

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Извршења Одлуке о буџету општине
Горњи Милановац за период 01.01.-30.09.2014. г.

Чланом 76. Закона о буџетском систему ("Сл.гласник РС", број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013–испр и 108/2013) прописано је да „локални орган управе надлежан за финансије редовно прати извршење буџета и најмање два пута годишње информисе надлежни извршни орган локалне власти, а обавезно у року од петнаест дана по истеку шестомесечног, односно деветомесечног периода“. У року од петнаест дана по подношењу извештаја, надлежни извршни орган локалне власти усваја и доставља извештај скупштини локалне власти.

Одлуком о буџету општине Горњи Милановац за 2014. годину коју је Скупштина општине донела 13.12.2013. године утврђени су приходи и расходи буџета општине Горњи Милановац у износу од 1.283.904.000 динара.

Непосредан повод за први ребаланс буџета су средства уплаћена из републичког буџета последњег дана претходне године. Законом о буџету РС за 2013. годину за одржавање локалне путне мреже која је изузета из мреже државних путева I и II реда, нашој општини било је опредељено 48.420.000 динара. Планирано је да се ова средства трансферишу општини на основу достављених ситуација (авансних, привремених, окончаних), уговора између јединице локалне самоуправе и извођача радова и уз извештај стручног надзора. Потребна документација је достављена Министрству у предвиђеном року, али средства су уплаћена на рачун буџета општине тек 31. децембра 2013. године, тако да су се на изводу о стању на рачуну буџета нашла наредне буџетске године, односно 3. јануара 2014. године. Како Одлуком о буџету за 2014. годину нису предвиђени расходи за ове намене, неопходно је уврстити их у буџет, како би се измириле обавезе према извођачима радова.

Такође, крајем прошле године на рачун Културног центра уплаћено је 3.123.000 динара од стране Филмског центра Србије за развој техничке базе биоскопа. Ова средства нису могла бити утрошена у 2013. години, па се ребалансом морају укључити у буџет за 2014. годину.

Другим ребалансом усвојено је увећање буџета за 199.577.000 динара, тако да укупно утврђени приходи и расходи буџета општине Горњи Милановац за 2014. годину износе 1.528.681.000 динара.

Одлуком о завршном рачуну буџета општине Горњи Милановац за 2013. годину утврђен је вишак прихода и примања у износу од 264.081.956,12 динара. Пренета неутрошена средства из ранијих година, а која нису распоређена Одлуком о буџету општине Горњи Милановац за 2014. годину, износила су 81.826.803,41 динар па је другим ребалансом утврђен њихов распоред по корисницима и наменама, и то пре свега, за капиталне издатке.

Накнада за коришћење грађевинског земљишта према Закону о изградњи укинута је 31. децембра 2013. године па је овај приход интегрисан у порез на имовину. Међутим, по основу преосталих дуговања из претходних година у 2014 је планиран прилив од 15.000.000 динара.

За прва четири месеца ове године приход од камата на средства КРТ-а остварен је у износу од преко 3.000.000 динара, тако да је првобитно планираних 5.000.000 динара повећано на 7.000.000 динара на годишњем нивоу.

По основу уговора број 1-352-11/2014 од 26.02.2014. године потписаног између Министарства грађевинарства и урбанизма и општине Горњи Милановац, у буџет општине уплаћено је 5.000.000 динара за финансирање пројекта Изградња кишне канализације у улици Вука Караџића. Ова средства су билансирана код Јавног предузећа за изградњу општине Горњи Милановац.

Остварење прихода у периоду 01.01. – 30.09.2014. године

У првих девет месеци 2014. године приходи буџета остварени су са 70,99% или у апсолутном износу 842.661.189,18 динара од планираних 1.186.977.425 динара на годишњем нивоу.

У структури текућих прихода најзначајније место заузима порез на доходак и он је остварен у износу од 389.320.984,33 динара, односно 70,11% од плана на годишњем нивоу. У оквиру ових пореза, најзначајнија средства су остварена по основу пореза на зараде, 340.601.455,19 динара, пореза на самосталне делатности 21.305.872,75, а остали порези износе 27.413.656,39 динара. Што се тиче самодоприноса, за девет месеци ове године у буџет је уплаћено 719.564,43 динара.

Од планираних 148.500.000 динара пореза на имовину остварено је 118.457.879,87 динара или 79,77%. У оквиру ове групе прихода, порез на имовину остварен је у износу од 99.666.403,35 динара, порез на капиталне трансакције остварен је са 98,67%, односно у износу од 15.787.304,41 динара, а порез на наслеђе и поклоне је остварен са 120,17%.

Порези на добра и услуге, у оквиру којих су и комуналне таксе за држање моторних возила, остварени су са 73,28%. Одлуком о буџету општине Горњи Милановац за 2014. годину предвиђени су приходи од накнаде за моторна возила у износу од 17.000.000 динара и накнаде за загађивање животне средине у износу од 12.000.000 динара. Приходи од накнаде за моторна возила остварени су у износу од 13.706.677,50 динара, а накнада за загађивање животне средине у износу од 7.566.338,67 динара.

Комунална такса на фирму за првих шест месеци наплаћена у износу од 15.789.177,51 динара или 71,77 % од планираног.

Трансферна средства од Републике у периоду јануар-септембар 2014. године износила су 177.584.716,84 динара, од чега су редовни ненаменски трансфери 168.379.291,84 динара, а што је у складу са планираним износива.

Накнада за коришћење грађевинског земљишта према Закону о изградњи укинута је 31. децембра 2013. године па је овај приход интегрисан у порез на имовину. Међутим, по основу преосталих дуговања из претходних година у овој години је планиран прилив од 15.000.000 динара, од чега је у овом периоду наплаћено 11.137.232,47 динара. Накнада за уређење грађевинског земљишта остварена са свега 42,68 %, односно од планираних 40.000.000 динара остварено је 17.071.690,88 динара.

Накнада за коришћење минералних сировина је остварена у износу од 26.792.344,41 динара, односно 89,31 % у односу на план.

У овом периоду Општина је остварила приход од камата на слободна средства са консолидованог рачуна буџета општине Горњи Милановац у износу од 7.805.148,24 динара, односно 111,50% у односу на план. Наведени износ уплаћен је од Народне Банке Србије.

Приходи од новчаних казни за саобраћајне прекршаје остварени су у износу од 7.491.120,71 динара и ова средства се користе у складу са решењем које је донело Општинско веће о утрошку ових средстава.

Из напред наведеног види се да су приходи реално планирани и да се остварују утврђеном динамиком.

Извршавање расхода у периоду 01.01. – 30.09.2014. године

Планирани расходи и издаци за 2014. годину Одлуком о буџету општине Горњи Милановац за 2014. Годину, првим и другим ребалансом, износе 1.532.886.425,00 динара, и у овом периоду су извршени у износу од 705.268.890,77 динара, што представља проценат од 46,01%.

Расходи за плате код свих буџетских корисника извршени су у просеку са 71,96%, а појединачно од 64,61% код ЈП за изградњу до 74,69% код Културног центра. Управи за трезор је сваког месеца достављан извештај о извршеним расходима за плате у претходном месецу.

У оквиру раздела 1 – Скупштина општине, укупни расходи извршени су са 67,64 % у односу на годишњи план.

У оквиру овог раздела глава 1.1 – Извршни и законодавни органи, исплаћиване су плате за председника Скупштине општине и секретара Скупштине општине.

Са економског конта награде запосленима и остали посебни расходи исплаћиване су накнаде за чланове Комисије за планове, за Комисију за враћање земљишта, као и накнада за рад заменика председника Скупштине општине.

На име одборничког додатка исплаћено је 5.312.568,40 динара.

У овом периоду политичким странакама пренета су средства у износу од 840.000 динара.

У разделу 2 – Председник општине, укупни расходи извршени су са 64,13% у односу на годишњи план.

Плате за председника и заменика председника општине исплаћене су 74,32% у односу на годишњи план.

Трошкови путовања су извршени са 34,80%, специјализоване услуге 57,21%, од чега се највећи део односи на исплате за тзв. „мртвозорство“.

Планирани расходи за услуге по уговору извршени су 41,79% у односу на годишњи план.

На име помоћи за лечење и набавку лекова за девет месеци 2014. године исплаћено је 2.707.978,35 динара, а на име програма „Подршка рађању“ 14.450.000,00 динара. Ови расходи су извршени са 76,96% у односу на план.

На основу решења Општинског већа, културно-уметничким друштвима, књижевним друштвима, верским заједницама и осталим удружењима грађана пренета су средства у износу од 3.597.385,91 динара.

На име накнаде штете услед елементарних непогода утрошена су средства у износу од 1.728.500,00 динара.

У складу са Законом о буџетском систему, решењима Општинског већа распоређена су **средства текуће буџетске резерве** у износу од 11.256.736,00 динара за непланиране или недовољно планиране расходе. Од овог износа извршено је свега 3.606.110,76 динара.

Стална буџетска резерва извршена је у износу од 448.455,00 динара

Што се тиче измирења **обавеза на узете кредите** у овом периоду је на име камате исплаћено 2.433.330,87 динара, за негативне курсне разлике 9.139.293,60, а за главницу 57.771.546,03 динара. Значајно је истаћи да су све обавезе према банкама извршаване на време, и да смо са 24.септембром 2014.године измирили обавезе по кредиту код Уникредит банке.

За финансирање **Међуопштинског историјског архива у Чачку** у овом периоду уплаћено је 6.101.133,04 динара. Код измирења обавеза значајно је истаћи да се осим финансирања текућег пословања, по основу Уговора о измирењу обавеза које општина Горњи Милановац има према Архиву за период 01.01.2007 – 03.09.2011. године (репрограм старог дуга), месечно плаћа 395.111,26 динара.

У разделу 3 – Општинско веће, за 2014. билансирани су у расходи за исплату накнада члановима Општинског већа у износу од 3.300.000 динара и они су у овом периоду извршени са 75,14 %, што номинално износи 2.479.458,18 динара.

Раздео 4 – Општинска управа

Плате запослених у Општинској управи, као и остале накнаде које припадају запосленима исплаћиване су у складу са законским прописима и у овом периоду на име плата је исплаћено 67.036.243,24 динара.

За сталне трошкове, од планираних 16.000.000 динара, за девет месеци је потрошено 10.158.093,30 динара, док је код услуга по уговору од планираних 24.229.800,00 динара потрошено 14.710.259,53 или 60,71 %.

Од планираних 20.000.000 динара за **пољопривреду** за 2014. годину, у овом периоду извршена је набавка противградних ракета у вредности од 1.982.400 динара колико је и планирано за ову сезону. Такође од планираних 1.000.000 динара за калцификацију земљишта у овом периоду утрошено је 909.495 динара. На име накнада противградним стрелцима исплаћено је 1.135.802,56 динара, а бесповратна подстицајна средства исплаћена су у износу од 4.004.594,00 динара.

Што се тиче **Фонда за заштиту животне средине**, по Програму Фонда у периоду 01.01.-30.09.2014. године утрошено је 5.515.455 динара за изношење смећа са подручја сеоских месних заједница.

Месним заједницама је за девет месеци 2014. године пренето 17.840.001,71 динара од планираних 58.206.000, а од чега је 9.765.603,65 потрошено на текуће поправке и одржавање.

Дому здравља је у овом периоду уплаћено 6.678.000 динара од планираних 7.000.000 на годишњем нивоу.

На основу Одлуке о буџету за 2014. годину утврђен је **Финансијски план прихода и расхода основног образовања општине Горњи Милановац** у коме су исказани приходи и расходи по наменама по појединим школама. Укупно планирана средства за основно образовање у 2014. години износе 79.164.200 динара, од чега је за девет месеци утрошено 39.137.522,98 динара или 49,44%. Највећи део средстава је утрошен за плаћање превоза ученика и наставника, 17.400.866,89 динара, за трошкове грејања, утрошка електричне енергије и друге сталне трошкове 9.095.881,07, материјал 3.171.267,58 динара и услуге по уговору 2.205.396,42 динара.

Код **инклузивног образовања** од планираних 5.700.000 динара у овом периоду утрошено је 2.441.391,24 динара и то највише за исплату хонорара педагошким асистентима.

Финансијски план прихода и расхода средњег образовања за девет месеци 2014. године извршен је са 50,98% од годишег нивоа, односно утрошено је 16.438.310,80 динара. Највише средстава утрошено је за сталне трошкове – 6.108.208,98 динара и за превоз ученика и наставника 3.063.061,06 динара.

Што се тиче **стипендија**, од планираних 8.300.000 динара исплаћено је 2.704.300,84 динара, односно 32,58%.

За финансирање **Предшколске установе „Сунце“** у овом периоду утрошено је 73.929.549,53 динара или 65,14 % од годишњег плана. Код сталних трошкова (електрична енергија, гас, лож-уље и сл.) извршење расхода 52,66%, односно потрошено је 4.581.302,38 динара а за набавку материјала утрошено је 2.554.386,19 динара или 30,41 %

Планирани расходи **Центар за социјални рад** су извршени са 57,86%, док је код **осталих друштвених и хуманитарних организација** извршење 65,21% у односу на план.

Извршавање расхода код **установа из области културе** за девет месеци текуће године кретало се од 60% код Музеја, 69,32% код Библиотеке, до 71,63% код Културног центра.

Значајно је истаћи да су од Министарства културе и информисања Републике Србије уплаћена средства у износу од 3.145.425,00 динара за суфинансирање одређених пројеката Музеја рудничко таковског краја, од чега је за извођење конзерваторских и рестаураторских радова на згради Музеја II српског устанка у Такову намењено 1.472.005,00 динара. Такође, Министарство је уплатило и 650.000,00 динара за суфинансирање пројеката Установе за културу, уметност и ваншколско образовање Културни центар.

Код **Спортског савеза** укупни расходи су извршени са 73,14%, расходи везани за плате 74,45%, а расходи везани за финансирање спортских клубова са 74,06%.

Финансијски план **Туристичке организације** у овом периоду извршен је са 69,04% у односу на годишњи план. Расходи за плате извршени су са 74,23%.

Што се тиче **ЈКП „Горњи Милановац“** у овом периоду утрошено је свега 2.403.050,87 динара од планираних 25.700.000, док је **ЈП за водоснабдевање „Рзав“** пренето 1.272.885,83 динара од планираних 3.000.000.

ЈП за изградњу у овом периоду од планираних 176.210.000 динара утрошило је 71.922.476,39 динара,. Стални трошкови су извршени са 72,22%, пренос средстава за текуће поправке и одржавање са 52,42%, а зграде и грађевински објекти са 14,84%. Што се тиче издатака за прибављање земљишта у овом периоду исплаћено је чак 89,58% планираних средстава.

Расходи планирани **ЈП за путеве**, за девет месеци 2014. године извршени су са свега 34,99%. Интензивирање радова и активности на насипању, одржавању, изградњи и реконструкцији локалних и некатегорисаних путева треба очекивати до краја текуће године.

Код **ЈП Спортско-рекреативни центар** годишњи план расхода до 30. септембра 2014 године извршен је са 66,39%. Расходи за плате су извршени са 73,76%, а за сталне трошкове утрошено је чак 92,72% од годишњег плана. За капиталне издатке у овом периоду није било захтева за пренос средстава.

I) Рачун финансирања буџета општине Горњи Милановац за период јануар-јун 2014. године

Чланом 2. став 1. тачка 32) Закона о буџетском систему ("Сл.гласник РС", број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013–испр и 108/2013) дефинисано је да Рачун финансирања обухвата примања од продаје финансијске имовине и задуживања и издатке за набавку финансијске имовине и за отплату кредита и зајмова.

Рачун финансирања буџета општине Горњи Милановац за период јануар--септембар 2014. године дат је у следећој табели:

| Р.б. | ОПИС | Ек. клас. | План 2014. | Остварење I-IX 2014. | Пр. % |
|-------------|--|------------------|-------------------|-----------------------------|---------------|
| I | Примања од задуживања | 91 | - | - | |
| II | Примања од продаје финанс. имовине | 92 | - | - | |
| III | Неутрошена средства из претх година | 3 | 345.909 | 345.909 | 100,00 |
| IV | УКУПНО (I-III) | | 345.909 | 345.909 | 100,00 |
| V | Издаци за отплату главнице | део 61 | 69.500 | 57.772 | 83,12 |
| VI | Издаци за набавку финанс имовине која није у циљу спровођ. јавних политика | део 62 | 3.000 | 1.273 | 42,43 |
| VII | УКУПНО (V-VI) | | 72.500 | 56.499 | 77,93 |
| VIII | НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (IV-VII) | | 273.409 | 289.410 | 105,85 |

II) Укупан буџетски суфицит/дефицит и укупан фискални суфицит/дефицит буџета општине Горњи Милановац за период јануар-септембар 2014. године

Буџетски суфицит,односно дефицит дефинисан је чланом 2. став 1. тачка 24) Закона о буџетском систему ("Сл.гласник РС", број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013–испр и 108/2013) 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.

Укупан фискални суфицит односно дефицит по члану 2. став 1. тачка 24. Закона о буџетском систему представља буџетски суфицит, односно буџетски дефицит коригован за трансакције у имовини и обавезама које су извршене у циљу спровођења јавних политика; примања остварена приватизацијом која имају третман финансијске имовине и укључују се у рачун финансирања; субвенције дате у форми кредита или набавке финансијске имовине сматрају се расходима.

Укупан буџетски суфицит/дефицит и укупан фискални суфицит/дефицит буџета општине Горњи Милановац за период јануар-септембар 2014. године:

| Р.б. | ОПИС | Ек. клас. | План 2014 | Остварење I-IX 2014. | Пр. % |
|------------|---|------------------------------|------------------|----------------------|---------------|
| I | УКУПНА СРЕДСТВА (II+III) | 3+7+8+9 | 1.532.886 | 1.188.570 | 77,60 |
| II | Укупни приходи и примања (1+2+3) | 7+8+9 | 1.186.977 | 842.661 | 70,99 |
| 1. | Текући приходи | 7 | 1.185.077 | 841.015 | 70,96 |
| 2. | Примања од продаје нефинанс. имовине | 8 | 1.900 | 1.646 | 86,62 |
| 3. | Примања од задуживања и продаје финансијске имовине | 9 | - | - | - |
| 3.1. | Примања од продаје финанс. имовине | 92 | - | - | - |
| III | Пренета средства | 3 | 345.909 | 345.909 | 100,00 |
| IV | УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (4+5+6) | 4+5+6 | 1.532.886 | 705.269 | 46,00 |
| 4. | Текући расходи | 4 | 890.967 | 524.797 | 58,90 |
| 5. | Издаци за нефинансијску имовину | 5 | 569.419 | 121.427 | 21,32 |
| 6. | Издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине | 6 | 72.500 | 59.045 | 81,44 |
| 6.1. | Отплата главнице | 61 | 69.500 | 57.772 | 83,12 |
| 6.2. | Набавка финансијске имовине | 62 | 3.000 | 1.273 | 42,43 |
| V | Укупна средства минус укупни расходи и издаци (I-IV) | (3+7+8+9)- (4+5+6) | 0 | 484.301 | - |
| VI | БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (1+2)-(4+5) | (7+8)-(4+5) | -273.409 | 196.437 | - |
| VII | УКУПАН ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (VI+(3.1-6.1)) | (7+8)-(4+5) + (92-62) | -276.409 | 195.164 | - |

III) Укупно планирани и остварени приходи и примања буџета општине Горњи Милановац за период 1. јануар – 30. септембар 2014. године

| ЕК КЛ | НАЗИВ КОНТА | Планирано 2014 | Остварено I - IX 2014. | % ИЗВ |
|------------|--|--------------------|---------------------------|---------------|
| 711 | ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ | | | |
| 711 110 | Порез на зараде | 467.000.000 | 340.601.455 | 72,93 |
| 711 120 | Порез на приходе од самосталних делатности | 26.000.000 | 21.305.873 | 81,95 |
| 711 140 | Порез на приходе од имовине | 20.000.000 | 1.584.620 | 7,92 |
| 711160 | Порез на приходе од осигурања лица | | 560 | - |
| 711 180 | Самодоприноси | 1.330.000 | 719.564 | 54,10 |
| 711 190 | Порез на друге приходе | 41.000.000 | 25.108.912 | 61,24 |
| | УКУПНО 711: | 555.330.000 | 389.320.984 | 70,11 |
| 713 | ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ | | | |
| 713 120 | Порез на имовину | 130.000.000 | 99.666.403 | 76,67 |
| 713 310 | Порез на наслеђе и поклон | 2.500.000 | 3.004.172 | 120,17 |
| 713 420 | Порез на капиталне трансакције | 16.000.000 | 15.787.304 | 98,67 |
| | УКУПНО 713: | 148.500.000 | 118.457.879 | 79,77 |
| 714 | ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ | | | |
| 714 513 | Комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила | 17.000.000 | 13.706.677 | 80,63 |
| 714 543 | Накнада за промену намене обрадивог пољопривредног земљишта | 500.000 | 165.098 | 33,02 |
| 714 548 | Накнада за супстанце које оштећују озонски омотач | - | 386.541 | - |
| 714 549 | Накн.за емисију СО 2,НО2праш.мат.и одлож.отпада | - | 30.112 | - |
| 714 552 | Боравишна такса | 500.000 | 127.950 | 25,59 |
| 714 562 | Посебна накнада за заштиту и унапр. Животне средине | 12.000.000 | 7.566.339 | 63,05 |
| | УКУПНО 714: | 30.000.000 | 21.982.717 | 73,28 |
| 716 | ДРУГИ ПОРЕЗИ | | | |
| 716 110 | Комунална такса на фирму | 22.000.000 | 15.789.177 | 71,77 |
| | УКУПНО 716: | 22.000.000 | 15.789.177 | 71,77 |
| 732 | ДОНАЦИЈЕ ОД МЕЂУНАРОДНИХ ОРГАНИЗАЦИЈА | | | |
| 732 151 | Текуће дон. Од међун. Орг. У кор.општина | 510.000 | 599.130 | 109,63 |
| | УКУПНО 732: | 510.000 | 599.130 | 109,63 |
| 733 | ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ | | | |
| 733 151 | Ненаменски трансфери од Републике у корист нивоа општина | 220.000.000 | 168.379.291 | 76,54 |
| 733 154 | Текући наменски трансфери од Републике у корист нивоа општина | 9.205.425 | 9.205.425 | 100,00 |
| | УКУПНО 733: | 229.205.425 | 177.584.716 | 77,48 |
| 741 | ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ | | | |

| | | | | |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------|
| 741 150 | Камате на средства КРТ-а општина | 7.000.000 | 7.805.148 | 111,50 |
| 741 511 | Накнада за коришћење минералних сировина | 30.000.000 | 26.792.344 | 89,31 |
| 741 520 | Накнада за коришћење шума | - | 32.798 | - |
| 741 530 | Накнада за коришћ. Простора и грађев. Земљишта | 15.000.000 | 11.137.232 | 74,25 |
| | УКУПНО 741: | 52.000.000 | 45.767.522 | 88,01 |
| 742 | ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА | | | |
| 742 152 | Приходи од давања у закуп | 900.000 | 746.520 | 82,95 |
| 742 251 | Општинске административне таксе | 2.800.000 | 2.066.158 | 73,79 |
| 742 253 | Накнада за уређивање грађевинског земљишта | 40.000.000 | 17.071.691 | 42,68 |
| 742351 | Приходи који својом дел оств органи опш | - | 67.356 | - |
| | УКУПНО 742: | 43.700.000 | 19.951.725 | 45,66 |
| 743 | НОВЧ.КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВ. КОРИСТ | | | |
| 743 324 | Приходи од новчаних казни за саобраћ. прекршаје | 10.000.000 | 7.491.121 | 74,91 |
| 743 350 | Приходи од новчаних казни за прекршаје у корист нивоа општина | 100.000 | 57.500 | 57,50 |
| 743 924 | Прих.од пореског дуга 5% на дан принудне наплате | - | 24.831 | - |
| | УКУПНО 743: | 10.100.000 | 7.573.452 | 74,98 |
| 744 | ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА | | | |
| 744 151 | Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина | 7.449.000 | 10.629.690 | 142,70 |
| 744 251 | Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина | 60.140.000 | 23.059.743 | 38,34 |
| | УКУПНО 744: | 67.589.000 | 33.689.433 | 49,84 |
| 745 | МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ | | | |
| 745 151 | Остали приходи у корист нивоа општина | 22.143.000 | 6.842.689 | 30,90 |
| | - Приходи МЗ | 4.683.000 | 2.534.570 | 54,12 |
| | - Приходи ЈП СРЦ | 2.000.000 | 2.112.878 | 105,64 |
| | - Приходи ЈП за путеве | 2.760.000 | 491.766 | 17,82 |
| | УКУПНО 745: | 22.143.000 | 6.842.689 | 30,90 |
| 770 | МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА | | | |
| 771 111 | Меморандумске ставке за рефун расхода | 2.950.000 | 2.461.397 | 83,44 |
| 772 111 | Меморандумске ставке за рефундацију расхода буџета Републике из прет године | 600.000 | 601.991 | 100,33 |
| 772 114 | Меморандумске ставке за рефундацију расхода буџета општине из прет године | 450.000 | 432.568 | 96,13 |
| | УКУПНО 770: | 4.000.000 | 3.495.956 | 87,40 |
| 811 | ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ | | | |

| | | | | |
|------------|--|----------------------|----------------------|---------------|
| | НЕПОКРЕТНОСТИ | | | |
| 811 151 | Примања од продаје непокретности у корист нивоа општина | 1.400.000 | 1.582.700 | 113,05 |
| | УКУПНО 811: | 1.400.000 | 1.582.700 | 113,05 |
| 813 | ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА | | | |
| 813 151 | Примања од продаје осталих основних средстава у корист нивоа општина | 500.000 | 63.104 | 12,62 |
| | УКУПНО 813: | 500.000 | 63.104 | 12,62 |
| | УКУПНО: | 1.186.977.425 | 842.661.189 | 70,99 |
| 3 | Пренета неутрошена средства из ранијих година | 345.909.000 | 345.909.000 | 100,00 |
| | УКУПНО ПРИХОДИ И ПРИМАЊА: | 1.532.886.425 | 1.188.570.189 | 77,54 |

IV) Укупно планирани и извршени расходи и издаци буџета општине према економској класификацији за период 1. јануар – 30. септембар 2014. године

| Ек кл | НАЗИВ КОНТА | Планирано | Извршено I - IX 2014. | % изв |
|--------------|---|--------------------|------------------------------|--------------|
| 41 | РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ | | | |
| 411 | Плате, додаци и накнаде запослених | 243.720.816 | 175.381.530 | 71,96 |
| 412 | Социјални доприноси на терет послодавца | 43.363.947 | 31.471.388 | 72,57 |
| 413 | Накнаде у натура | 83.000 | 30.000 | 36,14 |
| 414 | Социјална давања запосленима | 7.200.000 | 5.244.643 | 72,84 |
| 415 | Накнаде трошкова за запослене | 3.145.000 | 2.058.554 | 65,45 |
| 416 | Награде запосл. остали посебни расходи | 2.239.000 | 1.305.435 | 58,30 |
| 417 | Посланички (одборнички) додатак | 7.250.000 | 5.312.568 | 73,27 |
| | УКУПНО 41: | 307.001.763 | 220.804.118 | 71,92 |
| 42 | КОРИШЋЕЊЕ РОБА И УСЛУГА | | | |
| 421 | Стални трошкови | 66.215.180 | 41.695.189 | 62,96 |
| 422 | Трошкови путовања | 5.082.585 | 2.704.725 | 53,21 |
| 423 | Услуге по уговору | 69.422.715 | 38.703.891 | 55,75 |
| 424 | Специјализоване услуге | 19.813.000 | 9.791.000 | 49,41 |
| 425 | Текуће поправке и одржавање | 88.849.000 | 48.441.490 | 54,52 |
| 426 | Материјал | 38.779.455 | 18.571.087 | 47,88 |
| | УКУПНО 42: | 288.161.935 | 159.907.382 | 55,49 |
| 44 | ОТПЛАТА КАМАТА | | | |
| 441 | Отплата домаћих камата | 4.000.000 | 2.433.330 | 60,83 |
| 444 | Пратећи трошкови задуживања | 12.500.000 | 9.139.293 | 73,11 |
| | УКУПНО 44: | 16.500.000 | 11.572.623 | 70,13 |
| 45 | СУБВЕНЦИЈЕ | | | |
| 451 | Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама | 25.700.000 | 2.403.050 | 9,35 |
| 454 | Субвенције приватним предузећима | 13.950.000 | 4.004.594 | 28,71 |

| | | | | |
|-----------|---|----------------------|--------------------|--------------|
| | УКУПНО 45: | 39.650.000 | 6.407.644 | 16,16 |
| 46 | ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ | | | |
| 463 | Трансфери осталим нивоима власти | 126.158.200 | 66.002.692 | 52,31 |
| 464 | Текуће донације Националној сл за запошљ. | 7.000.000 | - | |
| 465 | Остале донације, дотације и трансфери | 2.937.202 | 2.877.370 | 97,96 |
| | УКУПНО 46: | 136.095.402 | 68.880.062 | 50,16 |
| 47 | СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА | | | |
| 472 | Накнаде за социјалну заштиту из буџета | 34.064.000 | 21.668.507 | 63,61 |
| | УКУПНО 47: | 34.064.000 | 21.668.507 | 63,61 |
| 48 | ОСТАЛИ РАСХОДИ | | | |
| 481 | Дотације невладиним организацијама | 38.128.501 | 26.680.551 | 69,97 |
| 482 | Порези, обавезне таксе и казне | 993.000 | 568.488 | 57,24 |
| 483 | Новчане казне и пенали по решењу судова | 6.681.000 | 4.554.100 | 68,16 |
| 484 | Накнада штете услед елементарних непогода и других природних узрока | 15.850.000 | 1.728.500 | 10,90 |
| 485 | Накн.штете за повр или штету од држ органа | 2.790.000 | 2.025.406 | 72,59 |
| | УКУПНО 48: | 64.442.501 | 35.557.045 | 55,17 |
| 49 | СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ | | | |
| 499 | Стална буџетска резерва | 5.051.545 | | |
| 499 | Текућа буџетска резерва | 264 | | |
| | УКУПНО 49: | 5.051.809 | | |
| 51 | ОСНОВНА СРЕДСТВА | | | |
| 511 | Зграде и грађевински објекти | 518.457.015 | 102.799.482 | 19,82 |
| 512 | Машине и опрема | 23.152.000 | 5.393.440 | 23,29 |
| 513 | Остале некретнине и опрема | 50.000 | - | - |
| 514 | Култивисана имовина | 800.000 | - | - |
| 515 | Нематеријална имовина | 1.560.000 | 783.119 | 50,20 |
| | УКУПНО 51: | 544.019.015 | 108.976.041 | 20,00 |
| 54 | ПРИРОДНА ИМОВИНА | | | |
| 541 | Земљиште | 25.400.000 | 12.451.026 | 49,02 |
| | УКУПНО 54: | 25.400.000 | 12.451.026 | 49,02 |
| 61 | ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ | | | |
| 611 | Отплата главнице домаћим кредиторима | 69.500.000 | 57.771.546 | 83,12 |
| | УКУПНО 61: | 69.500.000 | 57.771.546 | 83,12 |
| 62 | НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ | | | |
| 621 | Набавка домаће финансијске имовине | 3.000.000 | 1.272.885 | 42,42 |
| | УКУПНО 62 : | 3.000.000 | 1.272.885 | 42,42 |
| | УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ | 1.532.886.425 | 705.268.890 | 46,01 |

V) Извештај о коришћењу средстава из текуће и сталне буџетске резерве

ТЕКУЋА БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА

| Раздео | Екон. клас. | Назив намене | Износ (распоређено) | Износ (извршење) |
|--------|-------------|--------------|---------------------|------------------|
|--------|-------------|--------------|---------------------|------------------|

| | | | | |
|-------------------------------|-----|--|---------------------|---------------------|
| Скупштина општине | 472 | Накнаде за соц.заштиту из буџета | 20.000,00 | 19.840,00 |
| Свега: | | | 20.000,00 | 19.840,00 |
| Председник Општине | 423 | Услуге по уговору | 463.280,00 | 13.271,20 |
| | 426 | Материјал | 40.000,00 | 0,00 |
| | 465 | Остале донације, дотације и трансфери | 327.202,00 | 324.836,00 |
| | 481 | Милановачко аматерско позориште | 84.040,00 | 83.924,97 |
| | 481 | Остало | 559.335,00 | 437.352,00 |
| | 481 | Верске заједнице | 390.000,00 | 390.000,00 |
| | 481 | Изворна група Црнућанка | 30.000,00 | 0,00 |
| Свега: | | | 1.893.857,00 | 1.249.384,17 |
| Социјална заштита | 472 | Накнаде за соц.заштиту из буџета – једн. помоћ | 294.000,00 | 257.630,00 |
| Свега: | | | 294.000,00 | 257.630,00 |
| Општинска управа | 423 | Услуге по уговору | 1.229.800,00 | 344.000,00 |
| | 424 | Специјализоване услуге | 360.000,00 | 0,00 |
| | 425 | Текуће поправке и одржавање | 680.000,00 | 310.785,26 |
| | 426 | Материјал | 140.000,00 | 40.000,00 |
| | 512 | Машине и опрема | 1.600.000,00 | 0,00 |
| Свега: | | | 4.009.800,00 | 694.785,26 |
| Развој заједнице | 511 | Зграде и грађевински објекти | 1.629.000,00 | 475.056,00 |
| | 511 | Зграде и грађевински објекти/остали објекти | 579.190,00 | 0,00 |
| Свега: | | | 2.199.190,00 | 475.056,00 |
| Месне заједнице | 423 | Услуге по уговору | 150.000,00 | 50.000,00 |
| | 425 | Текуће поправке и одрж. | 276.000,00 | 0,00 |
| | 426 | Материјал | 20.000,00 | 19.877,00 |
| | 511 | Зграде и грађ.објекти | 500.000,00 | 0,00 |
| Свега: | | | 946.000,00 | 69.877,00 |
| Основно образовање | 463 | Трансфери осталим нивоима власти | 484.200,00 | 231.632,19 |
| Свега: | | | 484.200,00 | 231.632,19 |
| Средње образовање | 463 | Трансфери осталим нивоима власти | 245.000,00 | 163.966,00 |
| Свега: | | | 245.000,00 | 163.966,00 |
| Соц.заштита Центар за соц.рад | 463 | Трансфери осталим нивоима власти | 36.000,00 | 36.000,00 |
| Свега: | | | 36.000,00 | 36.000,00 |

| | | | | |
|--|-----|---|----------------------|---------------------|
| Друштвене и хуманитарне организације-Црвени крст | 481 | Дотације невладиним организацијама | 103.126,00 | 67.858,05 |
| Свега: | | | 103.126,00 | 67.858,05 |
| ПУ Сунце | 512 | Машине и опрема | 100.000,00 | 74.520,00 |
| Свега: | | | 100.000,00 | 74.520,00 |
| Спортски савез општине ГМ | 481 | Дотације невладиним организацијама | 130.000,00 | 60.000,00 |
| Свега: | | | 130.000,00 | 60.000,00 |
| ЈП за путеве | 411 | Плате , додаци и накнаде запослених | 94.215,96 | 94.215,96 |
| | 412 | Социјални доприноси на терет послодавца | 111.347,04 | 111.346,13 |
| Свега: | | | 205.563,00 | 205.562,09 |
| ЈП за изградњу | 426 | Материјал | 150.000,00 | 0,00 |
| Свега; | | | 150.000,00 | 0,00 |
| Фонд за заштиту животне средине | 424 | Специјализоване услуге | 300.000,00 | 0,00 |
| Свега : | | | 300.000,00 | 0,00 |
| Дом здравља | 463 | Трансфер осталим нивоима власти | 140.000,00 | 0,00 |
| Свега : | | | 140.000,00 | 0,00 |
| | | | | |
| | | Укупно текућа буџетска резерва | 11.256.736,00 | 3.606.110,76 |

СТАЛНА БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА

| Р.б. | Датум | Бр.решења | Корисник | Елемент. непогоде | Износ (распоређ.) | Износ (изврш.) |
|------|-------------|--------------|------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| 1. | 22.01.2014. | 3-06-2/2014 | Милутин Крунић, Дружетићи | Временска непогода | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 2. | 06.02.2014. | 3-06-6/2014 | Антонијевић Станоје, Варнице | пожар | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 3. | 06.02.2014. | 3-06-6/2014 | Петровић Лазар, Драгољ | пожар | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 4. | 02.06.2014. | 3-06-41/2014 | Раздео 2, Глава2.1, | Набавка песка, | 268.455,00 | 268.455,00 |

| | | | | | | |
|--|----------------|--|--|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | | Функц.класификација 110, Екон. класификац. 426-материјал | врећа и канапа за одбрану од поплаве | | |
| | Укупно: | | | | 448.455,00 | 448.455,00 |

На основу изложеног Општинска управа општине Горњи Милановац – Одељење за привреду и финансије, припремило је Извештај о извршењу Одлуке о буџету општине Горњи Милановац за период 01.01. - 30.09.2014. године и сходно члану 76. Закона о буџетском систему ("Сл.гласник РС", број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013–испр и 108/2013) упућује га Општинском већу општине Горњи Милановац на разматрање и утврђивање предлога закључка, сходно члану 61. став 1. тачка 1. Статута општине Горњи Милановац ("Сл. гласник општине Горњи Милановац", број 16/2013- пречишћен текст) и који ће исти упутити Скупштини општине на разматрање и усвајање у следећем тексту:

На основу члана 42. Статута општине Горњи Милановац("Сл. гласник општине Горњи Милановац", број 16/2013- пречишћен текст) и члана 143. Пословника о раду Скупштине општине Горњи Милановац ("Сл. гласник општине Горњи Милановац", број 17/2013), Скупштина општине Горњи Милановац на седници одржаној _____ 2014. године донела је

ЗАКЉУЧАК

Прихвата се Извештај о извршењу Одлуке о буџету општине Горњи Милановац за период 1. јануар – 30.септембар 2014. године.

ПРИЛОЗИ:

1. Консолидовани Извештај о извршењу буџета од 01.01.-30.09.2014. године (образац бр. 5),
2. Извештај о извршењу Одлуке о буџету општине Горњи Милановац за период 01.01. – 30.09.2014. године,

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ

ПРЕДСЕДНИК
Јадранка Достанић с.р.

ОПШТИНСКА УПРАВА ОПШТИНЕ ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ

Број: 4-04-401-358/2014
15.октобар 2014. године

НАЧЕЛНИК
Одељења за привреду и финансије
Катарина Чуљковић

НАЧЕЛНИК
Општинске управе
Горица Петровић