџета	27.997.000	18.580.560	66,37 %	9.416.440	
					Укупно за раздео 1	27.997.000	18.580.560	66,37 %	9.416.440	
2					ПРЕДСЕДНИК ГО ЗВЕЗДАРА					
		2101			Програм 16 - Политички систем локалне самоуправе					
		2101-0002			Функционисање извршних органа					
			111		Извршни и законодавни органи					
				411	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	6.407.666	5.368.037	83,78 %	1.039.629	
				412	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	1.100.000	813.258	73,93 %	286.742	
				413	НАКНАДЕ У НАТУРИ	100.000	45.100	45,10 %	54.900	
				414	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	223.334	133.333	59,70 %	90.001	
				422	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	1.093.982	1.068.312	97,65 %	25.670	
				423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	10.054.496	10.016.440	99,62 %	38.056	
					Извори финансирања за функцију 111					
				01	Општи приходи и примања буџета	16.269.982	14.749.460	90,65 %	1.520.522	
				07	Трансфери од других нивоа власти	1.209.496	1.209.495	100,00 %	1	
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	1.500.000	1.485.525	99,03 %	14.475	
					Укупно за функцију 111	18.979.478	17.444.480	91,91 %	1.534.998	
					Извори финансирања за програмску активност 2101-0002					
				01	Општи приходи и примања буџета	16.269.982	14.749.460	90,65 %	1.520.522	
				07	Трансфери од других нивоа власти	1.209.496	1.209.495	100,00 %	1	
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	1.500.000	1.485.525	99,03 %	14.475	
					Укупно за програмску активност 2101-0002	18.979.478	17.444.480	91,91 %	1.534.998	
					Извори финансирања за програм 2101					
				01	Општи приходи и примања буџета	16.269.982	14.749.460	90,65 %	1.520.522	
				07	Трансфери од других нивоа власти	1.209.496	1.209.495	100,00 %	1	
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	1.500.000	1.485.525	99,03 %	14.475	
					Укупно за програм 2101	18.979.478	17.444.480	91,91 %	1.534.998	
					Извори финансирања за раздео 2					

ПОСЕБАН ДЕО

Раз део ва Програма/Функција Економска ор Гла Програма/Функција Економска ор Пројекат Пројекат						ОПИС	План	Извршено	% Проц. Изврше ња	Преостало
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
						01 Општи приходи и примања буџета	16.269.982	14.749.460	90,65 %	1.520.522
						07 Трансфери од других нивоа власти	1.209.496	1.209.495	100,00 %	1
						13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	1.500.000	1.485.525	99,03 %	14.475
						Укупно за раздео 2	18.979.478	17.444.480	91,91 %	1.534.998
3						ВЕЋЕ ГО ЗВЕЗДАРА				
	2101					Програм 16 - Политички систем локалне самоуправе				
	2101-0002					Функционисање извршних органа				
		111				Извршни и законодавни органи				
			411			ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	28.261.333	25.273.392	89,43 %	2.987.941
			412			СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	4.700.000	3.828.919	81,47 %	871.081
			413			НАКНАДЕ У НАТУРИ	350.000	112.100	32,03 %	237.900
			414			СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	1.546.667	913.617	59,07 %	633.050
			422			ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	118.803	97.985	82,48 %	20.818
			423			УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	2.581.053	1.470.475	56,97 %	1.110.578
			485			НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕНТУ ОД СТРА	448.938	148.938	33,18 %	300.000
						Извори финансирања за функцију 111				
						01 Општи приходи и примања буџета	37.080.741	31.845.427	85,88 %	5.235.314
						13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	926.053			926.053
						Укупно за функцију 111	38.006.794	31.845.427	83,79 %	6.161.367
						Извори финансирања за програмску активност 2101-0002				
						01 Општи приходи и примања буџета	37.080.741	31.845.427	85,88 %	5.235.314
						13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	926.053			926.053
						Укупно за програмску активност 2101-0002	38.006.794	31.845.427	83,79 %	6.161.367
						Извори финансирања за програм 2101				
						01 Општи приходи и примања буџета	37.080.741	31.845.427	85,88 %	5.235.314
						13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	926.053			926.053
						Укупно за програм 2101	38.006.794	31.845.427	83,79 %	6.161.367
						Извори финансирања за раздео 3				
						01 Општи приходи и примања буџета	37.080.741	31.845.427	85,88 %	5.235.314
						13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	926.053			926.053
						Укупно за раздео 3	38.006.794	31.845.427	83,79 %	6.161.367
5						УПРАВА ГО ЗВЕЗДАРА				
	5.1					Програм 17-Енергетска ефикасност и обновљиви извор				
	0501					Енергетски менаџмент				
	0501-0001					Развој заједнице				
		620				СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА	22.537.386	5.843.480	25,93 %	16.693.906
			454			Извори финансирања за функцију 620				
						07 Трансфери од других нивоа власти	10.000.000			10.000.000
						13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	6.268.693	1.576.740	25,15 %	4.691.953
						17 Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	6.268.693	4.266.740	68,06 %	2.001.953
						Укупно за функцију 620	22.537.386	5.843.480	25,93 %	16.693.906
						Извори финансирања за програмску активност 0501-0001				
						07 Трансфери од других нивоа власти	10.000.000			10.000.000
						13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	6.268.693	1.576.740	25,15 %	4.691.953

ПОСЕБАН ДЕО

Раз део	Гла ва	Програм/ Пројекат	Функц ија	Еконо мска класи фика ан. ција	ОПИС	План	Извршено	% Проц. Изврше ња	Преостало	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
					17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	6.268.693	4.266.740	68,06 %	2.001.953
						Укупно за програмску активност 0501-0001	22.537.386	5.843.480	25,93 %	16.693.906
						Извори финансирања за програм 0501				
					07	Трансфери од других нивоа власти	10.000.000			10.000.000
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	6.268.693	1.576.740	25,15 %	4.691.953
					17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	6.268.693	4.266.740	68,06 %	2.001.953
						Укупно за програм 0501	22.537.386	5.843.480	25,93 %	16.693.906
0602						Програм 15 - Опште услуге локалне самоуправе				
0602-0001						Функционисање локалне самоуправе и градских општина				
			130			Опште услуге				
				411		ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	201.034.635	185.592.835	92,32 %	15.441.800
				412		СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	32.815.446	28.105.760	85,65 %	4.709.686
				413		НАКНАДЕ У НАТУРИ	5.871.468	5.558.241	94,67 %	313.227
				414		СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	15.141.091	14.676.370	96,93 %	464.721
				415		НАКНАДЕ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	400.000	376.814	94,20 %	23.186
				416		НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	1.352.483	1.332.882	98,55 %	19.601
				421		СТАЛНИ ТРОШКОВИ	41.750.914	35.711.052	85,53 %	6.039.862
				422		ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	594.423	372.256	62,62 %	222.167
				423		УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	37.549.279	33.081.754	88,10 %	4.467.525
				424		СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	4.779.290	3.744.538	78,35 %	1.034.752
				425		ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	10.441.680	7.144.309	68,42 %	3.297.371
				426		МАТЕРИЈАЛ	17.146.000	15.344.476	89,49 %	1.801.524
				463		ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	3.066.000	2.871.246	93,65 %	194.754
				472		НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	80.000	79.197	99,00 %	803
				481		ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1.000.000	1.000.000	100,00 %	
				482		ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	186.000	97.415	52,37 %	88.585
				483		НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	2.000.000	504.010	25,20 %	1.495.990
				485		НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕНТУ ОД СТРА	550.000	231.000	42,00 %	319.000
				512		МАШИНЕ И ОПРЕМА	16.860.000	11.319.834	67,14 %	5.540.166
				515		НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	3.595.289	3.589.288	99,83 %	6.001
						Извори финансирања за функцију 130				
				01		Општи приходи и примања буџета	368.699.247	326.052.934	88,43 %	42.646.313
				07		Трансфери од других нивоа власти	311.969	298.500	95,68 %	13.469
				13		Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	27.202.782	24.381.843	89,63 %	2.820.939
						Укупно за функцију 130	396.213.998	350.733.277	88,52 %	45.480.721
						Извори финансирања за програмску активност 0602-0001				
				01		Општи приходи и примања буџета	368.699.247	326.052.934	88,43 %	42.646.313
				07		Трансфери од других нивоа власти	311.969	298.500	95,68 %	13.469
				13		Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	27.202.782	24.381.843	89,63 %	2.820.939
						Укупно за програмску активност 0602-0001	396.213.998	350.733.277	88,52 %	45.480.721
0602-0006						Инспекцијски послови				
			620			Развој заједнице				
				424		СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	1.200.000	1.181.220	98,44 %	18.780
						Извори финансирања за функцију 620				
				01		Општи приходи и примања буџета	1.200.000	1.181.220	98,44 %	18.780
						Укупно за функцију 620	1.200.000	1.181.220	98,44 %	18.780
						Извори финансирања за програмску активност 0602-0006				
				01		Општи приходи и примања буџета	1.200.000	1.181.220	98,44 %	18.780

ПОСЕБАН ДЕО

Раз део	Гла ва	Програм/ Пројекат	Функц ија	Еконо мска класи фика ан. ција	ОПИС	План	Извршено	% Проц. Изврше ња	Преостало	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		0602-0009			Укупно за програмску активност 0602-0006	1.200.000	1.181.220	98,44 %		18.780
			130		Текућа буџетска резерва					
				499	Опште услуге					
					Средства резерве	1.478.559				1.478.559
					Извори финансирања за функцију 130					
				01	Општи приходи и примања буџета	1.478.559				1.478.559
					Укупно за функцију 130	1.478.559				1.478.559
					Извори финансирања за програмску активност 0602-0009					
				01	Општи приходи и примања буџета	1.478.559				1.478.559
		0602-0010			Укупно за програмску активност 0602-0009	1.478.559				1.478.559
			130		Стална буџетска резерва					
				499	Опште услуге					
					Средства резерве	300.000				300.000
					Извори финансирања за функцију 130					
				01	Општи приходи и примања буџета	300.000				300.000
					Укупно за функцију 130	300.000				300.000
					Извори финансирања за програмску активност 0602-0010					
				01	Општи приходи и примања буџета	300.000				300.000
		0602-4005			Укупно за програмску активност 0602-0010	300.000				300.000
			620		Инфраструктурни и сдржајни развој заједниц					
					Развој заједнице					
				421	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	600.000	598.680	99,78 %		1.320
				424	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	8.160.000	2.796.240	34,27 %		5.363.760
				425	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	8.378.418	8.378.417	100,00 %		1
				465	ОСТАЛЕ ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	9.717.402	9.717.402	100,00 %		
				482	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	1.200.000	574.380	47,86 %		625.620
				511	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	31.708.036	19.790.832	62,42 %		11.917.204
				513	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА	48.416.132	40.889.619	84,45 %		7.526.513
					Извори финансирања за функцију 620					
				01	Општи приходи и примања буџета	47.960.200	31.809.635	66,33 %		16.150.565
				07	Трансфери од других нивоа власти	12.000.000	12.000.000	100,00 %		
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	43.419.788	36.139.695	83,23 %		7.280.093
				17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	4.800.000	2.796.240	58,26 %		2.003.760
					Укупно за функцију 620	108.179.988	82.745.571	76,49 %		25.434.417
					Извори финансирања за пројекат 0602-4005					
				01	Општи приходи и примања буџета	47.960.200	31.809.635	66,33 %		16.150.565
				07	Трансфери од других нивоа власти	12.000.000	12.000.000	100,00 %		
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	43.419.788	36.139.695	83,23 %		7.280.093
				17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	4.800.000	2.796.240	58,26 %		2.003.760
					Укупно за пројекат 0602-4005	108.179.988	82.745.571	76,49 %		25.434.417
					Извори финансирања за програм 0602					
				01	Општи приходи и примања буџета	419.638.006	359.043.790	85,56 %		60.594.216
				07	Трансфери од других нивоа власти	12.311.969	12.298.500	99,89 %		13.469
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	70.622.570	60.521.538	85,70 %		10.101.032
				17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	4.800.000	2.796.240	58,26 %		2.003.760
					Укупно за програм 0602	507.372.545	434.660.068	85,67 %		72.712.477
		0701			Програм 7 - Организација саобраћаја и саобраћајна					
		0701-0002			Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре					
			451		Друмски саобраћај					
				511	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	18.308.231	16.893.183	92,27 %		1.415.048
					Извори финансирања за функцију 451					

ПОСЕБАН ДЕО

Раз део	Гла ва	Програм/ Пројекат	Функц ија	Еконо мска класи фика ан. ција	ОПИС	План	Извршено	% Проц. Изврше ња	Преостало	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
					01 Општи приходи и примања буџета	8.557.202	7.779.275	90,91 %		777.928
					13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	9.751.029	9.113.909	93,47 %		637.120
					Укупно за функцију 451	18.308.231	16.893.183	92,27 %		1.415.048
					Извори финансирања за програмску активност 0701-0002					
					01 Општи приходи и примања буџета	8.557.202	7.779.275	90,91 %		777.928
					13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	9.751.029	9.113.909	93,47 %		637.120
					Укупно за програмску активност 0701-0002	18.308.231	16.893.183	92,27 %		1.415.048
0701-7001					Безбедност у саобраћају					
				451	Друмски саобраћај					
				481	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	2.500.000	2.500.000	100,00 %		
				512	МАШИНЕ И ОПРЕМА	1.152.000	1.152.000	100,00 %		
					Извори финансирања за функцију 451					
					01 Општи приходи и примања буџета	1.152.000	1.152.000	100,00 %		
					17 Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	2.500.000	2.500.000	100,00 %		
					Укупно за функцију 451	3.652.000	3.652.000	100,00 %		
					Извори финансирања за пројекат 0701-7001					
					01 Општи приходи и примања буџета	1.152.000	1.152.000	100,00 %		
					17 Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	2.500.000	2.500.000	100,00 %		
					Укупно за пројекат 0701-7001	3.652.000	3.652.000	100,00 %		
					Извори финансирања за програм 0701					
					01 Општи приходи и примања буџета	9.709.202	8.931.275	91,99 %		777.928
					13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	9.751.029	9.113.909	93,47 %		637.120
					17 Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	2.500.000	2.500.000	100,00 %		
					Укупно за програм 0701	21.960.231	20.545.183	93,56 %		1.415.048
0902					Програм 11-Социјална и дечија заштита					
0902-0001					Једнократне помоћи и други облици помоћи					
				090	Социјална заштита неклассификована на другом месту					
				423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	761.666	761.665	100,00 %		1
				472	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	7.403.428	7.357.677	99,38 %		45.751
					Извори финансирања за функцију 090					
					01 Општи приходи и примања буџета	6.513.094	6.467.343	99,30 %		45.751
					07 Трансфери од других нивоа власти	1.652.000	1.651.999	100,00 %		1
					Укупно за функцију 090	8.165.094	8.119.342	99,44 %		45.752
					Извори финансирања за програмску активност 0902-0001					
					01 Општи приходи и примања буџета	6.513.094	6.467.343	99,30 %		45.751
					07 Трансфери од других нивоа власти	1.652.000	1.651.999	100,00 %		1
					Укупно за програмску активност 0902-0001	8.165.094	8.119.342	99,44 %		45.752
0902-0016					Дневне услуге у заједници					
				010	Болест и инвалидност					
				472	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	1.114.800	766.800	68,78 %		348.000
					Извори финансирања за функцију 010					
					01 Општи приходи и примања буџета	1.114.800	766.800	68,78 %		348.000
					Укупно за функцију 010	1.114.800	766.800	68,78 %		348.000
				090	Социјална заштита неклассификована на другом месту					
				472	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	27.556.000	26.484.081	96,11 %		1.071.919
					Извори финансирања за функцију 090					
					01 Општи приходи и примања буџета	19.594.729	18.522.810	94,53 %		1.071.919
					13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	7.961.271	7.961.271	100,00 %		
					Укупно за функцију 090	27.556.000	26.484.081	96,11 %		1.071.919

ПОСЕБАН ДЕО

Раз део	Гла ва	Програм	Функц	Еконо	Изв	ОПИС	План	Извршено	% Проц.	Преостало
ва	Прог. акт./	ија	мска	ор	ор				Изврше	
Проекат	ија	фин	ан.	ија					ња	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
						Извори финансирања за програмску активност 0902-0016				
					01	Општи приходи и примања буџета	20.709.529	19.289.610	93,14 %	1.419.919
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	7.961.271	7.961.271	100,00 %	
						Укупно за програмску активност 0902-0016	28.670.800	27.250.881	95,05 %	1.419.919
0902-0017						Саветодавно-терапијске и социјално-едукативне услуге				
				090		Социјална заштита неklasификована на другом месту				
					423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1.492.000	1.235.085	82,78 %	256.915
					426	МАТЕРИЈАЛ	780.000	737.548	94,56 %	42.452
					472	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	703.200	422.957	60,15 %	280.243
						Извори финансирања за функцију 090				
					01	Општи приходи и примања буџета	2.975.200	2.395.590	80,52 %	579.610
						Укупно за функцију 090	2.975.200	2.395.590	80,52 %	579.610
						Извори финансирања за програмску активност 0902-0017				
					01	Општи приходи и примања буџета	2.975.200	2.395.590	80,52 %	579.610
						Укупно за програмску активност 0902-0017	2.975.200	2.395.590	80,52 %	579.610
0902-0021						Подршка особама са инвалидитетом				
				090		Социјална заштита неklasификована на другом месту				
					423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	810.120	784.400	96,83 %	25.720
					512	МАШИНЕ И ОПРЕМА	1.800.000			1.800.000
						Извори финансирања за функцију 090				
					01	Општи приходи и примања буџета	810.120	784.400	96,83 %	25.720
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	1.800.000			1.800.000
						Укупно за функцију 090	2.610.120	784.400	30,05 %	1.825.720
						Извори финансирања за програмску активност 0902-0021				
					01	Општи приходи и примања буџета	810.120	784.400	96,83 %	25.720
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	1.800.000			1.800.000
						Укупно за програмску активност 0902-0021	2.610.120	784.400	30,05 %	1.825.720
0902-4003						Реализација ЛАПЗ				
				090		Социјална заштита неklasификована на другом месту				
					423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	360.000	300.000	83,33 %	60.000
						Извори финансирања за функцију 090				
					01	Општи приходи и примања буџета	300.000	300.000	100,00 %	
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	60.000			60.000
						Укупно за функцију 090	360.000	300.000	83,33 %	60.000
						Извори финансирања за пројекат 0902-4003				
					01	Општи приходи и примања буџета	300.000	300.000	100,00 %	
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	60.000			60.000
						Укупно за пројекат 0902-4003	360.000	300.000	83,33 %	60.000
0902-7002						Мала донација у оквиру програма РОМАКТЕД фаза 2				
				090		Социјална заштита неklasификована на другом месту				
					423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	672.600	650.000	96,64 %	22.600
					425	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	35.400	32.500	91,81 %	2.900
					426	МАТЕРИЈАЛ	719.228	718.790	99,94 %	438
					472	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	200.600	199.400	99,40 %	1.200
					512	МАШИНЕ И ОПРЕМА	135.260	135.259	100,00 %	1
						Извори финансирања за функцију 090				
					06	Донације од међународних организација	1.403.088	1.376.388	98,10 %	26.700

ПОСЕБАН ДЕО

Раз део	Гла ва	Програм/ Пројекат	Функц ија	Еконо мска класифика ција	ОПИС	План	Извршено	% Проц. Изврше ња	Преостало	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
					13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	360.000	359.561	99,88 %		439
					Укупно за функцију 090	1.763.088	1.735.949	98,46 %		27.139
					Извори финансирања за пројекат 0902-7002					
					06 Донације од међународних организација	1.403.088	1.376.388	98,10 %		26.700
					13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	360.000	359.561	99,88 %		439
					Укупно за пројекат 0902-7002	1.763.088	1.735.949	98,46 %		27.139
					Извори финансирања за програм 0902					
					01 Општи приходи и примања буџета	31.307.943	29.236.943	93,39 %		2.071.000
					06 Донације од међународних организација	1.403.088	1.376.388	98,10 %		26.700
					07 Трансфери од других нивоа власти	1.652.000	1.651.999	100,00 %		1
					13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	10.181.271	8.320.832	81,73 %		1.860.439
					Укупно за програм 0902	44.544.302	40.586.162	91,11 %		3.958.140
1101					Програм 01 - Становање, урбанизам и просторно план					
1101-0005					Остваривање јавног интереса у одржавању зграда					
				660	Послови становања и заједнице неklasификовани на другом месту					
					425 ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	16.675.127	16.675.127	100,00 %		0
					Извори финансирања за функцију 660					
					08 Добровољни трансфери од физичких и правних лица	1.713.740	1.713.740	100,00 %		
					13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	14.961.387	14.961.387	100,00 %		0
					Укупно за функцију 660	16.675.127	16.675.127	100,00 %		0
					Извори финансирања за програмску активност 1101-0005					
					08 Добровољни трансфери од физичких и правних лица	1.713.740	1.713.740	100,00 %		
					13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	14.961.387	14.961.387	100,00 %		0
					Укупно за програмску активност 1101-0005	16.675.127	16.675.127	100,00 %		0
					Извори финансирања за програм 1101					
					08 Добровољни трансфери од физичких и правних лица	1.713.740	1.713.740	100,00 %		
					13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	14.961.387	14.961.387	100,00 %		0
					Укупно за програм 1101	16.675.127	16.675.127	100,00 %		0
1102					Програм 02 - Комуналне делатности					
1102-0003					Одржавање чистоће на површинама јавне намене					
				510	Управљање отпадом					
					424 СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	3.124.562	2.638.717	84,45 %		485.845
					Извори финансирања за функцију 510					
					01 Општи приходи и примања буџета	3.124.562	2.638.717	84,45 %		485.845
					Укупно за функцију 510	3.124.562	2.638.717	84,45 %		485.845
					Извори финансирања за програмску активност 1102-0003					
					01 Општи приходи и примања буџета	3.124.562	2.638.717	84,45 %		485.845
					Укупно за програмску активност 1102-0003	3.124.562	2.638.717	84,45 %		485.845
1102-0006					Одржавање гробалја и погребне услуге					
				510	Управљање отпадом					
					425 ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	250.000				250.000
					Извори финансирања за функцију 510					
					13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	250.000				250.000
					Укупно за функцију 510	250.000				250.000
					Извори финансирања за програмску активност 1102-0006					

ПОСЕБАН ДЕО

Раз део	Гла ва	Програм/ Пројекат	Функц ија	Еконо мска ор класи	Изво ан. фица	ОПИС	План	Извршено	% Проц. Изврше ња	Преостало
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	250.000			250.000
						Укупно за програмску активност 1102-0006	250.000			250.000
						Извори финансирања за програм 1102				
					01	Општи приходи и примања буџета	3.124.562	2.638.717	84,45 %	485.845
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	250.000			250.000
						Укупно за програм 1102	3.374.562	2.638.717	78,19 %	735.845
1201						Програм 13 - Развој културе и информисања				
1201-0002						Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва				
			820			Услуге културе				
				423		УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	239.000	238.226	99,68 %	774
				424		СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	309.000	309.000	100,00 %	
				472		НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	1.902.000	1.902.000	100,00 %	
						Извори финансирања за функцију 820				
					01	Општи приходи и примања буџета	2.450.000	2.449.226	99,97 %	774
						Укупно за функцију 820	2.450.000	2.449.226	99,97 %	774
						Извори финансирања за програмску активност 1201-0002				
					01	Општи приходи и примања буџета	2.450.000	2.449.226	99,97 %	774
						Укупно за програмску активност 1201-0002	2.450.000	2.449.226	99,97 %	774
1201-4001						Позориште Звездариште				
			820			Услуге културе				
				423		УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	2.430.000	2.029.580	83,52 %	400.420
				463		ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	500.000	446.813	89,36 %	53.187
				472		НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	200.000	200.000	100,00 %	
						Извори финансирања за функцију 820				
					01	Општи приходи и примања буџета	3.030.000	2.596.393	85,69 %	433.607
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	100.000	80.000	80,00 %	20.000
						Укупно за функцију 820	3.130.000	2.676.393	85,51 %	453.607
						Извори финансирања за пројекат 1201-4001				
					01	Општи приходи и примања буџета	3.030.000	2.596.393	85,69 %	433.607
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	100.000	80.000	80,00 %	20.000
						Укупно за пројекат 1201-4001	3.130.000	2.676.393	85,51 %	453.607
1201-4002						Звездаријада				
			820			Услуге културе				
				472		НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	800.000	800.000	100,00 %	
						Извори финансирања за функцију 820				
					01	Општи приходи и примања буџета	800.000	800.000	100,00 %	
						Укупно за функцију 820	800.000	800.000	100,00 %	
						Извори финансирања за пројекат 1201-4002				
					01	Општи приходи и примања буџета	800.000	800.000	100,00 %	
						Укупно за пројекат 1201-4002	800.000	800.000	100,00 %	
						Извори финансирања за програм 1201				
					01	Општи приходи и примања буџета	6.280.000	5.845.619	93,08 %	434.381
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	100.000	80.000	80,00 %	20.000
						Укупно за програм 1201	6.380.000	5.925.619	92,88 %	454.381
1301						Програм 14 - Развој спорта и омладине				
1301-0001						Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима				
			810			Услуге рекреације и спорта				
				481		ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	10.000.000	9.999.995	100,00 %	5
						Извори финансирања за функцију 810				
					01	Општи приходи и примања буџета	6.000.000	5.999.995	100,00 %	5
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	4.000.000	4.000.000	100,00 %	
						Укупно за функцију 810	10.000.000	9.999.995	100,00 %	

ПОСЕБАН ДЕО

Раз део	Гла ва	Програм/ Пројекат	Функц. акт./ ија	Еконо мска класи фика ан. ција	Изо р	ОПИС	План	Извршено	% Проц. Изврше ња	Преостало
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
						Извори финансирања за програмску активност 1301-0001				
					01	Општи приходи и примања буџета	6.000.000	5.999.995	100,00 %	5
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	4.000.000	4.000.000	100,00 %	
		1301-0002				Укупно за програмску активност 1301-0001	10.000.000	9.999.995	100,00 %	5
			810			Подршка предшколском и школском спорту				
						Услуге рекреације и спорта				
				481		ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	4.500.000	4.493.516	99,86 %	6.484
						Извори финансирања за функцију 810				
					01	Општи приходи и примања буџета	3.000.000	2.993.516	99,78 %	6.484
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	1.500.000	1.500.000	100,00 %	
						Укупно за функцију 810	4.500.000	4.493.516	99,86 %	6.484
						Извори финансирања за програмску активност 1301-0002				
					01	Општи приходи и примања буџета	3.000.000	2.993.516	99,78 %	6.484
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	1.500.000	1.500.000	100,00 %	
		1301-0004				Укупно за програмску активност 1301-0002	4.500.000	4.493.516	99,86 %	6.484
			810			Функционисање локалних спортских установа				
						Услуге рекреације и спорта				
				451		СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГ	16.200.000	16.200.000	100,00 %	
						Извори финансирања за функцију 810				
					01	Општи приходи и примања буџета	3.200.000	3.200.000	100,00 %	
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	13.000.000	13.000.000	100,00 %	
						Укупно за функцију 810	16.200.000	16.200.000	100,00 %	
						Извори финансирања за програмску активност 1301-0004				
					01	Општи приходи и примања буџета	3.200.000	3.200.000	100,00 %	
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	13.000.000	13.000.000	100,00 %	
		1301-0005				Укупно за програмску активност 1301-0004	16.200.000	16.200.000	100,00 %	
			950			Спровођење омладинске политике				
						Образовање које није дефинисано нивоом				
				423		УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1.300.000	1.130.600	86,97 %	169.400
				425		ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	500.000	479.474	95,89 %	20.526
				481		ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1.400.000	1.400.000	100,00 %	
				512		МАШИНЕ И ОПРЕМА	1.904.761	1.895.069	99,49 %	9.692
						Извори финансирања за функцију 950				
					01	Општи приходи и примања буџета	2.400.000	2.231.600	92,98 %	168.400
					07	Трансфери од других нивоа власти	2.204.761	2.194.069	99,52 %	10.692
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	500.000	479.474	95,89 %	20.526
						Укупно за функцију 950	5.104.761	4.905.143	96,09 %	199.618
						Извори финансирања за програмску активност 1301-0005				
					01	Општи приходи и примања буџета	2.400.000	2.231.600	92,98 %	168.400
					07	Трансфери од других нивоа власти	2.204.761	2.194.069	99,52 %	10.692
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	500.000	479.474	95,89 %	20.526
						Укупно за програмску активност 1301-0005	5.104.761	4.905.143	96,09 %	199.618
						Извори финансирања за програм 1301				
					01	Општи приходи и примања буџета	14.600.000	14.425.111	98,80 %	174.889
					07	Трансфери од других нивоа власти	2.204.761	2.194.069	99,52 %	10.692
					13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	19.000.000	18.979.474	99,89 %	20.526
						Укупно за програм 1301	35.804.761	35.598.654	99,42 %	206.107
1801						Програм 12 - Здравствена заштита				

ПОСЕБАН ДЕО

Раз део	Гла ва	Програм/ Пројекат	Функц ија	Еконо мска класифика н. ција	ОПИС	План	Извршено	% Проц. Изврше ња	Преостало	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		1801-0003			Спровођење активности из области јавног здравља					
			740		Услуге јавног здравства					
				423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1.144.902	1.144.434	99,96 %		468
				426	МАТЕРИЈАЛ	900.000	897.600	99,73 %		2.400
				481	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1.500.000	1.500.000	100,00 %		
					Извори финансирања за функцију 740					
				01	Општи приходи и примања буџета	2.400.000	2.397.600	99,90 %		2.400
				07	Трансфери од других нивоа власти	1.064.902	1.064.434	99,96 %		468
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	80.000	80.000	100,00 %		
					Укупно за функцију 740	3.544.902	3.542.034	99,92 %		2.868
					Извори финансирања за програмску активност 1801-0003					
				01	Општи приходи и примања буџета	2.400.000	2.397.600	99,90 %		2.400
				07	Трансфери од других нивоа власти	1.064.902	1.064.434	99,96 %		468
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	80.000	80.000	100,00 %		
					Укупно за програмску активност 1801-0003	3.544.902	3.542.034	99,92 %		2.868
					Извори финансирања за програм 1801					
				01	Општи приходи и примања буџета	2.400.000	2.397.600	99,90 %		2.400
				07	Трансфери од других нивоа власти	1.064.902	1.064.434	99,96 %		468
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	80.000	80.000	100,00 %		
					Укупно за програм 1801	3.544.902	3.542.034	99,92 %		2.868
		2003			Програм 09-Основно образовање					
		2003-0001			Реализација делатности основног образовања					
			912		Основно образовање					
				423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	400.000	400.000	100,00 %		0
				424	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	700.000	700.000	100,00 %		
				463	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	20.272.078	20.231.885	99,80 %		40.193
				465	ОСТАЛЕ ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	695.761	695.761	100,00 %		
				472	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	6.627.922	6.612.412	99,77 %		15.511
					Извори финансирања за функцију 912					
				01	Општи приходи и примања буџета	25.195.761	25.149.334	99,82 %		46.427
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	3.500.000	3.490.724	99,73 %		9.276
					Укупно за функцију 912	28.695.761	28.640.057	99,81 %		55.704
					Извори финансирања за програмску активност 2003-0001					
				01	Општи приходи и примања буџета	25.195.761	25.149.334	99,82 %		46.427
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	3.500.000	3.490.724	99,73 %		9.276
					Укупно за програмску активност 2003-0001	28.695.761	28.640.057	99,81 %		55.704
					Извори финансирања за програм 2003					
				01	Општи приходи и примања буџета	25.195.761	25.149.334	99,82 %		46.427
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	3.500.000	3.490.724	99,73 %		9.276
					Укупно за програм 2003	28.695.761	28.640.057	99,81 %		55.704
					Извори финансирања за главу 5.1					
				01	Општи приходи и примања буџета	512.255.474	447.668.388	87,39 %		64.587.086
				06	Донације од међународних организација	1.403.088	1.376.388	98,10 %		26.700
				07	Трансфери од других нивоа власти	27.233.632	17.209.001	63,19 %		10.024.631
				08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	1.713.740	1.713.740	100,00 %		
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	134.714.950	117.124.604	86,94 %		17.590.346
				17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	13.568.693	9.562.980	70,48 %		4.005.713
					Укупно за главу 5.1	690.889.577	594.655.101	86,07 %		96.234.476
5.3					МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА ЗВЕЗДАРА					

ПОСЕБАН ДЕО

Раз део	Гла ва	Програм/ Пројекат	Функција	Економска класификација	ОПИС	План	Извршено	% Проц. Извршења	Преостало	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		0602			Програм 15 - Опште услуге локалне самоуправе					
		0602-0002			Функционисање месних заједница					
			160		Опште јавне услуге неклассификоване на другом месту					
				421	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	18.228.727	17.472.394	95,85 %		756.333
				423	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	219.132	101.850	46,48 %		117.282
				424	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	421.440	393.212	93,30 %		28.228
				425	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	3.167.704	2.916.120	92,06 %		251.584
				426	МАТЕРИЈАЛ	444.000	304.928	68,68 %		139.072
				511	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	17.500.000				17.500.000
				512	МАШИНЕ И ОПРЕМА	720.000	716.239	99,48 %		3.761
					Извори финансирања за функцију 160					
				01	Општи приходи и примања буџета	28.466.499	15.426.200	54,19 %		13.040.299
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	9.234.504	6.478.544	70,16 %		2.755.961
				17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	3.000.000				3.000.000
					Укупно за функцију 160	40.701.003	21.904.743	53,82 %		18.796.260
					Извори финансирања за програмску активност 0602-0002					
				01	Општи приходи и примања буџета	28.466.499	15.426.200	54,19 %		13.040.299
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	9.234.504	6.478.544	70,16 %		2.755.961
				17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	3.000.000				3.000.000
					Укупно за програмску активност 0602-0002	40.701.003	21.904.743	53,82 %		18.796.260
					Извори финансирања за програм 0602					
				01	Општи приходи и примања буџета	28.466.499	15.426.200	54,19 %		13.040.299
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	9.234.504	6.478.544	70,16 %		2.755.961
				17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	3.000.000				3.000.000
					Укупно за програм 0602	40.701.003	21.904.743	53,82 %		18.796.260
					Извори финансирања за главу 5.3					
				01	Општи приходи и примања буџета	28.466.499	15.426.200	54,19 %		13.040.299
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	9.234.504	6.478.544	70,16 %		2.755.961
				17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	3.000.000				3.000.000
					Укупно за главу 5.3	40.701.003	21.904.743	53,82 %		18.796.260
					Извори финансирања за раздео 5					
				01	Општи приходи и примања буџета	540.721.973	463.094.587	85,64 %		77.627.386
				06	Донације од међународних организација	1.403.088	1.376.388	98,10 %		26.700
				07	Трансфери од других нивоа власти	27.233.632	17.209.001	63,19 %		10.024.631
				08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	1.713.740	1.713.740	100,00 %		
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	143.949.454	123.603.147	85,87 %		20.346.307
				17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	16.568.693	9.562.980	57,72 %		7.005.713
					Укупно за раздео 5	731.590.580	616.559.844	84,28 %		115.030.736
					Извори финансирања укупно					
				01	Општи приходи и примања буџета	622.069.696	528.270.034	84,92 %		93.799.662
				06	Донације од међународних организација	1.403.088	1.376.388	98,10 %		26.700
				07	Трансфери од других нивоа власти	28.443.128	18.418.497	64,76 %		10.024.631
				08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	1.713.740	1.713.740	100,00 %		
				13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	146.375.507	125.088.672	85,46 %		21.286.835
				17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	16.568.693	9.562.980	57,72 %		7.005.713

ПОСЕБАН ДЕО

Раз део	Гла ва	Програм/ Пројекат	Функција	Економска класификација	Извор финансирања	ОПИС	План	Извршено	% Проц. Извршења	Преостало
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
УКУПНО							816.573.852	684.430.310	83,82 %	132.143.542

III ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 15.

Садржај завршног рачуна Градске општине Звездара за 2023. годину чине:

1. Биланс стања – Образац 1
2. Биланс прихода и расхода – Образац 2
3. Извештај о капиталним издацима и примањима – Образац 3
4. Извештај о новчаним токовима –Образац 4
5. Извештај о извршењу буџета – Образац 5

Посебни прилози са додатним напоменама, објашњењима и образложењима

1. Извештај о извршењу Одлуке о буџету за 2023. годину
2. Извештај о одступању између одобрених средстава и извршења код буџетских корисника
3. Извештај о коришћењу текуће и сталне буџетске резерве
4. Извештај о примљеним донацијама
5. Образложење извршења програмског буџета
6. Извештај о учинку на унапређењу родне равноправности
7. Годишњи извештај о учинку програма

Члан 16.

Одлука садржи - Извештај екстерне ревизије о финансијским извештајима за 2023. годину.

Члан 17.

Одлуку о консолидованом завршном рачуну Градске општине Звездара за 2023. годину доставити Секретаријату за финансије града Београда.

Члан 18.

Одлуку о консолидованом завршном рачуну Градске општине Звездара за 2023. годину објавити у Службеном листу града Београда.

*

* *

Саставни део Одлуке о консолидованом завршном рачуну Градске општине Звездара за 2023. годину чине следећи извештаји и образложење програмског буџета:

ПРИЛОЗИ

ПРИЛОГ БР. 1

І ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ЗВЕЗДАРА ЗА 2023. ГОДИНУ

Законом о буџетском систему ("Службени гласник Републике Србије" 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, 118/21 и др.закон и 92/23), Уредбом о буџетском рачуноводству ("Службени гласник РС" бр. 125/03, 12/06 и 27/20), Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова ("Службени гласник РС" бр. 18/15, 104/18, 151/20, 8/21, 41/21, 130/21, 17/22) и Правилником о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем ("Службени гласник Републике Србије" 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, 19/21, 66/21, 130/21, 144/22, 26/23, 83/23 и 118/23), утврђен је начин припреме, састављања и подношења финансијских извештаја (завршни рачун буџета).

У складу са Законом и Одлуком о обиму средстава за вршење послова Града и градских општина и утврђивању прихода и примања који припадају Граду, односно градским општинама у 2023. години ("Службени лист града Београда", број 108/22), Одлуком о изменама и допунама Одлуке о утврђивању обима средстава за вршење послова града и градских општина и одређивању прихода који припадају граду, односно градским општинама у 2023. години ("Службени лист града Београда" бр. 41/23) и Одлуком о изменама и допунама Одлуке о утврђивању обима средстава за вршење послова града и градских општина и одређивању прихода који припадају граду, односно градским општинама у 2023. години ("Службени лист града Београда" бр. 65/23). Одлуком о изменама и допунама Одлуке о утврђивању обима средстава за вршење послова града и градских општина и одређивању прихода који припадају граду, односно градским општинама у 2023. години ("Службени лист града Београда" бр. 108/22) Решењем о прерасподели прихода између буџета града Београда и буџета градских општина у 2023. Години. Упустом за припрему одлуке о буџету Градске општине Звездара за 2023. Годину, са пројекцијом за 2024. годину и 2025. годину бр. I -13 бр. 4-300/2022 од 20.07.2022. године и Решењем о прерасподели прихода између буџета града Београда и буџета градских општина у 2023. години, Градска општина Звездара донела је следећа акта:

- Одлуку о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину („Службени лист града Београда“ бр. 121/22)
- Одлуке о ребалансу буџета Градске општине Звездара за 2023. годину ("Службени лист града Београда", број 20/23, 50/23 и 75/23).

1. Укупно планирани и остварени приходи и примања и пренета неутрошена средства из ранијих година

На основу члана 5. Закона о финансирању локалне самоуправе ("Сл. гласник РС", бр. 62/06, 47/11, 93/12, 99/13, 125/14, 95/15, 83/16, 91/16, 104/16, 96/17, 89/18, 95/18, 86/19, 126/20, 99/21, 111/21 и 124/22) средства буџета јединице локалне самоуправе обезбеђују се из изворних и уступљених прихода, свих облика трансфера и донација као и примања по основу задуживања и других прихода и примања.

Одлуком о утврђивању обима средстава за вршење послова Града и градских општина и одређивању прихода који припадају Граду, односно градским општинама у 2023. години ("Службени лист града Београда", број 108/22), Одлуком о изменама Одлуке о утврђивању обима средстава за вршење послова Града и градских општина и одређивању прихода који припадају Граду, односно градским општинама у 2023. години ("Службени лист града Београда", број 41/23 и 65/23), утврђен је годишњи обим јавних средстава за вршење поверених и других, законом одређених послова града Београда и градских општина и расподела прихода између града и градских општина у 2023. години, којим се обезбеђује остваривање утврђеног обима средстава.

Овим Одлукама Градској општини Звездара је дозвољен оквир за потрошњу у 2023. години у износу од 816.573.852 динара, од тога:

- 622.069.696 динара су изворни приходи буџета (извор финансирања 01),
- 1.403.088 динара су донације од међународних организација (извор финансирања 06),
- 28.443.128 динара су текући трансфери од других нивоа власти (извор финансирања 07),
- 1.713.740 динара су добровољни трансфери од физичких и правних лица (извор финансирања 08),
- 146.375.507 динара износи нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година (извор финансирања 13) и
- 16.568.693 динара су неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година (извор финансирања 17).

У извештајном периоду оквир буџета Градске општине Звездара увећан је за добијене трансфере из буџета Града и Републике.

У извештајном периоду остварени су и приходи од Текућих трансфера из буџета Града (извор 07) у износу од 216.730 динара, и то од Градске управе за матичну службу, за покриће трошкова изласка службеног лица на терен ради закључења брака.

У извештајном периоду остварени су и Текући трансфери из буџета Републике (извор 07) у износу од 1.652.000 динара добијених од Комесаријата за избеглице и миграције, а

оквир буџета је решењима о распореду средстава увећан за: 672.001 динара добијених на име помоћи избеглим и интерно расељеним лицима, тренутно настањеним на територији општине Звездара за превазилажење тешке материјалне и здравствене ситуације, као и за 979.999 динара добијених за набавку огревног дрвета са превозом у циљу превазилажења тешкоћа у обезбеђивању енергената за предстојећи зимски период најугроженијим породицама/домаћинствима избеглица и интерно расељених лица.

Укупан план прихода износи 816.573.852 динара.

До 31.12.2023. године приходи и примања остварени су у износу од 764.681.199 динара, што је 93,56% укупно планираних прихода и примања за ову буџетску годину.

У извештајном периоду остварени су општи приходи и примања буџета у износу од 608.469.590 динара што у односу на планиран оквир од 622.069.696 динара представља 97,81% годишњег плана.

ПРЕГЛЕД ПО ВРСТАМА ПРИХОДА:

- Порез на зараде и самодопринос, планиран је у износу од 257.575.550 динара, а остварен је у износу од 257.720.924 динара или 100,06% у односу на годишњи план;
- Порез на доходак грађана планиран је у износу од 8.000.000 динара, а остварен је у износу од 8.038.528 динара или 100,48% у односу на годишњи план;
- Порез на имовину и земљиште планиран је у износу од 225.190.000 динара, а остварен је у износу од 216.282.373 динара или 96,04% у односу на годишњи план;
- Порез на пренос апсолутних права планиран је у износу од 40.014.158 динара, а остварен је у износу од 40.168.366 динара или 100,39% у односу на годишњи план;
- Приход од локалних комуналних такси планиран је у износу од 20.589.988 динара, а остварен је у износу од 10.208.821 динара или 49,58% у односу на годишњи план;
- Приход од накнаде за коришћење јавних површина планиран је у износу од 19.000.000 динара, а остварен је у износу од 18.014.074 динара или 94,81% у односу на годишњи план;
- Приход од накнаде за заштиту животне средине планиран је у износу од 35.000.000 динара, а остварен је у износу од 34.571.251 динара или 98,78 % у односу на годишњи план;
- Приход од накнаде за коришћење простора и грађевинског земљишта остварен је у износу од 91.633 динара.

- Приход од комуналних такси за истицање фирме на пословном простору остварен је у износу од 8.394.518 динара;
- Приход од општинских административних такси планиран је у износу од 3.000.000 динара, а остварен је у износу од 3.406.986 динара или 113,57% у односу на годишњи план;
- Приходи од продаје добара и услуга планирани су у износу од 2.000.000 динара, а остварени су у износу од 1.893.875 динара или 94,69% у односу на годишњи план;
- Приходи органа планирани су у износу од 500.000 динара, а остварени су у износу од 565.178 динара или 113,04% у односу на годишњи план;
- Приход од мандатних казни и казни у управном поступку планиран је у износу од 3.000.000 динара, а остварен је у износу од 1.705.000 динара или 56,83% у односу на годишњи план;
- Мешовити и неодређени приходи планирани су у износу од 2.000.000 динара, а остварени су у износу од 405.215 динара или 20,26% у односу на годишњи план;
- Меморандумске ставке за рефундацију расхода планиране су у износу од 4.200.000 динара, а остварене у износу од 3.681.683 динара или 87,66% у односу на годишњи план;
- Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходних година планиране су у износу од 2.000.000 динара, а остварене су у износу од 2.084.466 динара или 104,22% у односу на годишњи план;
- Меморандумске ставке за рефундацију расхода пројеката ЕУ остварене су у износу од 1.236.700 динара;

Обим средстава за јавну потрошњу Градске општине Звездара повећан је за износ средстава добијених по основу трансфера од осталих нивоа власти:

- Текући трансфери из буџета Града у корист нивоа општина планирани су у износу од 1.726.226 динара, а остварени су у износу од 1.726.226 дин или 100% у односу на годишњи план;
- Текући трансфери из буџета Републике планирани су у износу од 26.716.902 динара, а остварени су у износу од 16.716.902 динара или 62,57% у односу на годишњи план;
- Текуће донације од међународних организација планиране су у износу од 1.403.088 динара, а остварене су у износу од 1.403.088 динара или 100% у односу на годишњи план;
- Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица планирани су у износу од 1.713.740 динара, а остварени су у износу од 1.713.740 динара или 100% у односу на годишњи план;

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Укупно планирани расходи и издаци за 2023. годину износе 816.573.852 динара. У извештајном периоду укупно је извршено 684.430.310 динара, односно 83,82% укупно планираних расхода.

Расходи за запослене:

Укупно планирана средства за расходе за запослене износе од 315.300.123 динара, а извршена су у износу од 281.624.469 динара или 89,32% у односу на годишњи план; У оквиру расхода за запослене, највећи део извршених средстава се односи на исплату плата запослених, изабраних, именованих и постављених лица у Градској општини Звездара (економска класификација 411- плате, додаци и накнаде запослених и 412- социјални доприноси на терет послодавца). За ове намене планирано је 286.531.080 динара, а утрошено је 257.593.870. динара или 89,90% у односу на годишњи план.

Економска класификација 413 - накнаде у натури, планирана средства износе 6.382.528 динара, а извршена су у износу од 5.772.501 динара или 90,44% у односу на годишњи план и односе се на накнаде за превоз запослених у износу од 5.284.042 динара, и новогодишње поклоне за децу запослених у износу од 1.098.486 динара.

За социјална давања запосленима, економска класификација 414, планирана су средства у износу од 17.890.032 динара, а извршена су у износу од 16.383.077 динара или 91,58%.

Утрошена средства односе се на: помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице и износе 263.397 динара, боловање преко 30 дана и износи 970.235 динара, остале помоћи запосленима 13.160.357 динара, помоћ у медицинском лечењу 490.334 динара, отпремнину приликом одласка у пензију и износи 1.417.395 динара, помоћ у случају оштећења имовине и износи 81.359 динара.

За накнаде трошкова за запослене, економска класификација 415, планирана су средства у износу од 400.000 динара, а извршена су у износу од 376.814 динара или 94,20%.

Награде, бонуси и остали посебни расходи, економска класификација - 416, планирани су у износу од 4.096.483 динара, а извршени у износу од 1.498.207 динара или 36,57% од плана и односе се на: накнаде за рад комисија – 165.325 динара и јубиларне награде за запослене у Градској општини Звездара – 1.332.882 динара.

Коришћење роба и услуга:

Укупно планирана средства за коришћење роба и услуга износе 211.977.946 динара, а извршена су у износу од 182.606.228 динара или 86,14% у односу на годишњи план.

Планирана средства на економској класификацији 421 - Стални трошкови, износе 60.579.641 динара, а утрошена су у износу 53.782.126 динара или 88,78% у односу на годишњи план, и то: трошкови платног промета 1.550.466 динара, трошкови електричне енергије – 7.804.212 динара, централно грејање – 6.817.425 динара, природни гас – 500.000 динара, услуге водовода и канализације – 835.086 динара, услуге дератизације –

172.691 динара, услуге заштите имовине – 10.371.369 динара, одвоз отпада – 598.680 динара, услуге чишћења – 16.880.908 динара, доприноси за коришћење градског земљишта – 155.379 динара, услуге комуникација (телефони) – 1.686.856 динара, услуге мобилног телефона – 2.150.905 динара, интернет – 1.407.199 динара, остале услуге комуникације – 165.000 динара, услуге поште и доставе – 1.363.769 динара, трошкови осигурања имовине, запослених и возила – 1.034.569 динара и закуп имовине, опреме и осталог простора – 287.612 динара.

На економској класификацији 422 - Трошкови службених путовања, планирана су средства у износу од 1.807.208 динара, а утрошена су у износу од 1.538.553 динара или 85,13% у односу на планирано. Средства су коришћена за: трошкове дневница, смештаја и превоза на службеним путовањима у износу од 1.330.053 динара и такси превоз за излазак службеног лица на терен ради закључења брака (матичари) – 208.500 динара (извор 07).

Планирана средства на економској класификацији 423 - Услуге по уговору, износе 71.459.248 динара, а утрошена су у износу од 61.893.332 динара или 86,61% у односу на план, и то на следеће: трошкови репрезентације и протокола – 8.075.921 динара, односи са јавношћу – 402.572 динара, за услуге штампања флајера и пропагандног промотивног материјала у циљу информисања јавности, креирање и дизајн штампаних, пропагандних и промотивних материјала за акције и манифестације у организацији Градске општине Звездара и брендирање истих као и услуге прес клипинга, утрошено је 4.222.407 динара, за објављивање тендера и огласа 1.798.055 динара, остале опште услуге 22.434.209 динара, стручне и остале стручне услуге 9.057.164 динара, услуге израде и одржавања софтвера – 1.266.620 динара, услуге одржавања рачунара – 2.234.400 динара, остале компјутерске услуге – 597.826 динара, остале административне услуге – 99.629 динара, котизација за семинаре и издаци за стручне испите – 412.004 динара; накнаде члановима комисија – 10.257.525 динара, услуге ревизије 930.000 правно заступање пред домаћим судовима – 105.000 динара.

Планирана средства на економској класификацији 424 - Специјализоване услуге, износе 18.694.292 динара, а утрошена су у износу од 11.762.927 динара или 92,92% у односу на годишњи план. Средства су коришћена за услуге образовања – 700.000 динара, услуге културе – 309.000 динара, остале медицинске услуге – 1.764.990 динара, геодетске услуге – 447.000 динара и остале специјализоване услуге – 8.541.937 динара;

На економској класификацији 425 - Текуће одржавање објеката и опреме, планирана су средства у укупном износу од 39.448.329 динара, а утрошена у износу од 35.625.948 динара или 90,31% у односу на годишњи план. Средства су коришћена за следеће: електроинсталатерске радове – 213.960 динара, радови на централном грејању – 178.980 динара, механичке поправке – 829.644 динара, текуће поправке и одржавање осталих објеката – 26.820.418 динара, текуће поправке електронске опреме – 1.809.791 динара, текуће поправке опреме за комуникацију – 233.640 динара, остале поправке и одржавање опреме за саобраћај – 305.600 динара, остале услуге и материјали за текуће поправке и

одржавање зграда – 2.455.454 динара, столарски радови - 956.194 динара, електричне инсталације - 520.987 динара, радови на водоводу и канализацији – 1.301.280 динара.

На економској класификацији 426 – Материјал, планирана су средства у износу од 19.989.228 динара, а утрошена су у износу од 18.003.342 динара или 90,07% у односу на годишњи план. Средства су утрошена на следеће: канцеларијски материјал – 8.816.613 динара, расходи за одећу, обућу и униформе – 132.000 динара, стручна литература за редовне потребе запослених – 287.065 динара, материјал за превозна средства и гориво – 2.036.590 динара, потрошни материјал – 1.862.974 динара, административни материјал – 814.648 динара, алат и инвентар – 1.657.902 динара, остали материјал за посебне намене – 1.497.950 динара, материјал за образовање – 897.600 динара.

Субвенције:

Укупно планирана средства субвенција износе 38.737.386 динара, а извршена су у износу од 22.043.480 динара или 56,90% у односу на годишњи план.

На економској класификацији 451 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, годишњи план износи 16.200.000 динара, а утрошено је 16.200.000 динара што представља 100% планираних средстава.

Средства су трансферисана ЈП СЦ „Олимп – Звездара“ у износу од 16.200.000 динара за реализацију спортско рекреативних активности за 2023 годину:

- 3.200.000 динара (извор 01)
- 13.000.000 динара (извор 13)

На економској класификацији 454 – Субвенције приватним предузећима, годишњи план износи 22.537.386 динара, а утрошено је 5.843.480 динара што представља 25,93% планираних средстава.

Донације и трансфери:

Укупно планирана средства донација и трансфера износе 34.251.241 динара, а извршена су у износу од 33.963.107 динара или 99,16% у односу на годишњи план.

На економској класификацији 463 – Трансфери осталим нивоима власти, годишњи план износи 23.838.078 динара, а утрошено је 23.549.944 динара што представља 98,79% планираних средстава. Средства су утрошена на следеће: текући трансфери нивоу општина у износу од 2.871.246 динара за финансирање рада ЈП „Пословног простора – у ликвидацији“; нсменски трансфери нивоу општина у износу од 446.813 динара, текући трансфери нивоу Република у износу од 20.231.885 динара за текуће одржавање основних школа, превоз ученика на Републичка такмичења, унапређење безбедности деце.

На економској класификацији 465 – Остале текуће донације, дотације и трансфери, годишњи план износи 10.413.163 динара, а утрошено је 10.413.163 динара што представља 100% планираних средстава;

Средства су трансферисана за санацију Астрогеодетског павиљона у износу од 9.717.402 динара и секретаријат за заштиту животне средине у износу од 695.761 динара.

Социјално осигурање и социјална заштита:

На економској класификацији 472 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета, годишњи план износи 46.587.950 динара, а утрошено је 44.824.523 динара што представља 96,21% плана. Средства су коришћена за следеће: за избеглице и расељена лица на име једнократне помоћи – 1.651.999 динара (извор финансирања 07), помоћ и унапређење животног стандарда ромске популације – 4.980.708 динара (извор финансирања 01), трошкове сахране за незбринута лица која су имала последње пребивалиште на општини Звездара (извор финансирања 01) – 724.970 динара, суфинансирање социо-хуманитарних програма и активности – 26.484.080 динара (извор финансирања 01, 13), награде ученицима – 3.721.688 динара (извор финансирања 01), накнаде из буџета за културу – 2.902.000 динара, остале накнаде за образовање – 2.969.921 динара, накнаде ратним војним инвалидима – 766.800 динара, накнаде из буџета за потребе волонтерског сервиса – 422.957 динара, једнократна помоћ – 199.400 динара.

Основна средства:

Укупан план за основна средства износи 142.099.709 динара, а извршено је 96.381.323 динара или 67,83% у односу на годишњи план.

На економској класификацији 511 - Зграде и грађевински објекти, планирана су средства у износу од 67.516.267 динара од чега је утрошено 36.684.016 динара или 54,33% у односу на годишњи план. Средства су коришћена за следеће: стручну оцену и коментаре – 949.591 динара (извор финансирања 01, 13), капитално одржавање путева – 16.893.184 динара (извор финансирања 01, 13), израда пројектне документације – 13.020.600 динара (извор финансирања 01, 13), капитално одржавање болница, домова здравља – 5.568.641 динара (извор финансирања 13), планирање и праћење пројекта – 252.000 динара (извор финансирања 13).

На економској класификацији 512 – Машине и опрема, планирана су средства у износу од 22.572.021 динара од чега је утрошено 15.218.400 динара или 67,42% у односу на годишњи план. Средства су коришћена за следеће: набавку намештаја – 921.351 динара (извор финансирања 01, 13), набавку електронске опреме – 1.315.118 динара (извор финансирања 01), набавку рачунарске опреме – 11.230.327 динара (извор финансирања 01, 07, 13), набавку мрежне опреме – 299.604 (извор финансирања 01), опрему за јавну безбедност (аутоседишта за децу) – 1.152.000 динара (извор финансирања 01), телефонске централе са припадајућим инсталацијама и апаратима – 300.000 динара (извор финансирања 13).

На економској класификацији 513 – Остале некретнине и опрема, планирана су средства у износу од 48.416.132 динара од чега је утрошено 40.889.619 динара или 84,45% у односу на годишњи план. Средства су коришћена за следеће: Радови на инвестиционом одржавању дечијег игралишта у улици Јелене Миоч и Косте Хакмана – 16.938.210 динара (извор финансирања 01, 07), радови на дечијем игралишту у Микенској улици (окончана ситуација) – 8.973.333 динара (извор финансирања 13), радови на инвестиционом одржавању дечијег игралишта у улици Михаила Булгакова, Миливоја Перовића, Александра Белића и Љубише Миодраговића – 10.651.482 динара (извор финансирања 01), радови на инвестиционом одржавању дечијег игралишта у улици Браће Срњић – 4.326.594 динара (извор финансирања 01).

На економској класификацији 515 – Нематеријална имовина, планирана су средства у износу од 3.595.289 динара од чега је утрошено 3.589.288 динара или 99,83% у односу на годишњи план. Средства су коришћена за набавку лиценци – 2.611.288 динара (извор финансирања 01), компјутерски софтвер – 978.000 динара (извор финансирања 13).

Остали расходи:

Укупно планирана средства за остале расходе износе 25.840.938 динара, а извршена су у износу од 22.987.180 динара или 88,96% у односу на годишњи план.

На економској класификацији 481 - Дотације невладиним организацијама, од планираних 21.456.000 динара утрошено је 21.431.438 динара што представља 99,89% годишњег плана, и то дотације осталим удружењима грађана и непрофитним институцијама – 4.900.000 динара (извор финансирања 01, 17), дотације политичким странкама – 537.927 динара (извор финансирања 01), дотације спортским омладинским организацијама – 14.493.511 динара (извор финансирања 01) и дотације непрофитним здравственим организацијама – 1.500.000 динара (извор финансирања 01).

На економској класификацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, планирано је 1.386.000 динара, од чега је утрошено 671.795 динара или 48,47% у односу на годишњи план. Средства су коришћена за: Градске таксе – 574.380 динара, Републичке таксе – 12.150 динара и регистрацију возила – 85.265 динара.

На економској класификацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, од планираних 2.000.000 динара, утрошено је 504.010 динара или 25,20% у односу на план.

На економској класификацији 485 – Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, планирана су средства у износу од 998.938 динара од чега је утрошено 379.938 динара 38,03% у односу на план.

Повраћај средстава у буџет:

Износ од 695.761 динара враћен је, а у складу са чланом 59. 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, 149/20 и 118/21, 138/2022, 118/2021-др закон и 92/23). Враћена су неутрошена а наменски добијена средства, и то:

У извештајном периоду извршен је повраћај средстава Министарству заштите животне средине по основу Уговора о додели наменских средстава за суфинансирање реализације пројекта набавке, замене, реконструкције и санације котларнице у ОШ „Владислав Петковић Дис“, број I 401-00-481/22-03 од 23.03.2022.године (Текући наменски трансфери од Републике у корист нивоа општине- извор финансирања 07 конто 733154) у износу од 695.761 динара дана 29.11.2023. године.

3. Реализација пренетих неутрошених средстава у периоду јануар-децембар 2023. године

Пренета неутрошена средства износе 162.944.200 динара. У извештајном периоду утрошена су средства у укупном износу од 134.651.652 динара или 82,64%, и то:

0602 – Програм 16- Политички систем локалне самоуправе

2101-0002 – Функционисање извршних органа (Председник)

- Услуге по уговору, економска класификација 423, функција 111 - планиран је износ од 1.500.000 динара, а утрошено је 1.485.525 динара.

2101-0002 – Функционисање извршних органа (Веће)

- Услуге по уговору, економска класификација 423, функција 111 - планиран је износ од 626.053 динара, а у извештајном периоду није било реализације.

- Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, економска класификација 485, функција 111 - планиран је износ од 300.000 динара, а у извештајном периоду није било реализације.

0501 – Програм 17- Енергетска ефикасност и обновљиви извор

00501-0001 – Енергетски менаџмент

- Субвенције приватним предузећима, економска класификација 454, функција 620 - планиран је износ од 12.537.386 динара, а утрошено 5.843.480 динара или 46,61%.

0602 – Програм 15- Опште услуге локалне самоуправе

0602-0001 – Функционисање локалне самоуправе и градских општина

- Накнаде у натури, економска класификација 413, функција 130 - планиран је износ од 29.750 динара, а утрошено је у целости;
- Награде запосленима и остали посебни расходи, економска класификација 416, функција 130 - планиран је износ од 232.882 динара, а утрошено је 222.701 динара или 95,63%;
- Стални трошкови, економска класификација 421, функција 130 - планиран је износ од 9.004.816 динара а утрошено је 8.813.856 динара или 97,88%;
- Услуге по уговору, економска класификација 423, функција 130 - планиран је износ од 8.720.804 динара, а утрошено је 7.066.115 динара или 81,03%;
- Специјализоване услуге, економска класификација 424, функција 130 - планиран је износ од 2.696.210 динара, а утрошено је 1.764.990 динара или 65,46%;
- Текуће поправке и одржавање, економска класификација 425, функција 130 – планиран је износ од 3.154.320 динара, а у извештајном периоду утрошено је 3.150.514 динара или 99,88%;
- Материјал, економска класификација 426, функција 130 - планиран је износ од 500.000 динара а утрошено је 494.160 или 98,83% у односу на план;
- Накнаде за социјалну заштиту из буџета, економска класификација 472, функција 130 - планиран је износ од 80.000 динара, а утрошено је 79.197 динара или 99,00%;
- Машине и опрема, економска класификација 512, функција 130 - планирано је и утрошено 1.800.000 динара, а утрошено је 1.782.560 динара или 99,03%.
- Нематеријална имовина, економска класификација 515, функција 130 - планиран је износ од 984.000 динара, а утрошено је 978.000 динара или 99,39%;

Пројекат 0602-4005 – Инфраструктурни и садржајни развој заједнице

- Специјализоване услуге, економска класификација 424, функција 620 – планирано је 7.160.000 динара, а утрошено је 2.796.240 динара или 39,05%;
- Текуће поправке и одржавање, економска класификација 425, функција 620 – планирано је 8.378.418 динара, и утрошено је у целости.
- Зграде и грађевински објекти, економска класификација 511, функција 620 - планирано је 23.708.036 динара, а утрошено је 18.787.945 динара или 79,25%.

- Остале некретнине и опрема, економска класификација 513, функција 620 – планиран је износ од 8.973.334 динара, и утрошено је у целости.

0701 – Програм 7 – Организација саобраћаја и саобраћајна

0701-0002 – Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре

- Зграде и грађевински објекти, економска класификација 511, функција 451 - планирано је 9.751.029 динара, а утрошено је 9.113.909 динара или 93,47% у односу на план;

0701-7001 – Безбедност у саобраћају

- Дотације невладиним организацијама, економска класификација 481, функција 451 - планиран је износ од 2.500.000 динара, и утрошено је у целости.

0901 -Програм 11 – Социјална и дечија заштита

0902-0016 – Дневне услуге у заједници

- Накнаде за социјалну заштиту из буџета, економска класификација 472, функција 090 - планирано је и утрошено 7.961.271 динара;

0902-0021 – Подршка особама са инвалидитетом

- Машине и опрема, економска класификација 512, функција 090 - планирано је 1.800.000 динара, а у извештајном периоду није било реализације;

0902-4003 – Реализација ЈАПЗ

- Услуге по уговору, економска класификација 423, функција 090 - планирано је 60.000 динара, а у извештајном периоду није било реализације.

0902-7002 – Мала донација у оквиру програма РОМАКТЕД фаза 2

- Материјал, економска класификација 426 функција 090 - планирано је 224.740 динара, а утрошено је 224.302 динара или 99,81%.

- Машине и опрема, економска класификација 512 функција 090 - планирано је 135.260 динара, и утрошено је у целости.

1101- Програм 1 – Становање, урбанизам и просторно планирање

1101-0005 – Остваривање јавног интереса у одржавању зграда

- Текуће поправке и одржавање, економска класификација 425, функција 660 – планиран је износ од 14.961.387 динара, и утрошено је у целости;

1102- Програм 2 – Комуналне делатности

1102-0006 – Одржавање гробаља и погребне услуге

- Текуће поправке и одржавање, економска класификација 425, функција 510 – планиран је износ од 250.000 динара, а у извештајном периоду није било реализације.

1201-Програм 13 – Развој културе и информисања

1201-4001 – Позориште Звездариште

- Услуге по уговору, економска класификација 423, функција 820 – планирано је 100.000 динара, а утрошено је 80.000 динара или 80,00%.

1301 – Програм 14 – Развој спорта и омладине

1301-0001 – Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима

- Дотације невладиним организацијама, економска класификација 481, функција 810 – планиране су у износу од 4.000.000 динара, и утрошене у целости;

1301-0002 – Подршка предшколском и школском спорту

- Дотације невладиним организацијама, економска класификација 481, функција 810 – планиране су у износу од 1.500.000 динара, и утрошене у целости;

1301-0004 – Функционисање локалних спортских установа

- Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, економска класификација 451, функција 810 – планиране су у износу од 13.000.000 динара, и утрошене у целости;

1301-0005 – Спровођење омладинске политике

- Текуће поправке и одржавање, економска класификација 425, функција 950 – планиране су у износу од 500.000 динара, а утрошене у износу од 479.474 динара или 95,89%.

1801 – Програм 12 – Здравствена заштита

1801-0003 – Спровођење активности из области јавног здравља

- Услуге по уговору, економска класификација 423, функција 740 – планирана су и утрошена средства у износу од 80.000 динара;

2003 – Програм 09 – Основно образовање и васпитање

2003 – 0001 – Реализација делатности основног образовања

- Услуге по уговору, економска класификација 423, функција 912 – планирана су и утрошена средства у износу од 400.000 динара;

- Трансфери осталим нивоима власти, економска класификација 463, функција 912 – планирана су и утрошена средства у износу од 200.000 динара;

- Накнаде за социјалну заштиту из буџета, економска класификација 472, функција 912 – планирана су средства у износу од 2.900.000 динара, а утрошена у износу од 2.890.724 динара или 99,68%;

0602 – Програм 15 – Опште услуге локалне самоуправе

0602-0002 – Функционисање месних заједница

- Стални трошкови, економска класификација 421, функција 160 – планирана су средства у износу од 4.600.000 динара, а утрошена су у износу од 4.536.884 динара или 98,63%;

- Текуће поправке и одржавање, економска класификација 425, функција 160 – планирана су средства у износу од 2.134.504 динара, а утрошена су у износу од 1.941.660 динара или 90,97%;

- Зграде и грађевински објекти, економска класификација 511, функција 160, планирана су средства у износу од 5.500.000 динара, а у извештајном периоду није било реализације.

II КОНСОЛИДОВАНИ ЗАВРШНИ РАЧУН ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ЗВЕЗДАРА ЗА 2023. ГОДИНУ САСТОЈИ СЕ ОД СЛЕДЕЋИХ ПОДРАЧУНА:

1. Градска општина Звездара - извршење буџета 840-132640-05
2. Месна заједница Звездара 840-2041645-64
3. Јавно предузеће "Пословни простор у ликвидацији" 840-1016743-64
4. Девизни рачун – 840-28770-51
7. 840-6691741-25 – „Управа ГО Звездара – Избори 2023. године“

У прописаним обрасцима за завршне рачуне од 1 до 5 приказана је консолидација завршних рачуна који се налазе у оквиру консолидованог рачуна трезора (КРТ).

Пројекат је консолидован у обрасцу 5, у колони 10 - према изворима финансирања.

ПРИЛОГ БР. 2

ИЗВЕШТАЈ О ОДСТУПАЊУ ИЗМЕЂУ ОДОБРЕНИХ СРЕДСТАВА И ИЗВРШЕЊА КОД БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА ЗА 2023. ГОДИНУ

ПРИХОДИ

На основу члана 5. став 10. Закона о буџетском систему ("Службени гласник Републике Србије" 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 и 118/21 , 138/22 – др.закон и 92/23), наплата прихода није ограничена износима исказаних прихода у буџету.

Укупно планирани приходи и примања износе 816.573.852 динара, а остварени су у износу од 764.681.199 динара или 93,65%.

Буџетски приходи (извор финансирања 01) планирани су на основу Одлуке о обиму средстава за вршење послова Града и градских општина и одређивању прихода који припадају Граду, односно градским општинама у 2023. години („Службени лист града Београда“ број 108/22) и износили су 622.069.696 динара.

Одлуком о изменама и допуни Одлуке о утврђивању обима средстава за вршење послова Града и градских општина и одређивању прихода који припадају Граду, односно градским општинама у 2023. години („Службени лист града Београда“ број 41/23 и 65/23) изворни приходи буџета су 622.069.696 динара (извор финансирања 01), износ од 1.403.088 динара су донације од међународних организација (извор финансирања 06), износ од 28.443.128 динара су текући трансфери од других нивоа власти (извор финансирања 07), износ од 1.713.740 динара су добровољни трансфери од физичких и правних лица(извор финансирања 08),) износ од 146.375.507 динара је нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година(извор финансирања 13) и износ од 16.568.693 динара су неутрошена средства донација , помоћи и трансфера из ранијих година (извор финансирања 17).

Текући трансфери од Града планирани су у износу од 1.726.226 динара а остварени су у износу од 1.726.226 динара или 100 %.

Текући трансфери од Републике планирани су у износу од 26.716.902 динара а остварени су у износу од 16.716.903 динара или 62,57%.

Текуће донација од међународних организација планиране су у износу од 1.403.088 динара а остварене су у износу од 1.403.088 динара или 100%.

У извештајном периоду остварени су општи приходи и примања буџета у износу од 608.469.590 динара што у односу на планиран оквир од 622.069.696 динара представља 97,81%.

У извештајном периоду остварени су и приходи од Текућих трансфера из буџета Града (извор 07) у износу од 208.500 динара, и то од Градске управе за матичну службу, за покриће трошкова изласка службеног лица на терен ради закључења брака.

У извештајном периоду остварени су и Текући трансфери из буџета Републике (извор 07) у износу од 1.651.999 динара добијених од Комесаријата за избеглице и миграције, а оквир буџета је решењима о распореду средстава увећан за: 672.000 динара добијених на име помоћи избеглим и интерно расељеним лицима, тренутно настањеним на територији општине Звездара за превазилажење тешке материјалне и здравствене ситуације, као и за 979.999 динара добијених за набавку огревног дрвета са превозом у циљу превазилажења тешкоћа у обезбеђивању енергената за предстојећи зимски период најугроженијим породицама/домаћинствима избеглица и интерно расељених лица.

Укупан план прихода износи 816.573.852 динара.

До 31.12.2023. године приходи и примања остварени су у износу од 764.681.199 динара, што је 93,65% укупно планираних прихода и примања за ову буџетску годину.

РАСХОДИ

Укупно планирани расходи и издаци износе 816.573.852 динара, а извршени су у износу од 684.430.310 динара што чини 83,82% плана. У структури расхода у 2023. години планирани расходи из буџета износе 622.069.696 динара, а извршени су у износу од 528.270.034 динара или 84,92% у односу на годишњи план; планирани расходи из осталих извора износе 194.504.156 динара, а извршени су у износу од 156.160.277 динара или 80,29% у односу на годишњи план.

До значајнијих одступања од планираних вредности дошло је код извршења расхода и то:

- код расхода за запослене (класа 41) одступање планираних од извршених расхода је 33.675.654 динара; планирана су средства за плате сходно усвојеном Кадровском плану а у складу са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Београда за 2015. годину;

- код расхода за коришћење роба и услуга (класа 42) одступање планираних од извршених расхода на економској класификацији 421 – стални трошкови одступање планираних од извршених расхода је 6.797.515 динара, на економској класификацији 423 – услуге по уговору одступање планираних од извршених расхода је 9.565.916 динара.

- код расхода за основна средства (класа 51) одступање планираних расхода на економској класификацији 511 – зграде и грађевински објекти нереализована су средства у укупном износу од 30.832.251 динара. Капитално одржавање зграда и објеката (Месна заједница) није реализовано, а Секретаријату за имовинско правне послове града

Београда послат је захтев за сагласност за извођење радова која још увек није добијена. Инфраструктурни и садржајни развој заједнице – радови на изградњи дечијих игралишта биће реализовани у првом кварталу 2024. године, као и преузете уговорене обавезе биће пренете у буџетску 2024. годину.

ПРИЛОГ БР. 3

ИЗВЕШТАЈ О КОРИШЋЕЊУ СРЕДСТАВА СТАЛНЕ И ТЕКУЋЕ БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2023. ГОДИНИ

На основу члана 69. и 70. 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 др закон и 92/23) и члана 40. Статута Градске општине Звездара ("Службени лист града Београда", бр. 124/19) председник Градске општине Звездара доноси Решења о употреби средстава текуће буџетске резерве и Решење о употреби средстава сталне буџетске резерве.

СТАЛНА БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА

На основу члана 70. Закона о буџетском систему у буџету се планирају средства за сталну буџетску резерву, као посебна апропријација, највише до 0,5% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину. Стална буџетска резерва користи се за финансирање расхода на име учешћа локалне власти у отклањању последица ванредних околности, као што су: земљотрес, поплава, суша, пожар, клизишта, снежни наноси, град, еколошка катастрофа и друге елементарне непогоде, односно других ванредних догађаја, који могу да угрозе живот и здравље људи или проузрокују штету већих размера.

Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину („Службени лист града Београда“, 121/22, 20/23, 50/23 и 75/23), чланом 3. средства сталне буџетске резерве планирана су у износу од 300.000 динара и у извештајном периоду нису коришћена.

ТЕКУЋА БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА

На основу члана 69. Закона о буџетском систему, текућа буџетска резерва се опредељује највише до 4% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину. Средства текуће буџетске резерве користе се за непланиране сврхе за које нису утврђене апропријације или за сврхе за које се у току године покаже да апропријације нису биле довољне. По истом члану закона, надлежни извршни орган локалне власти (Председник) доноси решење о употреби текуће буџетске резерве.

Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину („Службени лист града Београда“ број 121/22) чланом 4. средства текуће буџетске резерве планирана су у износу од 3.000.000 динара.

Одлуком о ребалансу буџета Градске општине Звездара за 2023. годину („Службени лист града Београда“, бр. 20/23,50/23.75/23) планирана су средства текуће буџетске резерве у износу од 3.843.652 динара.

Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину („Службени лист града Београда“ број 121/22, 20/23, 50/23 и 75/23) чланом 4. Средства текуће буџетске резерве планирана су у износу од 3.843.652 динара, у извештајном периоду су распоређена решењима председника:

Редни број	Раздео	Глава	Програмска активност/пројекат	Економска класификација	Решење	Опис	Износ
1.	3	3.0	2101-0002	485	П 401-1-16/23	Накнада штете за повреду или штету нанету од стране државних органа	148.938
2.	2	2.0	2101-0002	422	П 401-1-18/23	Трошкови путовања	700.000
3.	2	2.0	2101-0002	422	П 401-1-24/23	Трошкови путовања	33.000
4.	2	2.0	2101-0002	422	П401-1-34/23	Трошкови путовања	35.246
5.	2	2.0	2101-0002	422	П401-1-37/23	Трошкови путовања	179.740
6.	2	2.0	2101-0002	422	П Број 401-1-53/23	Трошкови путовања	19.356
6.	5	5.1	0602-0001	422	П Број 401-1-53/23	Трошкови путовања	1.356
6.	3	3.0	2101-0002	422	П Број 401-1-53/23	Трошкови путовања	38.712
7.	3	3.0	2101-0002	422	П Број 401-1-	Трошкови	50.091

					128/23	путовања	
8.	2	2.0	2101-0002	422	II Број 401-1-140/23	Трошкови путовања	96.640
10.	2	2.0	2101-0002	423	II Број 401-1-184/23	Услуге по уговору	290.000
11.	5	5.1	0602-0001	515	II Број 401-1-197/23	Нематеријал на имовина	800.000
12.	5	5.1	0602-0001	423	II Број 401-1-200/23	Услуге по уговору	413.000
12.	5	5.1	0602-0001	416	II Број 401-1-200/23	Награде запосленима и остали посебни расходи	19.601

Средства текуће буџетске резерве у периоду од 01.01 до 31.12.2023. године распоређена су у укупном износу од 2.825.680 динара.

На основу члана 61. став 12. и став 13. Закона о буџетском систему, ако у току године дође до промене околности која не угрожава утврђене приоритете унутар буџета, надлежни извршни орган локалне власти (Председник) доноси одлуку да се износ апропријације који није могуће искористити, пренесе у текућу буџетску резерву и може се користити за намене које нису предвиђене буџетом или за намене за које нису предвиђена средства у довољном обиму. Сходно наведеном члану закона председник Градске општине Звездара је у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године донео следећа решења о употреби средстава текуће буџетске резерве:

Ред бр.	Раздео	Глава	Програм. Активност/ пројекат	Функција	Умање на ек.клас	Увећана ек.клас.	Решење	Опис	Износ
1.	5	5.1	1201-0002	820	423 424	472 1201-0002 Функција 820	II Број 401-1-117/23	Преусмеравање средстава са услуга по уговору и специјализованих услуга на накнаде за социјалну заштиту из буџета	102.000

2.	5	5.1	2003-0001	912	465	465 2003-0001 Функција 912	II Број 401-1- 172/22	Преусмеравање средстава са осталих донација и трансфера програм 12- Социјална заштита на остале донације и трансфере програм 09- Основно образовање	600.000
3.	5	5.1	0602-0001	130	421	512 0602-0001 Функција 130	II Број 401-1- 173/23	Преусмеравање средстава са сталних трошкова МЗ на машине и опрему	5.520.000

ПРОМЕНА (ПРЕУСМЕРАВАЊЕ) АПРОПРИЈАЦИЈА

На основу члана 61. став 7. и 8. Закона о буџетском систему, надлежни извршни орган локалне власти доноси одлуку о промени у апропријацијама. На основу напред наведених чланова Закона и члана 40. Статута градске општине Звездара, председник градске општине доноси решења о преусмеравању апропријација.

У извештајном периоду донета су следећа решења о преусмеравању апропријација утврђених Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину. („Службени лист града Београда“ број 121/22, 20/23, 50/23 и 75/23):

Решењем II Број 401-1-76/23 од 16.05.2023. године одобрава се:

1. Преусмеравање апропријације утврђених Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. Годину („Службени лист града Београда“ број 121/22 и 20/23)

У разделу 5, глава 5.1. Управа ГО Звездара, програм 15 – Опште услуге локалне самоуправе, шифра програма 0602, програмска активност 0602-0001 – функционисање локалне самоуправе и градских општина, функција 130 - Опште услуге, тако да се умањује апропријација следеће економске класификације:

463 - Трансфери осталим нивоима власти, у износу од 360.000 динара, а укупан план средстава ове апропријације (извор финансирања 13) износи 0 динара.

2. Умањење апропријације из тачке 1. овог решења врши се у корист раздела 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програма 0902, програмска активност 0902-7002 – „Мала донација у оквиру пројекта РОМАКТЕД фаза 2“, функција 090 – Социјална заштита неklasификована на другом месту, апропријације следеће економске класификације:

426 – Материјал, у износу од 360.000 динара тако да укупан план средстава ове апропријације (извор финансирања 13) износи 360.000 динара.

Решењем II Број 401-1-96/23 од 11.07.2023. године одобрава се:

1. Преусмеравање апропријације утврђених Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. Годину („Службени лист града Београда“ број 121/22, 20/23 и 50/23)

У разделу 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програм 15 – Опште услуге локалне самоуправе, шифра програма 0602, програмска активност 0602-0001 – Функционисање локалне самоуправе и градских општина, функција 130 – Опште услуге, тако што се умањује апропријација следеће економске класификације:

421 –Стални трошкови , у износу од 360.000 динара, и укупан план средстава ове апропријације износи 46.095.278 динара.

2. Умањење апропријација из тачке 1. овог решења врши се у корист:

- раздела 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програма 0602, програмска активност 0602-0001 - функција 130 – Опште услуге , апропријације следеће економске класификације:

512 – Машине и опрема , у износу од 360.000 динара тако да укупан план средстава ове апропријације износи 11.400.00 динара;

Решењем II Број 401-1-101/23 од 26.07.2023. године одобрава се:

1. Преусмеравање апропријације утврђених Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. Годину („Службени лист града Београда“ број 121/22, 20/23 и 50/23)

У разделу 5, глава 5.1. Управа ГО Звездара, програм 1 – Становање, урбанизам, и просторно планирање, шифра програма 1101, програмска активност 1101-0005 – Остваривање јавног интереса у одржавању зграда, функција 660 – Послови становања и заједнице неklasификовани на другом месту, тако што се умањује апропријација следеће економске класификације:

425 – Текуће поправке и одржавање у износу од 154,560 динара, тако да укупан план средстава ове апропријације (извор финансирања 13) износи 17.559.180.динара,

2. Умањење апропријација из тачке 1. овог решења врши се у корист раздела 5, глава 5.1. Управа ГО Звездара, програма 0602, програмска активност 0602-0001 – Функционисање локалне самоуправе и градских општина, функција 130 – Опште услуге, апропријације следеће економске класификације:

425 – Текуће поправке и одржавање, у износу од 154.560 динара тако да укупан план средстава ове апропријације (извор финансирања 13) износи 9.844.320 динара.

Решењем II Број 401-1-115/23 од 16.08.2023. године одобрава се:

1. Преусмеравање апропријације утврђених Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. Годину („Службени лист града Београда“ број 121/22, 20/23 и 50/23)

У разделу 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програм 11 – Социјална и дечија заштита, шифра програма 0902, програмска активност 0902-7002 – Мала донација у оквиру програма РОМАКТЕД фаза 2, функција 090 – Социјална заштита неklasификована на другом месту, тако што се умањује апропријација следеће економске класификације:

426 – Материјал, у износу од 141.000 динара, и укупан план средстава ове апропријације износи 713.488 динара.

2. Умањење апропријација из тачке 1. овог решења врши се у корист:

- раздела 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програма 11– Социјална и дечија заштита , шифра програма 0902, програмска активност 0902-7002 – Мала донација у оквиру програма РОМАКТЕД фаза 2, функција 090 – Социјална заштита неklasификована на другом месту следеће економске класификације:

512 – Машине и опрема , у износу од 141.000 динара тако да укупан план средстава ове апропријације износи 141.000 динара.

Решењем II Број 401-1-132/23 од 04.10.2023. године одобрава се:

1. ОДОБРАВА се преусмеравање апропријација утврђених Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину ("Службени лист града Београда" број 121/22, 20/23, 50/23 и 75/23)

У разделу 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програм 09 – Основно образовање, шифра програма 2003, програмска активност 2003-0001 – Реализација делатности основног образовања, функција 912 – Основно образовање, тако што се умањује апропријација следеће економске класификације:

463 – Трансфери осталим нивоима власти, у износу од **227.922** динара, и укупан план средстава ове апропријације износи **20.272.078** динара.

2. Умањење апропријација из тачке 1. овог решења врши се у корист:

- раздела 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програм 09 – Основно образовање , шифра програма 2003, програмска активност 2003-0001 – Реализација делатности основног образовања, функција 912 – Основно образовање, апропријације следеће економске класификације:

472 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета , у износу од **227.922** динара тако да укупан план средстава ове апропријације износи **6.627.922** динара.

Решењем II Број 401-1-169/23 од 06.12.2023. године одобрава се:

1. ОДОБРАВА се преусмеравање апропријација утврђених Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину ("Службени лист града Београда" број 121/22, 20/23, 50/23 и 75/23)

У разделу 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програм 15 – Опште услуге локалне самоуправе, шифра програма 0602, програмска активност 0602-0001 – Функционисање локалне самоуправе и градских општина, функција 130 – Опште услуге, тако што се умањује апропријација следеће економске класификације:

421 –Стални трошкови , у износу од **984.000** динара, и укупан план средстава ове апропријације износи **41.969.674** динара.

2. Умањење апропријација из тачке 1. овог решења врши се у корист:

- раздела 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програма 0602, програмска активност 0602-0001 функција 130 – Опште услуге , апропријације следеће економске класификације:

515 – Нематеријална имовина , у износу од **984.000** динара тако да укупан план средстава ове апропријације износи **2.795.289** динара.

Решењем II Број 401-1-171/23 од 07.12.2023. године одобрава се:

1. ОДОБРАВА се преусмеравање апропријација утврђених Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину ("Службени лист града Београда" број 121/22, 20/23, 50/23 и 75/23)

У разделу 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програм 15 – Опште услуге локалне самоуправе, шифра програма 0602, програмска активност 0602-0001 – Функционисање локалне самоуправе и градских општина, функција 130 – Опште услуге, тако што се умањује апропријација следећих економских класификација:

413 – Накнаде у натури, у износу од **127.450** динара тако да укупан план средстава ове апропријације износи **5.871.468** динара .

421 – Стални трошкови, у износу од **218.760** динара тако да укупан план средстава ове апропријације износи **41.750.914** динара.

424 – Специјализоване услуге, у износу од **500.000** динара тако да укупан план средстава ове апропријације износи **4.833.080** динара.

424 – Специјализоване услуге, у износу од **53.790** динара тако да укупан план ове апропријације износи **4.779.290** динара.

512 – Машине и опрема, у износу од **60.000** динара тако да укупан план ове апропријације износи **11.340.000** динара.

2. Умањење апропријација из тачке 1. овог решења врши се у корист:

- раздела 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програма 0602, програмска активност 0602-0001 - Функционисање локалне самоуправе и градских општина, функција 130- Опште услуге, апропријације следеће економске класификације:

425 – Текуће поправке и одржавање, у износу од **960.000** динара тако да укупан план средстава ове апропријације износи **10.441.680** динара.

Решењем II Број 401-1-177/23 од 08.12.2023. године одобрава се:

1. ОДОБРАВА се преусмеравање апропријација утврђених Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину ("Службени лист града Београда" број 121/22, 20/23, 50/23 и 75/23)

У разделу 5. глава 5.1 Управа ГО Звездара, програм 11 – Социјална и дечија заштита, шифра програма 0902, програмска активност 0902-7002 – Мала донација у оквиру програма РОМАКТЕД фаза 2, функција 090 – Социјална заштита неклассификована на другом месту, умањују се планирана средства у износу од 5.740 динара на следећој економској класификацији:

512 – Машине и опрема, у износу од **5.740** динара тако да укупан план средстава ове апропријације износи **135.260** динара.

2. Умањење апропријација из тачке 1. овог решења врши се у корист:

- раздела 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програм 11 – Социјална и дечија заштита, шифра програма 0902, програмска активност 0902-7002 – Мала донација у оквиру програма РОМАКТЕД фаза 2, функција 090 – Социјална заштита неклассификована на другом месту:

426 – Материјал, у износу од **5.740** динара тако да укупан план средстава ове апропријације износи **719.228** динара.

Решењем II Број 401-1-175/23 од 08.12.2023. године одобрава се:

1. ОДОБРАВА се преусмеравање апропријација утврђених Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину ("Службени лист града Београда" број 121/22, 20/23, 50/23 и 75/23)

У разделу 5. глава 5.1 Управа ГО Звездара, програм 14 – Развој спорта и омладине, шифра програма 1301, програмска активност 1301-0005 – Спровођење омладинске политике, функција 950 –Образовање које није дефинисано нивоом , умањују се планирана средства у износу од 95.239 динара на следећој економској класификацији:

512 – Машине и опрема, у износу од **95.239** динара тако да укупан план средстава ове апропријације износи **5.104.761** динара .

2. Умањење апропријација из тачке 1. овог решења врши се у корист:

- раздела 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програм 15 – Опште услуге локалне самоуправе , шифра програма 0602, програмска активност 0602-0001 – Функционисање локалне самоуправе и градских општина, функција 130 – Опште услуге, следеће економске класификације:

423 – Услуге по уговору , у износу од **95.239** динара тако да укупан план средстава ове апропријације износи **37.549.279** динара.

Решењем II Број 401-1-192/23 од 14.12.2023. године одобрава се:

1. ОДОБРАВА се преусмеравање апропријација утврђених Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину ("Службени лист града Београда" број 121/22, 20/23, 50/23 и 75/23)

У разделу 3, глава 3.0 Веће ГО Звездара, програм 16 – Политички систем локалне самоуправе, шифра програма 2101, програмска активност 2101-0002 – Функционисање извршних органа (Веће), функција 111 – Извршни и законодавни органи, тако што се умањује апропријација следеће економске класификације:

411 – Плате, додаци и накнаде запослених, у износу од **666.667** динара, и укупан план средстава ове апропријације (извор финансирања 01) износи **28.261.333** динара.

2. Умањење апропријација из тачке 1. овог решења врши се у корист раздела 3, глава 3.0 Веће ГО Звездара, програм 16 – Политички систем локалне самоуправе, шифра програма 2101, програмска активност 2101-0002 – Функционисање извршних органа (Веће), функција 111 – Извршни и законодавни органи, апропријације следеће економске класификације:

414 – Социјална давања запосленима, у износу од **666.667** динара, и укупан план средстава ове апропријације (извор финансирања 01) износи **1.546.667** динара.

Решењем II Број 401-1-188/23 од 14.12.2023. године одобрава се:

1. ОДОБРАВА се преусмеравање апропријација утврђених Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину ("Службени лист града Београда" број 121/22, 20/23, 50/23 и 75/23)

У разделу 2, глава 2.0 Председник ГО Звездара, програм 16 – Политички систем локалне самоуправе, шифра програма 2101, програмска активност 2101-0002 – Функционисање извршних органа, функција 111 – Извршни и законодавни органи, економска класификација:

411 – Плате, додаци и накнаде запослених, у износу од **133.334** динара, и укупан план средстава ове апропријације (извор финансирања 01) износи **6.407.666** динара.

2. Умањење апропријација из тачке 1. овог решења врши се у корист раздела 2, глава 2.0 Председник ГО Звездара, програм 16 – Политички систем локалне самоуправе, шифра програма 2101, програмска активност 2101-0002 – Функционисање извршних органа, функција 111 – Извршни и законодавни органи, економска класификација:

414 – Социјална давања запосленима, у износу од **133.334** динара тако да укупан план средстава ове апропријације износи **223.334** динара.

Решењем II Број 401-1-190/23 од 14.12.2023. године одобрава се:

1. ОДОБРАВА се преусмеравање апропријација утврђених Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину ("Службени лист града Београда" број 121/22, 20/23, 50/23 и 75/23)

У разделу 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програм 15 – Опште услуге локалне самоуправе, шифра програма 0602, програмска активност 0602-0001 – Функционисање локалне самоуправе и градских општина, функција 130 – Опште услуге, тако што се умањује апропријација следеће економске класификације:

411 – Плате, додаци и накнаде запослених, у износу од **2.156.980** динара, и укупан план средстава ове апропријације (извор финансирања 01) износи **201.034.635** динара.

2. Умањење апропријација из тачке 1. овог решења врши се у корист раздела 5, глава 5.1 Управа ГО Звездара, програм 15 – Опште услуге локалне самоуправе, шифра програма 0602, програмска активност 0602-0001 – Функционисање локалне самоуправе и градских општина, функција 130 – Опште услуге, апропријације следеће економске класификације:

414 – Социјална давања запосленима, у износу од **2.156.980** динара тако да укупан план средстава ове апропријације (извор финансирања 01) износи **15.141.091** динара.

ПРИЛОГ БР. 4

ИЗВЕШТАЈ О ПРИМЉЕНИМ ДОНАЦИЈАМА У 2023. ГОДИНИ

Према члану 2. тачка 45. 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, 138/22, 118/21-др.такон и 92/23) дефинисана је донација као наменски бесповратни приход, који се остварује на основу писаног уговора између даваоца и примаоца донације.

У периоду јануар – децембар 2023. године текући трансфери из буџета Града Републике остварени су у износу од 31.559.956 динара, и то:

трансферна средства из буџета Града у износу од 216.730 динара, добијена су на основу Уговора о сарадњи Н 404-16/2014 од 26.12.2014. који је склопљен између ГО Звездара и Градске управе града Београда у циљу покрића дела трошкова изласка службеног лица на терен ради закључења брака, а на основу решења Градоначелника Број: 4-273/23-Г, 4-1270/23-Г, 4-2107/23-Г, 4-3176/23-Г, 4-3828/23-Г, 4-4634/23-Г, 4-5388/23-Г, 4-5840/23-Г, 4-6656/23-Г, 4-7343/23-Г, 4-7555/22-Г; 4-268/23-С-20, 4-1221/23-С-20;

Трансферна средства из буџета Републике, добијена су од Комесаријата за избеглице и миграције у укупном износу од 1.652.000 динара, и то: износ од 672.000 динара на име помоћи избеглим и интерно расељеним лицима, тренутно настањеним на територији општине Звездара за превазилажење тешке материјалне и здравствене ситуације, на основу Решења бр. 553-493 од 16.10.2023. године, 553-671/2, 553/623/2, 553/660/2 од 28.11.2023.године, 553-585/4, 553-653/4, 553-658/4 од 12.12.2023 године; 553-659/2 од 01.12.2023. године, 553-502/5 од 03.11.2023. године, 553-567/2 од 07.11.2023.године, 553-583/2, 553-584/2, 553-587/2 од 10.11.2023, 553-586/2, 553-622/2, 553-624/2 од 21.11.2023. године, 553-872/2 од 12.12.2023. године, 553-826/4, 553-902/4 од 14.12.2023.године;

Средства у износу од 980.000 динара добијена су решењем 553/334/13 од 17.08.2023.године за набавку огревног дрвета са превозом у циљу превазилажења тешкоћа у обезбеђивању енергената за предстојећи зимски период најугроженијим породицама/домаћинствима избеглица и интерно расељених лица;

Средства у износу од 10.000.000 динара добијена су на основу Уговора о суфинансирању програма енергетске санације стамбених зграда, породичних кућа и станова.

Средства у износу 13.064.902 динара добијена су од Министарства за бригу о породици и демографију, за суфинансирање мера популационе политике и подршке у области

породице и деце који представља учешће Министарства на основу одлуке о финансирању број 401-00-00052/2023-02 од 09.06.2023. године.

Средства у износу од 300.000 динара добијена су од града Београда, Канцеларија за младе за реализацију пројекта „Увод у женско предузетништво“ на основу Закључка број 6-6584-23Г од 15.09.2023. године.

Средства у износу 1.209.496 динара добијена су од града Београда за израду пластифицираних картица за превоз за пензионере и средњошколце и израде пластифицираних картица за улазак на базен за грађане свих узраста, на основу Захтева за обезбеђење средстава из текуће буџетске резерве града Београда број 07-2-132/2023 од 31.07.2023. године и број 4-6383/23Г од 01.09.2023. године.

Средства у износу 1.403.088 добијена су у овину програма Ромактед – фаза 2

У извештајном периоду остварени су и текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у износу од 1.713.740 динара, а добијени су од стамбених заједница

Средства у износу од 2.000.000. динара добијена од Министарства туризма и омладине на основу уговора о реализацији пројекта бр. 401-00-2299/2023-05 од 01.08.2023. године „Подршка раду Канцеларије за младе“, пројекат је реализован у 2023. Години.

ПРИЛОГ БР. 5

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ИЗВРШЕЊА ПРОГРАМСКОГ БУЏЕТА

Поштујући програмски модел буџета, расходи и издаци приказани су кроз програмску структуру посебног дела буџета.

Преглед укупно планираних и реализованих средстава по програмима/програмским активностима/пројектима у односу на годишњи план, израђен је на основу извршења буџета као и на основу достављених извештаја о задатим циљевима и оствареним индикаторима од стране лица која су Закључком председника општине број: 020-2-22/2023 од 07.02.2023 именована као овлашћена лица за праћење и реализацију програма/програмских активности/пројеката.

ПРОГРАМ 16 - 2101 – ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Опис програма: Унапређење грађана кроз политичко деловање

Образложење спровођења програма у години извештавања:

Програмске активности су спровођене са задатим циљевима, из чега проистиче да је програм успешно реализован.

За наведени програм планирана су средства у укупном износу од 38.006.794 динара, а реализована у износу од 31.845.427 динара или 83,79% у односу на годишњи план.

2101-0001 - Програмска активност - Функционисање скупштине, функција 111

Образложење спровођења програмске активности:

У периоду од 01.01.2023. – 31.12.2023. године одржане су 6 седница Скупштине Градске општине Звездара, усвојено је 69 тачака дневног реда. Усвојени акти: 30 Одлука, 19 Решења, 1 План и 19 Закључака.

Опис програмске активности:

Стара се о интересима и потребама грађана општине Звездара, кроз општа акта која доноси и усваја на седницама Скупштине.

Образложење спровођења програмске активности

Седнице Скупштине Градске општине Звездара одржане су у складу са законом и статутом, у предвиђеним роковима и на основу усвојеног програма рада Скупштине.

За наведену програмску активност планирана су средства у укупном износу од 27.997.000 динара а реализована су у износу од 18.580.560 динара или 66,37% у односу на годишњи план.

Од укупно утрошених средстава, износ од 9.328.484 динара представља расходе за запослене, износ од 8.714.149 динара представља трошкове седница Скупштине ГО Звездара и накнаде члановима комисија, накнаде за рад чланова бирачких одбора, као и накнаду за председника и заменика председника скупштине, а износ од 537.927 динара је утрошен на финансирање политичких странака.

2101-0002 - Програмска активност - Функционисање извршних органа – Председник Градске општине Звездара, функција 111

Опис програмске активности:

Подршка функционисању Управе и вршење надзора над радом Управе Градске општине Звездара.

Образложење спровођења програмске активности:

Председник ГО Звездара је у свакодневној комуникацији са начелником Управе и у сарадњи врше координацију активности и рада свих Одељења Управе. На тај начин предузимају се кораци на унапређењу рада свих Одељења како би Управа ГО Звездара као сервис грађана промодно решавала сва питања која су од интереса за житеље Звездаре.

За наведену програмску активност планирана су средства из прихода из буџета у износу од 16.269.982 динара а реализована су у износу од 14.749.460 динара или 90,65% у

односу на годишњи план. Поред прихода из буџета, коришћена су средства из трансфера од других нивоа власти (извор 07) која су планирана у износу од 1.209.496 динара а реализована у износу од 1.209.495 динара или 100%, као и нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година у износу од 1.500.000 динара, а реализовано је 1.485.525 динара или 99,03% годишњег плана.

Од укупно утрошених средстава, износ од 6.359.728 динара представља расходе за запослене, износ од 1.068.312 динара расходе за службени пут, а износ од 10.016.440 динара представља трошкове репрезентације и поклона.

2101-0002 - Програмска активност - Функционисање извршних органа - Већа Градске општине Звездара, функција 111

Опис програмске активности:

Подршка функционисању Управе и вршење надзора над радом Управе ГО Звездара.

Образложење спровођења програмске активности:

У периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. године одржано је 40 седница Већа на којима је усвојено 123 тачака. Из надлежности Већа Градске општине Звездара усвојено је 44 тачака. Веће је утврдило 51 предлог акта и доставило Скупштини Градске општине Звездара на одлучивање.

За наведену програмску активност планирана су средства из прихода из буџета у износу од 37.080.741 динара а реализована су у износу од 31.845.427 динара или 85,88% у односу на план, као и нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година у износу од 926.053 динара, а у извештајном периоду није било реализације.

Од укупно утрошених средстава, износ од 30.128.028 динара представља расходе за запослене, износ од 1.470.475 динара представља накнаду за чланове Већа ангажованих на 30%, износ од 148.938 динара накнаду штете за неискоришћен годишњи одмор, а износ од 97.986 за трошкове за службена путовања.

ПРОГРАМ 17 – ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ

05010001 – Програмска активност – Енергетски менаџмент, функција 620

За наведену програмску активност планирана су средства у укупном износу од 22.537.386 динара а у извештајном периоду реализовано је 5.843.480 динара или 25,93% годишњег плана. Поред прихода из буџета који су планирани у износу од 6.268.693 динара а реализовани у износу од 1.576.740 динара или 25,15%, за програмску активност 05010001 планирана су и средства из трансфера од других нивоа власти (извор 07, 17) у

износу од 16.268.693 динара а реализована су у износу од 4.266.740 динара или 26,22% од годишњег плана.

ПРОГРАМ 15 - 0602 – ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Опис програма:

Одрживо функционисање општине у складу са надлежностима

Образложење спровођења програма у години извештавања:

Програм 15 представља административни програм за који се не утврђују индикатори, односно показатељи испуњења циља програма

0602-0001 - Програмска активност – Функционисање локалне самоуправе и градских општина - Управа Градске општине Звездара, функција 130

Опис програмске активности:

Подршка функционисању Управе Градске општине Звездара.

За наведену програмску активност планирана су средства у укупном износу од 396.213.998 динара а реализована су у износу од 350.733.277 динара или 88,52% у односу на годишњи план. Поред прихода из буџета који су планирани у износу од 368.699.247 динара а реализовани у износу од 326.052.934 динара или 88,43% у односу на план, за програмску активност 06020001 коришћена су средства из трансфера од других нивоа власти (извор 07) која су планирана у износу од 311.969 динара, а реализована у износу од 298.500 динара или 95,68% у односу на план; средства из нераспоређеног вишка прихода из ранијих година (извор 13) планирана су у износу од 27.202.782 динара а реализована су у износу од 24.381.843 динара или 89,63% у односу на план.

Од укупно утрошених средстава, износ од 235.642.903 динара представља расходе за запослене, 35.711.052 динара утрошено је за сталне трошкове, 372.256 динара за трошкове путовања, 33.081.754 динара за услуге по уговору, 3.744.538 динара за специјализоване услуге, 7.144.309 динара за текуће поправке и одржавање, 15.344.476 динара за трошкове материјала, 2.871.246 динара трансфери осталим нивоима власти (ЈП „Пословни простор Звездара – у ликвидацији“), 911.622 динара утрошено је за остале расходе и 14.909.121 динара утрошено је у извештајном периоду за основна средства.

На економској класификацији 481 - дотације невладиним организацијама, утрошена су средства у износу од 1.000.000 динара, по спроведеном конкурс у складу са Одлуком о избору програма/пројеката који се подстичу средствима назначеним у општем конкурс за суфинансирање програма/пројеката удружења Број: 020-2-77/2023 од 10.05.2023. године, средства су додељена следећим удружењима:

Редни број	Назив удружења	Назив пројекта	Одобрен износ
1.	Дидакта	Да дишемо пуним плућима	400.000
2.	Јупитер	Заједно за спас планете	400.000
3.	Светионик знања	Ми већ мењамо свет	200.000
	Укупно		1.000.000

0602-0002 - Програмска активност – Функционисање месних заједница, функција 160

Опис програмске активности:

Непосредна комуникација са грађанима у циљу бржег и лакшег превазилажења проблема које имају становници са територије Месне заједнице.

За наведену програмску активност планирана су средства у укупном износу од 40.701.003 динара а реализована су у износу од 21.904.743 динара или 53,82% у односу на годишњи план. Поред средстава из прихода из буџета који су планирани у износу од 28.466.499 динара а реализовани у износу од 15.426.200 динара или 54,19% у односу на план, за програмску активност 06020002 планирана су и средства из нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година (извор 13) у износу од 9.234.504 динара а реализована су у износу од 6.478.544 динара или 70,16% у односу на план, као неутрошена средства трансфера од других нивоа власти (извор 17) у износу од 3.000.000 динара, а у извештајном периоду средства нису реализована.

Од укупно утрошених средстава за сталне трошкове утрошено је 17.472.394 динара, за услуге по уговору 101.850 динара, за специјализоване услуге 393.212 динара, за текуће поправке и одржавање 2.916.120 динара, за материјал 304.928 и опрему 716.239 динара.

0602-0006 – Програмска активност – Инспекцијски послови, функција 620

Опис програмске активности:

Обављање поверених послова комуналне инспекције.

За наведену програмску активност планирана су средства из прихода из буџета у износу од 1.200.000 динара а у извештајном периоду реализовано је 1.181.220 динара или 98,44% у односу на годишњи план.

0602-0009 – Програмска активност – Текућа буџетска резерва, функција 130

За наведену програмску активност планирана су средства у износу од 3.000.000 динара. Тренутни план средстава текуће буџетске резерве износи 1.478.559 динара.

0602-0010 – Програмска активност – Стална буџетска резерва, функција 130

За наведену програмску активност планирана су средства из прихода буџета у укупном износу од 300.000 динара.

0602-4005 – Пројекат – Инфраструктурни и садржајни развој заједнице, функција 620

Опис пројекта:

Спровођење активности у контексту доприноса развоја заједнице кроз инфраструктурне и јавне садржаје.

За наведени пројекат планирана су средства у укупном износу од 108.179.988 динара, а реализована у укупном износу од 82.745.571 динара или 76,49% у односу на план. Поред прихода из буџета који су планирани у износу од 47.960.200 динара, а у извештајном реализовано је 31.809.635 динара или 66,33%, за пројекат 06024005 планирана су и средства трансфера од других нивоа власти (извор 07) у износу од 12.000.000 динара а у извештајном периоду реализовано је 12.000.000 динара или 100%; средства из нераспоређеног вишка прихода из ранијих година (извор 13) у износу од 43.419.788 динара, а у извештајном периоду реализована су у износу од 36.139.695 динара или 83,23% и неутрошена средства трансфера од других нивоа власти (извор 17) планирана су средства у износу од 4.800.000 динара, а у извештајном периоду су реализована у износу од 2.796.240 динара или 58,26% у односу на годишњи план.

Од укупно утрошених средстава износ од 598.680 динара представља трошкове услуге постављања и одржавања мобилних тоалета, 2.796.241 динара утрошено је на услугу одржавања реквизита на дечијим игралиштима, 8.378.417 утрошено је на радове на фасади полицијске станице, 9.717.403 динара утрошено је за санацију Астрогеодетског павиљона, 574.379 динара утрошено је на порезе, обавезне таксе и казне, 949.591 динара утрошено је на услуге стручног надзора, 13.020.600 динара утрошено је на пројектну документацију, 5.568.641 динара утрошено је на адаптацију дома здравља Коњарник, 252.000 динара утрошено је на израду програма гасификације, 4.326.594 динара утрошено је на радове на инвестиционом одржавању дечијег игралишта у улици Браће Срњић, 16.938.210 динара утрошено је на радове на инвестиционом одржавању дечијег игралишта у улици Јелене Миоч и Косте Хакмана, 10.651.482 динара утрошено је на радове на инвестиционо одржавању дечијег игралишта у улици Михаила Булгакова и 8.973.333 динара утрошено је на радове на дечијем игралишту у Микенској улици.

ПРОГРАМ 7 - 0701 – ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА

Опис програма:

Спровођење радова и активности који доприносе бољој развијености саобраћајне инфраструктуре и безбедности деце у саобраћају. Овај програм садржи програмску активност - Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре и пројекат безбедност у саобраћају.

Образложење спровођења програма у години извештавања:

Спровођењем програма утицати на смањење саобраћајних незгода и смањење броја повређених учесника у саобраћају.

0701-0002 – Програмска активност – Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре, функција 451

Опис програмске активности:

Одржавање и санација некатегорисаних путева на територији ГО Звездаре у контексту доприноса развоја заједнице и извођења радова који доприносе бољој развијености саобраћајне инфраструктуре.

Образложење спровођења програмске активности

Санацијом некатегорисаних путева омогућен је грађанима бољи и квалитетнији приступ пољопривредним газдинствима.

За наведену програмску активност планирана су средства у укупном износу од 18.308.231 динара, а у извештајном периоду реализовано је 16.893.183 динара или 92,27% у односу на годишњи план. Поред средстава из прихода из буџета која износе 8.557.202 динара а реализована су у износу од 7.779.275 динара или 90,91%, за програмску активност 07010002 планирана су и средства из нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година (извор 13) у износу од 9.751.029 динара, а у извештајном периоду реализовано је 9.113.909 динара или 93,47%.

Средства у износу од 9.113.909 динара утрошена су за радове на одржавању и санацији некатегорисаних путева, а средстава у износу од 7.779.274 динара за радове на одржавању саобраћајних површина унутар стамбених блокова.

0701-7001 – Пројекат – Безбедност у саобраћају, функција 451

Образложење спровођења пројекта

Побољшање услова колективне безбедности свих учесника у саобраћају.

За наведени пројекат планирана су средства у укупном износу од 3.652.000 динара, а у извештајном периоду утрошено је 3.652.000 динара или 100%. Поред средстава из прихода из буџета која су планирана у износу од 1.152.000 динара а утрошена у износу од 1.152.000 динара или 100% у односу на годишњи план, за пројекат 07017001 планирана су и неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година (извор 17) у износу од 2.500.000 динара, а у извештајном периоду реализовано је 2.500.000 динара или 100% годишњег плана.

Износ од 2.500.000 динара утрошен је за финансирање пројеката удружења који су усмерени ка унапређењу безбедности саобраћаја на подручју Градске општине Звездара у 2023. години, а износ од 1.152.000 динара утрошен је за седишта за бебе.

ПРОГРАМ 11 - 0901 - СОЦИЈАЛНА И ДЕЧИЈА ЗАШТИТА

Опис програма:

Програм помоћи и подршке појединцима и породицама у стању социјалне потребе.

Образложење одступања од циљне вредности:

Током целе године програм обухвата помоћ у натури, подршку и помоћ у свакодневном функционисању за посебно рањиве и социјално искључене категорије становништва.

09020001 – Програмска активност – Једнократне помоћи и други облици помоћи, функција 090

За наведену програмску активност планирана су средства у укупном износу од 8.165.094 динара а реализована су у износу од 8.119.342 динара или 99,44% у односу на годишњи план. Поред прихода из буџета који су планирани у износу од 6.513.094 динара а реализовани у износу од 6.467.343 динара или 99,30% у односу на план, за програмску активност 09020001 планирана су и средства трансфера од других нивоа власти (извор 07) у износу од 1.652.000 динара, а у извештајном периоду реализована су у износу од 1.651.999 динара или 100% годишњег плана.

Од укупно утрошених средстава износ од 761.665 динара утрошен је за услуге унапређења положаја националних мањина по уговору, 979.999 динара утрошено је за набавку огрева за избегла и интерно расељена лица на територији општине Звездара, износ од 724.970 динара представља накнаде из буџета у случају смрти, 672.000 динара је исплаћено на име једнократне помоћи избеглим и интерно расељеним лицима на територији ГО Звездара, 896.760 динара утрошено је за хигијенске пакете за породице слабијег имовинског стања, 125.000 динара за организацију Међународног дана Рома, 100.000 динара за услугу организације меморијалног турнира у малом фудбалу „Душан Јовановић“, 868.260 динара за пакете хране за породице слабијег имовинског стања,

2.990.688 динара утрошено је за набавку пакета за бебе у складу са Одлуком о додели беби пакета новорођеној деци на територији Градске општине.

09020016 – Програмска активност – Дневне услуге у заједници, функција 090

За наведену програмску активност планирана су средства у укупном износу од 28.670.800 динара а реализована су у износу од 27.250.881 динара или 95,05% у односу на годишњи план. Поред средстава из прихода из буџета која су планирана у износу од 20.709.529 динара а реализована су у износу од 19.289.610 динара или 93,14% у односу на годишњи план, за програмску активност 09020016 планирана су средства из нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година (извор 13) у износу од 7.961.271 динара а утрошена су у износу од 7.961.271 динара или 100% годишњег плана.

На економској класификацији 472 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета, износ од 7.091.784 динара утрошен је за реализацију услуге организовања културно-едукативних програма и програма социјализације за старије особе са територије општине Звездара, 480.000 динара утрошено је за услуге тумача за лица са оштећеним слухом, 52.297 динара на име рефундације трошкова електричне енергије по Споразуму Удружењу пензионера Звездара, износ од 1.700.000 динара утрошен је по конкурс у складу са Одлуком о избору програма/пројеката који се подстичу средствима назначеним у конкурс за суфинансирање социо-хуманитарних програма/пројеката удружења број 020-2-72/2023 од 27.04.2023 године.

Преглед удружења којима су одобрена средства из буџета Градске општине Звездара:

Редни број	Назив удружења	Назив пројекта	Одобрени износ
1.	Удружење за помоћ МНРО Звездара	Подршка самосталном животу у заједници за особе са сметњама у развоју	100.000,00
2.	Савез Републичко удружење за младе и студенте са хендикепом	Међугенерације ка солидарности и друштвени живот старијих особа са инвалидитетом	200.000,00
3.	Координација удружења избеглих и расељених у Републици Србији	Избегли и расељени на Звездари	200.000,00
4.	Удружење слепих и слабовидих особа и других социјалних група „Гледамо срцем“	Снага је у нама	230.000,00

5.	Асоцијација за афирмацију културе	Живот са кохеларним имплантом	300.000,00
6.	Будимо безбедни	Будимо безбедни	200.000,00
7.	“ЕБЕРС” Асоцијација за здравље дијабетичара	Превенција и рано препознавање ризика од обољевања од кардиоваскуларних болести, дијабетеса, опструктивних болести плућа и психичких болести код старије популације наших пензионера	200.000,00
8.	Спортски савез особа са инвалидитетом Београда	Научи да би разумео	100.000,00
9.	Центар за интегрисане науке	Превенција секундарне виктимизације жена жртава од породичног насиља	70.000,00
10.	Удружење пензионера општине Звездара	Сигурнији корак живот значи	100.000,00

Средства у износу од 17.160.000 динара утрошена су за набавку новогодишњих пакетића за децу са територије Градске општине Звездара.

Средства у износу од 766.800 динара представљају накнаду ратним војним инвалидима.

09020017 – Програмска активност – Саветодавно терапијске и социјално едукативне услуге, функција 090

За наведену програмску активност планирана су средства из прихода из буџета у износу од 2.975.200 динара (извор 01) а реализована су у износу од 2.395.590 динара или 80,52% у односу на план.

На економској класификацији 423 – Услуге по уговору, износ од 1.235.085 динара утрошено је за реализацију активности рада волонтерског сервиса; за организацију манифестације Дани сениора на Звездари, за услугу организовања манифестације 16. Дана активизма за против насиља над женама; на економској класификацији 426 - Материјал, износ од 737.548 динара утрошен је за материјал за креативне радионице и хигијенске пакете за личну заштиту волонтера; на економској класификацији 472 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета, износ од 422.957 динара утрошен је за накнаду

превоза волонтера, обележавање дана волонтерског сервиса и рођендан волонтерског сервиса.

09020021 – Програмска активност – Подршка особама са инвалидитетом, функција 090

За наведену програмску активност планирана су средства из прихода из буџета у износу од 810.120 динара (извор 01) а реализована су у износу од 784.400 динара или 96,83% у односу на план. Средства су утрошена за реализацију активности особа са инвалидитетом. Поред средстава из прихода из буџета, за програмску активност 09020021 планирана су и средства из нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година (извор 13) у износу од 1.800.000 динара, а у извештајном периоду није било реализације.

09024003 – Реализација ЈАПЗ

За наведени пројекат планирана су средства из прихода из буџета у износу од 300.000 динара (извор 01) а у извештајном периоду реализована су у износу од 300.000 динара или 100%. Поред средстава из прихода из буџета, за пројекат 09024003 планирана су и средства из нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година (извор 13) у износу од 60.000 динара, а у извештајном периоду није било реализације.

09027002 – Мала донација у оквиру програма РОМАКТЕД фаза 2

За наведени пројекат планирана су средства у укупном износу од 1.763.088 динара, а у извештајном периоду су реализована у износу од 1.735.949 или 98,46% у односу на годишњи план. За пројекат 09027002 планирана су средства од донација од међународних организација (извор 06) у износу од 1.403.088 динара, а у извештајном периоду су реализована у износу од 1.376.388 или 98,10% годишњег плана, као и средства од нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година у износу од 360.000 динара (извор 13), а у извештајном периоду су реализована у износу од 359.561 динара или 99,88% годишњег плана.

Пројекат се води на наменском подрачуну.

ПРОГРАМ 1 – УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ 1101

Опис програма:

Усвајање и имплементација просторних и урбанистичких планова ради припреме грађевинских површина на територији Градске општине Звездара за равномерни развој.

11010005 – Програмска активност – Остваривање јавног интереса у одржавању зграда, функција 660

Опис програмске активности:

За наведену програмску активност планирана су средства у укупном износу од 16.675.127 динара, а утрошена су у износу од 16.675.127 динара или 100% у односу на годишњи план. За наведену програмску активност планирана су средства од добровољних трансфера од физичких и правних лица (извор 08) у износу од 1.713.740 динара, а у извештајном периоду су реализована у износу од 1.713.740 динара или 100% годишњег плана; као и од нераспоређеног вишка прихода у примања из ранијих година (извор 13) у износу од 14.961.387 динара, а у извештајном периоду су реализована у износу од 14.961.387 динара или 100% годишњег плана. Средства су утрошена за уређење стамбених зграда.

ПРОГРАМ 2 – КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ 1102

Опис програма:

Спровођење комуналних делатности на територији Градске општине Звездара

11020003 – Програмска активност – Одржавање чистоће на површинама јавне намене, функција 510

Опис програмске активности:

Услуга одржавања комуналног реда ангажовањем стручних предузећа која су регистрована за обављање комуналних делатности.

Образложење спровођења програмске активности у години извештавања:

За наведену програмску активност планирана су укупна средства у износу од 3.124.562 динара, а у извештајном периоду утрошено је 2.638.717 динара или 84,45% годишњег плана.

11020006 – Програмска активност – Одржавање гробаља, функција 510

Опис програмске активности:

Санација и уређење постојећих бетонских стаза са асфалтом као завршним слојем.

Образложење спровођења програмске активности у години извештавања:

За наведену програмску активност планирана су укупна средства у износу од 250.000 динара, а у извештајном периоду није било реализације.

ПРОГРАМ 12 – ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА 1801

Опис програма:

Реализација активности на унапређењу јавног здравља

Образложење спровођења програма у години извештавања:

Реализација активности, кампања, инфо пултова, програма/пројеката са циљем промене свести грађана и усвајања здравих стилова живота као и континуиране бриге појединаца за своје здравље.

1801-0003 – Програмска активност – Спровођење активности из области јавног здравља, функција 740

Опис програмске активности:

Реализација активности на унапређењу јавног здравља

Образложење спровођења програмске активности

Спровођење процедуре јавног конкурса за избор и суфинансирање програма/пројеката удружења грађана у области јавног здравља.

За наведену програмску активност планирана су укупна средства у износу од 3.544.902 динара а у извештајном периоду реализована су у износу од 3.542.034 динара или 99,92% годишњег плана. Поред средстава из прихода из буџета која су планирана у износу од 2.400.000 динара а реализована су у износу од 2.397.600 динара или 99,90% у односу на годишњи план, за програмску активност 18010003 планирана су средства из нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година (извор 13) у износу од 80.000 динара и у извештајном периоду је извршено 80.000 динара или 100% годишњег плана, као и трансфери од других нивоа власти (извор 07) у износу од 1.064.902 динара, а у извештајном периоду је реализовано 1.064.434 динара или 99,96% годишњег плана.

Средства у износу од 1.500.000 динара одобрена су по конкурс, а у складу са Одлуком о избору програма/пројеката који се подстичу средствима назначеним у конкурс за доделу средстава из буџета Градске општине Звездара за 2023. годину, за реализацију програма/пројеката из области јавног здравља број 020-2-80/2023 од 15.05.2023 године.

Преглед пројеката за које су одобрена средства из буџета Градске општине Звездара:

Подносилац пројекта	Назив пројекта	Одобрени
---------------------	----------------	----------

		ИЗНОС
Удружење „Еду – ленд“	Здраво јутро за добар дан	450.000
„Нера 5“	Здравље за све – трибина и онлајн саветовалиште за очување менталног здравља младих (посебно осетљивих група становништва укључујући и ОСИ)	450.000
Породично саветовалиште „Круг“	Мала школа здраве исхране – водич за породицу	400.000
Хуманитарно удружење родитеља и младих „Тројка“	Обележавање светске недеље дојења	200.000
Укупно		2.000.000

ПРОГРАМ 13 - 1201 – РАЗВОЈ КУЛТУРЕ

1201-0002 Програмска активност – Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва, функција 820

Опис програмске активности:

Суфинансирање програма/пројеката у култури путем јавног конкурса и организација манифестација и догађаја у области културе.

Образложење спровођења програмске активности:

За наведену програмску активност планирана су средства у укупном износу од 2.450.000 динара, а у извештајном периоду утрошено је 2.449.226 динара или 99,97% у односу на годишњи план.

Средства у износу од 238.226 динара утрошена су за накнаду члановима комисије за избор пројеката из области културе.

Средства у износу од 309.000 динара утрошена су за реализацију манифестације „Летњи позоришни дани на Олимпу“.

Износ од 1.500.000 динара је утрошен за суфинансирање пројеката из области културе на основу Одлуке председника Градске општине Звездара о избору пројекта у области културе који се финансирају и суфинансирају из буџета Градске општине Звездара у 2023. години бр. 020-2-68/2023 од 27.04.2023. године, по спроведеном Јавном конкурс у ради прикупљања предлога за финансирање или суфинансирање програма/пројеката у култури из буџета Градске општине Звездара.

Преглед пројеката за које су одобрена средства из буџета Градске општине Звездара:

Назив пројекта	Носилац пројекта	Одобрени износ
Плућа Звездаре	Слика Вест д.о.о	150.000
Ромске народне игре	Ромско друштво „Слобода“	100.000
Млади уметници – клик за будућност	Грађански центар Србије	150.000
Звездара у песми и слици	Удружење наставника музичке културе	100.000
Други фестивал дечијег глумачког стваралаштва у филмовима и ТВ серијама ФЕДЕГ	Удружење грађана Милмар	250.000
Атељеа пролећно сликалиште	Удружење „Атељеа“	100.000
Школа глуме и говора	Млади за Србију	650.000
Укупно		1.500.000

Средства у износу од 300.000 динара Одлуком председника Градске општине Звездара трансферисана су Театру Вук за реализацију пројекта „Култура за Звездарце“.

Средства у износу од 102.000 динара трансферисана су Удружењу грађана Куд Вишњица.

12014001 – Пројекат – Позориште Звездариште, функција 820

За наведени пројекат планирана су средства у укупном износу од 3.130.000 динара, а утрошена су у износу од 2.676.393 динара или 85,51% у односу на годишњи план. Поред средстава из прихода из буџета (извор 01) која су планирана у износу од 3.030.000 динара а у извештајном периоду су реализована у износу од 2.676.393 динара, за пројекат 12014001 планирана је и нераспоређен вишак прихода и примања из ранијих година (извор 13) у износу од 100.000 динара, а у извештајном периоду утрошено је 80.000 динара или 80,00% годишњег плана.

Средства су утрошена за реализацију 18. Дечијег позоришног фестивала „Позориште Звездариште“ који је одржан у периоду од 29.09 – 04.10.2023. године.

12014002 – Пројекат – Звездаријада, функција 820

За наведени пројекат планирана су средства из прихода из буџета у износу од 800.000 динара (извор 01), а у извештајном периоду утрошена су у целости.

Средства су утрошена у складу са Одлуком о утврђивању области културне делатности у којима ће се реализовати програми Фестивала културе младих – Звездаријада, у периоду септембар 2022 – август 2023. године, а по Јавном позиву за подношење предлога програма, који ће се финансирати у оквиру реализације Фестивала културе младих „Звездаријада“ из буџета ГО Звездара за 2023. годину.

ПРОГРАМ 14 – 1301 – РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ

Опис програма:

Задовољавање потреба и интереса грађана у области спорта се реализује кроз подршку годишњим и посебним програмима спортских организација и установа, у складу са одредбама 137. и 138. Закона о спорту.

1301-0001 - Програмска активност – Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима, функција 810

За наведену програмску активност планирана су средства прихода из буџета у износу од 6.000.000 динара (извор 01) а реализована су у износу од 5.999.995 динара или 100% годишњег плана. За наведену програмску активност планирана су средства из нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година (извор 13) у износу од 4.000.000 динара, и средства су реализована у целости. Средства су утрошена за суфинансирање редовних годишњих програма организација у области спорта у складу са Законом о спорту.

Износ од 6.000.000 динара је утрошен за суфинансирање редовних годишњих програма организација у области спорта на основу Одлуке о задовољавању потреба и интереса

грађана у области спорта на територији Градске општине Звездара („Службени лист града Београда“ број 107/2016), Одлуке о одобравању годишњих програма спортских организација и одређивању висине средстава за реализацију одобрених годишњих програма у 2023. години којима се задовољавају потребе и интереси грађана у области спорта на територији Градске општине Звездара, бр. 020-2-75 од 27.07.2022. године, а у складу са Законом о спорту и Одлуке о одобравању посебних програма спортских организација и одређивању висине средстава за реализацију одобрених посебних програма у 2023. години.

У складу са Одлуком о одобравању годишњих програма спортских организација и одређивању висине средстава за реализацију одобрених годишњих програма у 2023. години којима се задовољавају потребе и интереси грађана у области спорта на територији Градске општине Звездара, бр. 020-2-75 од 27.07.2022. године, одобрена су средства у износу од 6.000.000 динара, и то:

Назив спортске организације	Назив програма	Одобрен износ
Спортски савез Звездара	Годишњи програм спортског савеза Звездара	565.000
Савез за организовање школских спортских такмичења	Програм школских спортских такмичења на општинском нивоу	745.000
Друштво за спорт и рекреацију инвалида	Олимп за све	200.000
Шаховски клуб „Слобода“	Учи – Играј шах – Размишљај	100.000
Шах клуб „МЗ Ђирило и Методије“	Размишљај – играј – победи	100.000
Џудо клуб „Павле Савић“	Тренирај џудо у школама на Звездари	120.000
Џудо клуб Партизан Велики Мокри Луг	Тренирај џудо у школама на Звездари	120.000
Теквондо клуб „Кобра“	Растемо и развијамо се у 2023. години са теквоондом	330.000
Спортско – плесни клуб „Креатива“	Учешће спортских организација са подручја општине у домаћим и европским клупским	120.000

	такмичењима	
Јога центар „Сјај“	Јогом 65+ ка здравом старењу	180.000
Карате клуб „Звонко Осмајлић“	Рекреативно, аматерски и професионално бављење карате спортом за децу и одрасле	180.000
Плесни клуб „Аурора“	Плесом за ментално и физичко здравље од 7 до 107	190.000
Плесни клуб „Аурора“	Плесом до здравих навика	100.000
Одбојкашки клуб „Раднички Бластерс“	Унапређење здравља деце 7-14 година.	270.000
Кик бокс клуб „Раднички Крсташ“	Један више у рингу – један мање на улици	280.000
Београдски кошаркашки клуб „Раднички“	Кошарка за младе	350.000
Кошаркашки клуб женски „Раднички“	Бесплатна школа кошарке за девојчице	160.000
Рвачки клуб „Раднички“	Бављење звездарске омладине рвањем кроз тренинг ин едукацију	350.000
Карате клуб „Раднички“	Вежбајмо за здравље	280.000
Шаховски клуб „Раднички“	Пах за све грађане општине Звездара	330.000
Планинарски клуб „Раднички“	Планине зову Звездару	180.000
Спортско удружење женског рукомета „Раднички“	Вратимо рукомет у школе	380.000
Спортско удружење Звездарица	Бициклом до здравља	270.000
Фудбал спортско удружење ОСИ „Луон“	Фудбал.инклуз.турнир за ОСИ	100.000

Укупно		6.000.000
---------------	--	------------------

Одлуком о одобравању посебних програма спортских организација и одређивању висине средстава за реализацију одобрених посебних програма у 2023. години број 020-2-85/2023 од 22.05.2023. године одобрена су средства у износу од 3.900.000 динара, и то:

Назив спортске организације	Одобрен износ
Национална академија бокса „Станковић“	300.000
Кик бокс клуб „Раднички-Крсташ“	380.000
Рукоментни клуб „Београд“	350.000
Теквондо клуб „Кобра“	150.000
Спортско удружење „FORCE CENTER“	350.000
Плесни клуб „Аурора“	100.000
Спортско удружење „Звездарица“	300.000
Спортско удруж.за цудо спорт „Булбулдер Д.Л.В.С“	200.000
Фудбалски клуб „Мали Балкан“	500.000
Фудбалски клуб „Звездара“	500.000
Мачевалачки клуб „Раднички“	220.000
Биксерски клуб „Раднички“ Београд	350.000
Друштво за спорт и рекреацију инвалида	200.000

Средства у износу од 100.000 динара трансферисана су спортском удружењу „Аканте“.

1301-0002 - Програмска активност - Подршка школском, предшколском и рекреативном спорту и масовној физичкој култури, функција 810

За наведену програмску активност планирана су средства прихода из буџета (извор 01) у износу од 3.000.000 динара а реализована су у износу од 2.993.516 динара или 99,78% годишњег плана. За наведену програмску активност планирана су средства из

нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година (извор 13) у износу од 1.500.000 динара и реализована су у целости за годишње програме школа, Савеза за организовање школских спортских такмичења и других спортских организација које организују програме у области школског спорта.

Преглед школских и предшколских установа којима су одобрена средства у извештајном периоду:

Редни број	Назив школе	Одобрен износ
1.	ОШ „Марија Бурсаћ“	100.000
2.	ОШ „Вељко Дугошевић“	150.000
3.	ОШ „Иван Горан Ковачић“	150.000
4.	ОШ „1300 Каплара“	100.000
5.	ОШ „Деспот Стефан Лазаревић“	200.000
6.	ОШ „Павле Савић“	200.000
7.	ОШ „Драгојло Дудић“	130.000
8.	ОШ „Владислав Петковић Дис“	108.000
9.	ОШ „Десанка Максимовић“	100.000
10.	ОШ „Стеван Синђелић“	130.000
11.	ОШ „Ћирило и Методије“	100.000
12.	ОШ „Јелена Ћетковић“	100.000
13.	ОШ „Бошко Буха“	174.000
14.	Шеста Београдска гимназија	150.000
15.	Седма београдска гимназија	168.000
16.	Геодетска техничка школа	100.000
17.	Школа за машинство и уметничке занате Техноарт Београд	100.000
18.	Медицинска школа	220.000
19.	Зуботехничка школа	100.000
20.	Фармацеутско – физиотерапеутска	100.000

	школа	
21.	Академија техничких струковних студија Београд	140.000
22.	Београдска академија пословних и уметничких струковних студија БАПУСС	180.000
	Укупно	3.000.000

Средства у износу од 1.000.000 динара трансферисана су Спортском Савезу Звездара за реализацију пројекта.

Средства у износу од 500.000 динара, трансферисана су Савезу за организовање школских спортских такмичења.

1301-0004 - Програмска активност – Функционисање локалних спортских установа, функција 810

Опис програмске активности:

Спорт и омладина

За наведену програмску активност планирана су средства у укупном износу од 16.200.000 динара а реализована су у износу од 16.200.000 динара или 100% годишњег плана. Поред средстава из прихода из буџета која су планирана у износу од 3.200.000 динара а реализована су у целости, за програмску активност 13010004 планирана су и и средства нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година (извор 13) у износу од 13.000.000 динара а реализована у износу од 13.000.000 динар или 100% у односу на план.

Средства у износу од 15.000.000 динара трансферисана су ЈП "СЦ Олимп Звездара" за организацију спортско рекреативних активности, манифестација и спортских пројеката за 2023. годину у складу са Планом пословања ЈП СЦ „Олимп-Звездара“.

Средства у износу од 1.200.000 динара трансферисана су ЈП "СЦ Олимп Звездара" за освету и озвучење које је дотрајало ради побољшања услова коришћења отворених и затворених простора.

13010005 – Програмска активност – Спровођење омладинске политике, функција 950

Опис програмске активности:

Повезивање младих са образованим и културним институцијама у циљу бољег образовања и развоја младих на територији ГО Звездаре.

За наведену програмску активност планирана су средства прихода из буџета (извор 01) у износу од 2.400.000 динара а у извештајном периоду утрошено је 2.231.600 динара или 92,98% годишњег плана; трансфери од других нивоа власти (извор 07) у износу од 2.204.761 динара а реализована су у износу од 2.194.069 динара или 99,52% годишњег плана и нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година (извор 13) у износу од 500.000 динара, и реализовано је 479.474 динара или 95,89% годишњег плана.

На основу Одлуке о поступку доделе и коришћења средстава за подстицање програма или недостајућег дела средстава за финансирање програма од јавног интереса („Службени лист града Београда“, бр. 80/2019), расписаног конкурса за суфинансирање програма/пројеката удружења у области бриге о младима и Одлуке о избору програма/пројеката који се подстичу средствима назначеним у конкурс за суфинансирање програма/пројеката удружења у области бриге о младима број 66-1-11 од 10.05.2023. године додељена су средства у износу од 1.400.000 динара.

Преглед удружења којима су одобрена средства из буџета Градске општине Звездара:

Редни број	Назив удружења	Одобрени износ
1.	Центар за едукацију	500.000,00
2.	Европска омладина Србије	300.000,00
3.	Млади за Србију	300.000,00
4.	Удружење грађана за еколошки одржив развој	150.000,00
5.	Центар за интегрисане науке – ЦИН	150.000,00

ПРОГРАМ 9 – 2002 - ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ

Опис програма:

Подршка основном образовању и васпитању

20030001 – Програмска активност – Функционисање основних школа, функција 912

За наведену програмску активност планирана су средства у укупном износу од 28.695.761 динара, а у извештајном периоду реализована су у износу од 28.640.057

динара или 99,81% у односу на годишњи план. Поред средстава из прихода из буџета која су планирана у износу од 25.195.761 динара а реализована у износу од 25.149.334 динара или 98,82% у односу на план, за програмску активност 20030001 планирана су и средства из нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година (извор 13) у износу од 3.500.000 динара а утрошена су у износу од 3.490.724 динара или 99,73% годишњег плана.

Средства у износу од 2.759.807 динара трансферисана су школама за пројекат „Унапређење безбедности у саобраћају“, 17.000.000 динара трансферисано је школама за текуће поправке и одржавање објеката по Одлуци о трансферу финансијских средстава за текуће одржавање школских објеката и опреме број 020-2-125/2023 од 10.08.2023. године, 472.078 динара за превоз ученика на такмичење, износ од 700.000 динара за услуге реализовања припремне наставе за ученике осмих разреда основних школа на територији Градске општине Звездара, 2.890.724 динара на име честитке за ђаке прваке, 399.999 динара за трошкове закупа билборда за ученике генерације основних и средњих школа, 3.721.688 динара за награде ученицима генерације и њиховим наставницима, 695.761 динара на име Секретаријата за заштиту животне средине.

ПРИЛОГ БР. 6

ИЗВЕШТАЈ О УЧИНКУ НА УНАПРЕЂЕЊУ РОДНЕ РАВНОПРАВНОСТИ

Планом поступног увођења родно одговорног буџетирања у поступак припреме и доношења буџета Градске општине Звездара за 2023. годину II број 401-1-102/20 од 27.05.2020. године и Одлуком о буџету Градске општине Звездара за 2023. годину поступно се уводи родно одговорно буџетирање код корисника буџетских средстава путем дефинисања родне компоненте, односно родних циљева и индикатора.

У оквиру програма 0902 - Програм 11, Социјална и дечја заштита:

- програмска активност 0901-0001 Једнократне помоћи и други облици помоћи, дефинисан је циљ „Унапређење заштите сиромашних“, а индикатор „број жена у односу на укупан број грађана – корисника других мера материјалне подршке“ (циљана вредност у 2023. години је 50%, а остварена вредност 71.4%);

- пројекат 0901-4003 - Реализација ЛАПЗ дефинисан је циљ „унапређење међусекторске сарадње у области запошљавања и повећање броја запослених, а индикатор „број запослених жена у односу на укупан број запослених“; у буџетској 2023. години није било наведеног пројекта; Од планираних 5 скупова, одржано је 2 која су била окусирана на економско оснаживање жена, младих и теже запошљивих категорија незапослених лица. Организован је сајам запошљавања на Звездари. НЗС је организовала едукацију „Пут до успешног предузетника“. Сајам запошљавања на Звездари одржан је у сарадњи са НЗС.

У оквиру програма 1301 – Програм 14, Развој спорта и омладине:

- програмска активност 1301-0002 Подршка предшколском и школском спорту дефинисан је циљ „Повећање учешћа девојчица у спортским активностима,“ а индикатор

„број девојчица укључен у спортске активности у односу на укупан број школске деце“ (циљана вредност у 2023. години је 900, а остварена вредност 900); број девојчица које су похађале школске секције у 2023. години је 900 (секције кошарке, одбојке, атлетике, гимнастике, фудбала, рукомета, мале школе спорта, стоног тениса и др.);

- **програмска активност 1301-0005 Спровођење омладинске политике**, дефинисан је циљ „Подршка активном укључивању младих у различите друштвене активности“, а индикатор „број младих жена корисника услуга“ (циљана вредност у 2023. години је 100, а остварена вредност 100);

Родно одговорно буџетирање доприноси побољшању ефективности и транспарентности буџета

Према Упутству РОБ-а циљеви и критеријуми су уједначени и усаглашени и приступа се родној анализи у наведеним програмским активностима ГО Звездара у складу са Националном стратегијом за родну равноправност и припадајућем акционом плану, као и доступним релевантним родним анализама и студијама.

Циљ је увести родну компоненту на оба нивоа, односно на нивоу програма и програмске активности/пројекта у оквиру што већег броја Планом опредељених програма.

У постављању уродњених циљева и показатеља, буџетски корисник користи релевантне локалне стратешке и планске документе, и то Локални акциони план за родну равноправност Градске општине Звездара који је саставни део Стратешког плана развоја Градске општине Звездара 2021-2024. године и руководи се приступом родне равноправности садржаним у националним секторским или хоризонталним документима, као што је Национална стратегија за родну равноправност за период 2021-2030. године, као и План јавног здравља града Београда за период 2020 – 2026. године и др.


*
* *

Одељење за финансије и привреду, предлаже Председнику градске општине и Већу градске општине да утврди предлог Одлуке о консолидованом завршном рачуну буџета Градске општине Звездара за 2023. годину и упути Скупштини градске општине на усвајање.

**НАЧЕЛНИК ОДЕЉЕЊА ЗА
ФИНАНСИЈЕ И ПРИВРЕДУ**


Горица Пурић

**НАЧЕЛНИК
УПРАВЕ ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ**


Оливера Јовановић