

**ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ ГРАДСКЕ
ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ ЗА ПЕРИОД 01.01.2021. –
30.06.2021.ГОДИНЕ
(„Сл.гласник Града Пожаревца“,бр. 34/20)**

1. УВОД

Приликом израде, састављања и достављања Извештаја о извршењу Одлуке о буџету Градске општине Костолац за период 01.01.2021. – 30.06.2021. године примењивани су следећи прописи :

- *Закон о буџетском систему* („Сл.гласник РС“ бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр., 108/13 ,142/14, 68/15 – др.закон, 103/15 ,99/16, 113/17, 95/18,31/19, 72/19 и 149/20);
- *Закон о буџету РС за 2021.годину* („Сл.гласник РС“ бр.149/20 и 40/21);
- *Уредба о буџетском рачуноводству* („Сл.гласник РС“ бр. 125/03,12/06 и 27/20);
- *Правилник о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем* („Сл.гласник РС“, 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 и 19/21);
- *Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава и корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова* („Сл.гласник РС“, бр.18/15,104/18,151/20,8/21 и 41/21) ;
- *Правилник о списку корисника јавних средстава* („Сл.гласник РС“,бр. 160/20);
- *Одлука о буџету Градске општине Костолац за 2021.годину* („Сл.гласник Града Пожаревца“ бр. 34/20);
- и други прописи којима се уређује оснивање, делокруг и финансирање корисника буџетских средстава.

Код израде Извештаја о извршењу за период 01.01.2021. – 30.06.2021.године, пошло се од важеће Одлуке о буџету за 2021.годину, усвојене од стране Скупштине, са циљем да се презентују потпуни подаци и информације о пословању буџета и његових корисника за период јануар – јун 2021.године.

2. ОПШТИ ДЕО

У периоду јануар – јун 2021.године Градска општина је остварила укупне приходе и примања у износу од 116.128 хиљада динара и укупно извршене расходе и издатке у износу од 120.808 хиљада динара што значи да је остварила буџетски дефицит у износу од 4.680 хиљада динара.

Р.бр.	ОПИС	Шифра економске класификације	Износ- укупна јавна средства	Извршење 01.01.2021. 30.06.2021.	% извршења
1	2	3	4	5	6
I	УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	7+8	379,135	116,128	30.63
1.	Порески приходи	71	0	0	0.00
2.	Непорески приходи	74	45	45	100.00
2.1.	Приходи од продаје добара и услуга	742	0	0	0.00
2.2.	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	744	45	45	100.00
2.3.	Мешовити и неодређени приходи	745	0	0	0.00
3.	Трансфери	73	379,090	116,083	30.62
3.1	Трансфери од других нивоа власти	733	379,090	116,083	30.62
4.	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	770	0	0	0.00
5.	Примања од продаје нефинансијске имовине	8	0	0	0.00
II	УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	4+5	389,135	120,808	31.05
1.	Текући расходи	4	195,007	78,028	40.01
1.1.	Расходи за запослене	41	38,605	17,013	44.07
1.2.	Коришћење роба и услуга	42	121,321	41,591	34.28
1.3.	Употреба основних средстава	43	0	0	0.00
1.4.	Отплата камата	44	0	0	0.00
1.5.	Субвенције	45	0	0	0.00
1.6.	Донације, дотације и трансфери	46	0	0	0.00
1.7.	Социјална заштита из буџета	47	210	0	0.00
1.8.	Остали расходи	48	32,673	19,424	59.45
1.9.	Средства резерве	49	2,198	0	0.00
2.	Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	194,128	42,780	22.04
2.1.	Основна средства	51	194,128	42,780	22.04
III	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА	9	0	0	0.00
3.1.	Примања од задуживања	91	0	0	0.00
3.2.	Примања од продаје финансијске имовине	92	0	0	0.00
IV	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	6	0	0	0.00
4.1.	Отплата главнице	61	0	0	0.00
4.2.	Набавка финансијске имовине	62	0	0	0.00

Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине планирани у износу од 379.135 хиљада динара остварени су у периоду од 01.01.2021. до 30.06.2021. године у укупном износу од 116.128 хиљада динара, односно 30,63%, и њихова структура и реализација приказане су у следећој табели :

Износ у хиљадама динара(000)

Класа /Категорија /Група	Кonto	ВРСТЕ ПРИХОДА И ПРИМАЊА	УКУПНА ЈАВНА СРЕДСТВА	Извршење 01.01.2021. - 30.06.2021.	% извршења
		Пренета средства из претходне године	15	15	15
700000		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	379,135	116,128	30.63
710000		ПОРЕЗИ	0	0	0.00
730000		ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	379,090	116,083	30.62
733000		ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	379,090	116,083	30.62
	733157	Текући трансфер градова у корист нивоа општина	185,802	74,143	39.90
	733253	Капитални трансфери од градова у корист нивоа општина	193,288	41,940	21.70
	733253	Пренета средства из претходне године	0		
740000		ДРУГИ ПРИХОДИ	45	45	0.00
742000		ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА	0	0	0.00
	742351	Приходи које својом делатношћу остваре органи и организације општине	0	0	0.00
744000		ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА	45	45	100.00
	744151	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина	45	45	100.00
745000		МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	0	0	0.00
	745151	Остали приходи у корист нивоа општина	0	0	0.00
770000		МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА	0	0	0.00
800000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	0	0.00
900000		ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	0	0.00
910000		ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА	0	0	0.00
920000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИН. ИМОВИНЕ	0	0	0.00
	3+7+8+9	УКУПНО ПРЕНЕТА СРЕДСТВА, ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	379,135	116,128	30.63

Укупни приходи су од планираних 379.135 хиљада динара, остварени 116.128 хиљада динара или 30,63%. Највеће учешће у оствареним приходима буџета Градске општине Костолац у периоду 01.01.2021. – 30.06.2021.године имали су трансфери од других нивоа власти. Од планираних 379.090 хиљаде динара остварено је 116,083 хиљаде динара односно 30,62 % и то:

- текући трансфер 74.143 хиљаде динара (из извора 01 71.729 хиљада динара и из извора 13 2.414 хиљада динара) и капитални 41.940 хиљада динара (из извора 01 1.934 хиљаде динара и из извора 13 40.006 хиљада динара).

Остали непорески приходи са економске класификације 744 обухватају текуће добровољне трансфере од физичких и правних лица где је целокупан планирани износ од 45 хиљада динара и остварен.

Расходи и издаци су од планираних 389.135 хиљада динара извршени у износу од 120.808 хиљада динара или 31,05%.

У структури текућих расхода и издатака највеће учешће имају капитални издаци који су од планираних 194.128 хиљада динара у посматраном периоду остварени 42.780 хиљада динара или 22,04%.

Расходи за запослене (плате, социјални доприноси на терет послодавца, превоз запослених, социјална давања и др.) планирани су у износу од 37.120 хиљада динара а остварени у износу од 17.013 хиљаде динара односно 45,83 %.

Расходи за коришћење роба и услуга (стални трошкови, трошкови путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање, материјал и др.) су од планираних 121.321 хиљада динара остварени у износу од 41.591 хиљада динара, односно 34,28%.

Накнаде за социјалну заштиту – ученичке награде у овом периоду нису биле реализоване.

Остали текући расходи су од планираних 32.673 хиљаде динара у посматраном периоду остварени у износу од 19.424 хиљаде динара или 59,45%.

Износ у хиљадама динара(000)

Екон. клас.	ВРСТЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА	Укупна јавна средства	Извршење 01.01.2021. 30.06.2021.	% извршења
1	2	3	4	5
400	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	195,007	78,028	40.01
410	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	37,120	17,013	45.83
411	Плате и додаци запослених	31,307	14,036	44.83
412	Социјални доприноси на терет послодавца	5,212	2,336	44.82
413	Накнаде у натури (превоз)	150	150	100.00
414	Социјална давања запосленима	475	0	0.00
415	Накнаде за запослене	451	167	37.03
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	1,010	324	32.08
420	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	121,321	41,591	34.28
421	Стални трошкови	21,909	7,377	33.67
422	Трошкови путовања	13	0	0.00
423	Услуге по уговору	37,665	15,061	39.99
424	Специјализоване услуге	37,580	10,486	27.90
425	Текуће поправке и одржавање (услуге и мат)	5,577	2,514	45.08
426	Материјал	18,577	6,153	33.12
470	СОЦИЈАЛНА ПОМОЋ	210	0	0.00
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	210	0	0.00
480	ОСТАЛИ РАСХОДИ	32,673	19,424	59.45
481	Дотације невладиним организацијама;	31,700	19,200	60.57
482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали;	973	224	23.02
490	АДМИНИСТРАТИВНИ ТРАНСФЕРИ БУЏЕТА	2,198	0	0.00

499	Административни трансфери из буџета - Средства резерве	2,198	-	-
49911	Стална резерва	200	-	-
49912	Текућа резерва	1,998	-	-
500	КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ	194,128	42,780	22.04
510	ОСНОВНА СРЕДСТВА	194,128	42,780	22.04
511	Зграде и грађевински објекти;	192,261	41,269	21.47
512	Машине и опрема;	1,833	1,477	80.58
515	Нематеријална имовина	34	34	100.00
	УКУПНИ ЈАВНИ РАСХОДИ	389,135	120,808	31.05

Расходи и издаци буџета по функционалној класификацији, утврђени су и реализовани у следећим износима :

Износ у хиљадама динара(000)

Функције	Функционална класификација	Укупна јавна средства	Извршење 01.01.2021. 30.06.2021.	% извршења
1	2	3	4	5
000	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	1,000	1,000	100.00
020	Старост;	1,000	1,000	100.00
100	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	117,793	43,513	36.94
110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови;	40,514	17,282	42.66
130	Опште услуге;	69,571	24,713	35.52
160	Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту;	7,708	1,518	19.69
400	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	53,720	1,900	3.54
436	Остала енергија	53,660	1,900	3.54
473	Туризам	60	-	0.00
500	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	134,638	36,898	27.41
520	Управљање отпадним водама;	125,144	32,169	25.71
540	Заштита биљног и животињског света и крајолика;	9,494	4,729	49.81
800	РЕКРЕАЦИЈА, СПОРТ, КУЛТУРА И ВЕРЕ	82,029	37,497	45.71
810	Услуге рекреације и спорта;	63,335	27,449	43.34
820	Услуге културе;	14,380	7,507	52.20
830	Услуге емитовања и штампања;	3,269	1,541	47.14
840	Верске и остале услуге заједнице;	1,000	1,000	100.00
	УКУПНО	389,180	120,808	31.05

Средства буџета и средства из осталих извора утврђена су и реализована по програмској класификацији и то:

Износ у хиљадама динара(000)

Шифра		Назив	Укупна средства	Извршење 01.01.2021. 30.06.2021.	% извршења
Програм	Програмска активност/ Пројекат				
1	2	3	4	5	6
1102		Програм 2. Комуналне делатности	53,660	1,900	3.54
	1102-0007	Производња и дистрибуција топлотне енергије	53,660	1,900	3.54
	1102-0008	Управљање и снабдевање водом за пиће	0	0	0.00
1502		Програм 4. Развој туризма	60	0	0.00
	1502-П1	Туристичка промоција	60	0	0.00
0401		Програм 6. Заштита животне средине	134,638	36,898	27.41
	0401-0004	Управљање отпадним водама	125,144	32,169	25.71
	0401-П1	Замена,реконструкција и формирање новог дрвореда на подручју града Костолаца као и реконструкција дрвореда и уређење зелене површине у централном парку у Костоцу	9,494	4,729	49.81
0901		Програм 11. Социјална и дечија заштита	1,000	1,000	100.00
	0901-П1	Социјална заштита старих лица	1,000	1,000	100.00
1201		Програм 13.Развој културе и информисања	18,649	10,048	53.88
	1201-0001	Функционисање локалних установа културе	5,470	2,183	39.91
	1201-0002	Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва	4,700	4,700	100.00
	1201-0003	Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа	1,000	1,000	100.00
	1201-0004	Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања	3,269	1,541	47.14
	1201-П1	Позоришни програм	680	260	38.24
	1201-П2	Дечији програм	430	44	10.23
	1201-П3	Музички програм	670	0	0.00
	1201-П4	Књижевно-трибински програм	90	0	0.00
	1201-П5	Аматерске смотре	100	0	0.00
	1201-П6	Костолачко лето	1,430	20	1.40

	1201-П7	Ликовна колонија	300	300	100.00
	1201-П8	КоРок Фест	510	0	0.00
1301		Програм 14. Развој спорта и омладине	63,335	27,449	43.34
	1301-0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	25,000	12,500	50.00
	1301-0004	Функционисање локалних спортских установа	37,555	14,949	39.81
	1301-П3	Промоција спорта	780	0	0.00
0602		Програм 15. Опште услуге локалне самоуправе	77,279	26,231	33.94
	0602-0001	Функционисање локалне самоуправе и градских општина	69,571	24,713	35.52
	0602-0002	Функционисање месних заједница	4,910	1,321	26.90
	0602-0009	Текућа буџетска резерва	1,998	0	0.00
	0602-0010	Стална буџетска резерва	200	0	0.00
	0602-П1	Реализација програма "ROMACTED"	600	197	32.83
2101		Програм 16. Политички систем локалне самоуправе	40,514	17,282	42.66
	2101-0001	Функционисање скупштине	19,254	8,682	45.09
	2101-0002	Функционисање извршних органа	21,260	8,600	40.45
		УКУПНИ ПРОГРАМСКИ ЈАВНИ РАСХОДИ	389,135	120,808	31.05

ПОСЕБАН ДЕО

Укупно остварење расхода и издатака буџета Градске општине Костолац у периоду 01.01.2021.-30.06.2021.године износи 120.808 хиљада динара или 31,05% у односу на планирани износ за годину дана.

Укупни расходи и издаци извршени по организационој класификацији :

- Извршење буџета директног корисника Скупштина Градске општине Костолац износи **45,09%**.
- Извршење буџета директног корисника Председник Градске општине Костолац износи **38,51%**.
- Извршење буџета директног корисника Веће Градске општине Костолац износи **42,40%**.
- Извршење буџета директног корисника Управа Градске општине Костолац износи **29,70%** и то:
 - Глава 4.1. Управа Градске општине Костолац – извршење износи 45,63%.
 - Глава 4.2. Месне заједнице – извршење износи 26,90% и то посматрано по месним заједницама у оквиру ове главе извршење је било следеће:

- МЗ Село Костолац – 36,18%.
- МЗ Петка – 40,33%.
- МЗ Острово – 9,83%.
- МЗ Кленовник – 20,42%.
- Глава 4.3. Установа Центар за културу Костолац – 36,93%.

РАЗДЕО 1. – СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

Са овог раздела финансиране су плате, додаци и накнаде запослених, накнаде трошкова за запослене, месечне накнаде функционерима и одборницима Скупштине Градске општине Костолац, накнаде по одржаној седници одборницима, накнаде члановима скупштинских комисија, као и трошкови за редовно функционисање.

РАЗДЕО 2. – ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

Са овог раздела финансиране су зараде председника Градске општине Костолац, његовог заменика и помоћника као и материјални трошкови за редовно функционисање.

РАЗДЕО 3. – ВЕЋЕ ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

Са овог раздела финансиране су зараде чланова већа који су на сталном раду, накнаде чланова већа, комисија и радних тела, као и материјални трошкови за редовно функционисање.

РАЗДЕО 4. – УПРАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

ГЛАВА 1. – Управа ГО Костолац

Из буџета Градске општине Костолац, у 2021. години у Управи ГО Костолац финансирале су се зараде запослених у Управи и материјални трошкови, дотације спортским организацијама, верским заједницама, невладиним и социо-хуманитарним организацијама, услуге културе и информисања, као и комплетни инвестициони и инфраструктурни пројекти.

ГЛАВА 2. – МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ

У оквиру ове главе финансирани су материјални трошкови трошкови сеоских месних заједница, текуће поправке и одржавање, материјали и други основни трошкови неопходни за редован рад и функционисање месних заједница у складу са законом и Статутом општине.

ГЛАВА 3. – УСТАНОВА ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРУ КОСТОЛАЦ

У оквиру ове главе финансирана је зарада за диретора КСЦ, материјални и други трошкови и програми унапређења спорта, туризма, културе и уметничког стваралаштва кроз више различитих пројеката.

ОБЈАШЊЕЊЕ ВЕЛИКИХ ОДСТУПАЊА ИЗМЕЂУ ОДОБРЕНИХ СРЕДСТАВА И ИЗВРШЕЊА БУЏЕТА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2021. ДО 30.06.2021. ГОДИНЕ

Упоредивањем података од стране свих индиректних корисника по наменама појединих расхода, са подацима исказаним у пословним књигама, може се закључити да код корисника није било одступања у исказивању примљених средстава из буџета и наменског коришћења пренетих средстава. То значи да су средства добијена из буџета трошена за намене предвиђене Одлуком о буџету и у планираним оквирима.

У Извештају о извршењу Одлуке о буџету Градске општине Костолац за период 01.01.2021. – 30.06.2021. године није било великих одступања између одобрених средстава и извршења.

У Костолцу, дана 20.08.2021. године

Број: 9/21-1

СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

ПРЕДСЕДНИЦА СКУПШТИНЕ
ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

Милена Церовшек, дипл. економиста

Образложење

Правни основ за подношење Извештаја о извршењу Одлуке о буџету Градске општине Костолац за период јануар – јун 2021. године садржан је у члану 7. став 2. и 76. 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 и 149/20), члану 32. став 1. тачка 2) Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, бр. 129/07, 83/14 – др. закон, 101/16 – др. закон и 47/18), члану 20. Одлуке о буџету Градске општине Костолац за 2021. годину („Службени гласник Града Пожаревца“, бр. 34/20) и члану 32. став 1. тачка 1) Статута Градске општине Костолац („Службени гласник Града Пожаревца“, бр.15/18 и 14/19).

Чланом 7. став 2. Закона о буџетском систему утврђено је да за извршење буџета локалне власти надлежни извршни орган локалне власти одговара скупштини локалне власти. Чланом 76. став 1., 3. и 4. истог Закона дефинисано је да је локални орган управе надлежан за финансије обавезан да редовно прати извршење буџета и да у току године најмање два пута годишње информиса надлежни извршни орган локалне власти, а обавезно у року од петнаест дана по истеку шестомесечног, односно деветомесечног периода, као и да у року од 15 дана по подношењу извештаја надлежни извршни орган локалне власти усваја и доставља извештаје скупштини локалне власти. Извештаји садрже и одступања између усвојеног буџета и извршења и образложење великих одступања.

Чланом 32. став 1. тачка 1) Закона о локалној самоуправи дефинисано је да скупштина општине, у складу са законом, доноси буџет и завршни рачун општине.

Чланом 20. Одлуке о буџету Градске општине Костолац за 2021. годину утврђено је да је Управа Градске општине Костолац обавезна да редовно прати извршење буџета и најмање 2 пута годишње информиса Председника и Веће Градске општине Костолац, а обавезно у року од 15 дана по истеку шестомесечног, односно деветомесечног периода.

Чланом 32. став 1. тачка 1) Статута Градске општине Костолац дефинисано је да Скупштина Градске општине доноси буџет, завршни рачун и друге опште и појединачне акте, у складу са законом, а на основу овлашћења датог Статутом Града и другим прописима Града.

Имајући у виду чињеницу да ова врста извештаја није посебно уређена подзаконским актима којима се уређује финансијско извештавање у буџетском систему, као и да се периодични извештаји директних буџетских корисника достављају до 20.јула, у овом случају се не ради о извештају који би произашао из тих периодичних извештаја о извршењу буџета. Дакле, ради се о посебном периодичном извештају о извршењу буџета који је састављен искључиво на основу података о извршењу буџета евидентираном у главној књизи трезора.

У периоду од 01.01.2021.године до 30.06.2021.године остварени су укупни текући приходи и примања у износу од 116.128 хиљада динара и укупно извршени расходи и издаци у износу од 120.808 хиљада динара што значи да је остварила буџетски дефицит у износу од 4.680 хиљада динара.

Р.бр.	ОПИС	Шифра економске класификације	Износ-укупна јавна средства	Извршење 01.01.2021. 30.06.2021.	% извршења
1	2	3	4	5	6
I	УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	7+8	379,135	116,128	30.63

1.	Порески приходи	71	0	0	0.00
2.	Непорески приходи	74	45	45	100.00
2.1.	Приходи од продаје добара и услуга	742	0	0	0.00
2.2.	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	744	45	45	100.00
2.3.	Мешовити и неодређени приходи	745	0	0	0.00
3.	Трансфери	73	379,090	116,083	30.62
3.1	Трансфери од других нивоа власти	733	379,090	116,083	30.62
4.	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	770	0	0	0.00
5.	Примања од продаје нефинансијске имовине	8	0	0	0.00
II	УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	4+5	389,135	120,808	31.05
1.	Текући расходи	4	195,007	78,028	40.01
1.1.	Расходи за запослене	41	38,605	17,013	44.07
1.2.	Коришћење роба и услуга	42	121,321	41,591	34.28
1.3.	Употреба основних средстава	43	0	0	0.00
1.4.	Отплата камата	44	0	0	0.00
1.5.	Субвенције	45	0	0	0.00
1.6	Донације, дотације и трансфери	46	0	0	0.00
1.7.	Социјална заштита из буџета	47	210	0	0.00
1.8.	Остали расходи	48	32,673	19,424	59.45
1.9.	Средства резерве	49	2,198	0	0.00
2.	Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	194,128	42,780	22.04
2.1.	Основна средства	51	194,128	42,780	22.04
III	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА	9	0	0	0.00
3.1.	Примања од задуживања	91	0	0	0.00
3.2.	Примања од продаје финансијске имовине	92	0	0	0.00
IV	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	6	0	0	0.00
4.1.	Отплата главнице	61	0	0	0.00
4.2.	Набавка финансијске имовине	62	0	0	0.00

Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине планирани у износу од 379.135 хиљада динара остварени су у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021.године у укупном износу од 116.128 хиљада динара, односно 30,63%, и њихова структура и реализација приказане су у следећој табели :

Износ у хиљадама динара(000)

Класа /Категорија /Група	Конто	ВРСТЕ ПРИХОДА И ПРИМАЊА	УКУПНА ЈАВНА СРЕДСТВА	Извршење 01.01.2021. - 30.06.2021.	% извршења
		Пренета средства из претходне године	15	15	15

700000		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	379,135	116,128	30.63
710000		ПОРЕЗИ	0	0	0.00
730000		ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	379,090	116,083	30.62
733000		ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	379,090	116,083	30.62
	733157	Текући трансфер градова у корист нивоа општина	185,802	74,143	39.90
	733253	Капитални трансфери од градова у корист нивоа општина	193,288	41,940	21.70
	733253	Пренета средства из претходне године	0		
740000		ДРУГИ ПРИХОДИ	45	45	0.00
742000		ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА	0	0	0.00
	742351	Приходи које својом делатношћу остваре органи и организације општине	0	0	0.00
744000		ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА	45	45	100.00
	744151	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина	45	45	100.00
745000		МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	0	0	0.00
	745151	Остали приходи у корист нивоа општина	0	0	0.00
770000		МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА	0	0	0.00
800000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	0	0.00
900000		ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	0	0.00
910000		ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА	0	0	0.00
920000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИН. ИМОВИНЕ	0	0	0.00
	3+7+8+9	УКУПНО ПРЕНЕТА СРЕДСТВА, ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	379,135	116,128	30.63

Укупни приходи су од планираних 379.135 хиљада динара, остварени 116.128 хиљада динара или 30,63%. Највеће учешће у оствареним приходима буџета Градске општине Костолац у периоду 01.01.2021. – 30.06.2021. године имали су трансфери од других нивоа власти. Од планираних 379.090 хиљаде динара остварено је 116,083 хиљаде динара односно 30,62 % и то:

- текући трансфер 74.143 хиљаде динара (из извора 01 71.729 хиљада динара и из извора 13 2.414 хиљада динара) и капитални 41.940 хиљада динара (из извора 01 1.934 хиљаде динара и из извора 13 40.006 хиљада динара).

Остали непорески приходи са економске класификације 744 обухватају текуће добровољне трансфере од физичких и правних лица где је целокупан планирани износ од 45 хиљада динара и остварен.

Расходи и издаци су од планираних 389.135 хиљада динара извршени у износу од 120.808 хиљада динара или 31,05%.

У структури текућих расхода и издатака највеће учешће имају капитални издаци који су од планираних 194.128 хиљада динара у посматраном периоду остварени 42.780 хиљада динара или 22,04%.

Расходи за запослене (плате, социјални доприноси на терет послодавца, превоз запослених, социјална давања и др.) планирани су у износу од 37.120 хиљада динара а остварени у износу од 17.013 хиљаде динара односно 45,83 %.

Расходи за коришћење роба и услуга (стални трошкови, трошкови путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање, материјал и др.) су од планираних 121.321 хиљада динара остварени у износу од 41.591 хиљада динара, односно 34,28%.

Накнаде за социјалну заштиту – ученичке награде у овом периоду нису биле реализоване.

Остали текући расходи су од планираних 32.673 хиљаде динара у посматраном периоду остварени у износу од 19.424 хиљаде динара или 59,45%.

Износ у хиљадама динара(000)

Екон. клас.	ВРСТЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА	Укупна јавна средства	Извршење 01.01.2021. 30.06.2021.	% извршења
1	2	3	4	5
400	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	195,007	78,028	40.01
410	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	37,120	17,013	45.83
411	Плате и додаци запослених	31,307	14,036	44.83
412	Социјални доприноси на терет послодавца	5,212	2,336	44.82
413	Накнаде у натури (превоз)	150	150	100.00
414	Социјална давања запосленима	475	0	0.00
415	Накнаде за запослене	451	167	37.03
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	1,010	324	32.08
420	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	121,321	41,591	34.28
421	Стални трошкови	21,909	7,377	33.67
422	Трошкови путовања	13	0	0.00
423	Услуге по уговору	37,665	15,061	39.99
424	Специјализоване услуге	37,580	10,486	27.90
425	Текуће поправке и одржавање (услуге и мат)	5,577	2,514	45.08
426	Материјал	18,577	6,153	33.12
470	СОЦИЈАЛНА ПОМОЋ	210	0	0.00
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	210	0	0.00
480	ОСТАЛИ РАСХОДИ	32,673	19,424	59.45
481	Дотације невладиним организацијама;	31,700	19,200	60.57
482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали;	973	224	23.02
490	АДМИНИСТРАТИВНИ ТРАНСФЕРИ БУЏЕТА	2,198	0	0.00
499	Административни трансфери из буџета - Средства резерве	2,198	-	-
49911	Стална резерва	200	-	-
49912	Текућа резерва	1,998	-	-
500	КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ	194,128	42,780	22.04
510	ОСНОВНА СРЕДСТВА	194,128	42,780	22.04

511	Зграде и грађевински објекти;	192,261	41,269	21.47
512	Машине и опрема;	1,833	1,477	80.58
515	Нематеријална имовина	34	34	100.00
	УКУПНИ ЈАВНИ РАСХОДИ	389,135	120,808	31.05

Расходи и издаци буџета по функционалној класификацији, утврђени су и реализовани у следећим износима :

Износ у хиљадама динара(000)

Функције	Функционална класификација	Укупна јавна средства	Извршење 01.01.2021. 30.06.2021.	% извршења
1	2	3	4	5
000	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	1,000	1,000	100.00
020	Старост;	1,000	1,000	100.00
100	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	117,793	43,513	36.94
110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови;	40,514	17,282	42.66
130	Опште услуге;	69,571	24,713	35.52
160	Опште јавне услуге неклассификоване на другом месту;	7,708	1,518	19.69
400	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	53,720	1,900	3.54
436	Остала енергија	53,660	1,900	3.54
473	Туризам	60	-	0.00
500	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	134,638	36,898	27.41
520	Управљање отпадним водама;	125,144	32,169	25.71
540	Заштита биљног и животињског света и крајолика;	9,494	4,729	49.81
800	РЕКРЕАЦИЈА, СПОРТ, КУЛТУРА И ВЕРЕ	82,029	37,497	45.71
810	Услуге рекреације и спорта;	63,335	27,449	43.34
820	Услуге културе;	14,380	7,507	52.20
830	Услуге емитовања и штампања;	3,269	1,541	47.14
840	Верске и остале услуге заједнице;	1,000	1,000	100.00
	УКУПНО	389,180	120,808	31.05

Средства буџета и средства из осталих извора утврђена су и реализована по програмској класификацији и то:

Износ у хиљадама динара(000)

Шифра		Назив	Укупна средства	Извршење 01.01.2021. 30.06.2021.	% извршења
Програм	Програмска активност/ Пројекат				
1	2	3	4	5	6

1102		Програм 2. Комуналне делатности	53,660	1,900	3.54
	1102-0007	Производња и дистрибуција топлотне енергије	53,660	1,900	3.54
	1102-0008	Управљање и снабдевање водом за пиће	0	0	0.00
1502		Програм 4. Развој туризма	60	0	0.00
	1502-П1	Туристичка промоција	60	0	0.00
0401		Програм 6. Заштита животне средине	134,638	36,898	27.41
	0401-0004	Управљање отпадним водама	125,144	32,169	25.71
	0401-П1	Замена,реконструкција и формирање новог дрвореда на подручју града Костолаца као и реконструкција дрвореда и уређење зелене површине у централном парку у Костоцу	9,494	4,729	49.81
0901		Програм 11. Социјална и дечија заштита	1,000	1,000	100.00
	0901-П1	Социјална заштита старих лица	1,000	1,000	100.00
1201		Програм 13.Развој културе и информисања	18,649	10,048	53.88
	1201-0001	Функционисање локалних установа културе	5,470	2,183	39.91
	1201-0002	Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва	4,700	4,700	100.00
	1201-0003	Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа	1,000	1,000	100.00
	1201-0004	Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања	3,269	1,541	47.14
	1201-П1	Позоришни програм	680	260	38.24
	1201-П2	Дечији програм	430	44	10.23
	1201-П3	Музички програм	670	0	0.00
	1201-П4	Књижевно-трибински програм	90	0	0.00
	1201-П5	Аматерске смотре	100	0	0.00
	1201-П6	Костолачко лето	1,430	20	1.40
	1201-П7	Ликовна колонија	300	300	100.00
	1201-П8	КоРок Фест	510	0	0.00
1301		Програм 14. Развој спорта и омладине	63,335	27,449	43.34
	1301-0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	25,000	12,500	50.00
	1301-0004	Функционисање локалних спортских установа	37,555	14,949	39.81
	1301-П3	Промоција спорта	780	0	0.00
0602		Програм 15. Опште услуге локалне самоуправе	77,279	26,231	33.94

	0602-0001	Функционисање локалне самоуправе и градских општина	69,571	24,713	35.52
	0602-0002	Функционисање месних заједница	4,910	1,321	26.90
	0602-0009	Текућа буџетска резерва	1,998	0	0.00
	0602-0010	Стална буџетска резерва	200	0	0.00
	0602-П1	Реализација програма "ROMACTED"	600	197	32.83
2101		Програм 16. Политички систем локалне самоуправе	40,514	17,282	42.66
	2101-0001	Функционисање скупштине	19,254	8,682	45.09
	2101-0002	Функционисање извршних органа	21,260	8,600	40.45
		УКУПНИ ПРОГРАМСКИ ЈАВНИ РАСХОДИ	389,135	120,808	31.05

Укупни расходи и издаци извршени по организационој класификацији :

- Извршење буџета директног корисника Скупштина Градске општине Костолац износи **45,09%**.
- Извршење буџета директног корисника Председник Градске општине Костолац износи **38,51%**.
- Извршење буџета директног корисника Веће Градске општине Костолац износи **42,40%**.
- Извршење буџета директног корисника Управа Градске општине Костолац износи **29,70%** и то:
 - Глава 4.1. Управа Градске општине Костолац – извршење износи 45,63%.
 - Глава 4.2. Месне заједнице – извршење износи 26,90% и то посматрано по месним заједницама у оквиру ове главе извршење је било следеће:
 - МЗ Село Костолац – 36,18%.
 - МЗ Петка – 40,33%.
 - МЗ Острово – 9,83%.
 - МЗ Кленовник – 20,42%.
 - Глава 4.3. Установа Центар за културу Костолац – 36,93%.

У Костоцу ,04.08.2021. године

Акт Већа Градске општине Костолац бр. 01-06-1037/21 од 04.08.2021.године.

ОБРАЂИВАЧ:

**УПРАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ
КОСТОЛАЦ
В.Д.НАЧЕЛНИК**

Ана Тишма,дипл.правник

ПРЕДЛАГАЧ:

ВЕЋЕ ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

ПРЕДСЕДНИК

Серџо Крстаноски,професор физичке културе