

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 изнонима.

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

З А К Л Ј У Ч А К

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