

На основу члана 76 Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2012 и 93/2012), Одељење за привреду и финансије доставља:

Извештај

о извршењу Одлуке о буџету општине Дољевац

од 01.01.2012. до 31.12. 2012. године

На основу члана 63. став 1. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2012 и 93/2012), члана 32. т.2. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС", број 129/07), члана 21. став 1 и члана 37. т.2. Статута општине Дољевац Статута општине Дољевац („Службени лист града Ниша", број 69/2008, 89/2010, 14/2012 и 32/2012), Скупштина општине Дољевац на седници од 14.12.2012.године, донела је Одлуку о ребалансу буџета општине Дољевац за 2012. годину, у односу на који се и подноси предметни извештај.

Директни корисници буџета су:

- Председик и општинско веће
- Скупштина општине
- Општинска управа

Индиректни корисници буџета су:

- Друштвена брига о деци
- Народна библиотека
- ЈП Дирекција за изградњу
- Месне заједнице

Укупно планирани остварени приходи, примања и пренета неутрошена средства из претходне године-према економској класификацији :

Пренета неутрошена средства из претходне године износе: 1.527.000 динара

Табела 1.

<i>П Р И М А Њ А</i>					
<i>Економ. класификац.</i>	<i>Опис</i>	<i>План</i>	<i>Остварена средства из буџета</i>	<i>% остварења</i>	<i>% учешћа у укупно оствареним приходима</i>
1	2	3			4
	УКУПНО:	383.313.581	373.385.364	97,41	100,00
711	ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ				
711110	ПОРЕЗ НА ЗАРАДЕ	108.655.314,00	109.706.561,58	100,97	28,35
711120	ПОРЕЗ НА ПРИХОДЕ ОД САМОСТАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ	4.500.000,00	4.092.807,53	90,95	1,17
711140	ПОРЕЗ НА ПРИХОДЕ ОД ИМОВИНЕ	2.000.000,00	1.732.259,13	86,61	0,52
711160	Porez na prihode od osiguranja lica	1.000,00	362,00		0,00
711190	ПОРЕЗ НА ДРУГЕ ПРИХОДЕ	7.000.000,00	7.019.863,91	100,28	1,83
	Укупно 711	122.156.314	122.551.854	100,32	31,87
712	ПОРЕЗ НА ФОНД ЗАРАДА	500	205	41,00	0,00

713	ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ				
713120	ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ	4.000.000,00	3.325.031,18	83,13	1,04
713310	ПОРЕЗ НА НАСЛЕЂЕ И ПОКЛОН	500.000,00	212.083,33	42,42	0,13
713420	ПОРЕЗ НА КАПИТАЛНЕ ТРАНСАКЦИЈЕ	2.700.000,00	2.546.164,17	94,30	0,70
	Укупно 713	7.200.000	6.083.279	84,49	1,88
714	ПОРЕЗ НА ДОБАРА И УСЛУГЕ				
714510	ПОРЕЗ НА МОТОРНА ВОЗИЛА	6.200.000,00	6.009.649,00	96,93	1,62
714540	НАКНАДА ЗА КОРИШЋЕЊЕ ДОБАРА ОД ОПШТЕГ ИНТЕРЕСА	1.500.000,00	1.141.998,40	76,13	0,39
714550	БОРАВИШНА ТАКСА	50.000,00	0,00	-	0,01
714560	ОПШТИНСКЕ НАКНАДЕ	1.059.383,00	950.024,13	89,68	0,28
	Укупно 714	8.809.383	8.101.672	91,97	2,30
716	ДРУГИ ПОРЕЗИ				
716110	КОМУНАЛНА ТАКСА НА ФИРМУ	11.000.000,00	9.337.757,55	84,89	2,87
	Укупно 716	11.000.000	9.337.758	84,89	2,87
733	ПРИХОДИ ИЗ РЕПУБЛИЧКОГ БУЏЕТА				
733150	ТЕКУЋИ ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ У КОРИСТ НИВОА ОПШТИНА	198.618.668,00	197.979.405,71	99,68	51,82
733250	КАПИТАЛНИ ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ У КОРИСТ НИВОА ОПШТИНА	3.000.000,00	2.300.000,00	76,67	0,78
	Укупно 733	201.618.668	200.279.406	99,34	52,60
741	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ				-
741150	КАМАТЕ НА СРЕДСТВА БУЏЕТА ОПШТИНЕ	200.000,00	448.021,56	224,01	0,05
741510	НАКНАДА ЗА КОРИШЋЕЊЕ ПРИРОДНИХ ДОБАРА	20.000	0	-	0,01
741520	НАКНАДА ЗА КОРИШЋЕЊЕ ШУМСКОГ И ПОЉОПРИВРЕДНОГ ЗЕМЉИШТА	500.000	146.855	29,37	0,13
741530	НАКНАДА ЗА КОРИШЋЕЊЕ ПРОСТОРА И ГРАЂЕВИН. ЗЕМЉИШТА	24.000.000,00	21.953.256,49	91,47	6,26
741560	КОРИШЋЕЊЕ ВАЗДУХОПЛОВНОГ ПРОСТОРА	500.000,00	419.080,50	83,82	0,13
	Укупно 741	25.220.000	22.967.214	91,07	6,58
742	ПРОДАЈА ДОБАРА И УСЛУГА				
742150	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА	200.000,00	0,00	-	0,05
742250	ТАКСЕ У КОРИСТ НИВОА ОПШТИНА	1.100.000,00	691.262,90	62,84	0,29
742350	ПРИХОДИ ОПШТИНСКОГ ОРГАНА УПРАВЕ	500.000,00	81.239,00	16,25	0,13
	Укупно 742	1.800.000	772.502	42,92	0,47
743	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ				
743320	ПРИХОДИ ОД НОВЧ. КАЗНИ ЗА САОБ. ПРЕКРШАЈЕ	2.000.000,00	1.061.550,00	53,08	0,52
743350	ПРОХОДИ ОД НОВЧАНИХ КАЗНИ	259.216,00	7.767,00	3,00	0,07
	Укупно 743	2.259.216	1.069.317	47,33	0,59
745	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ				-
745150	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	2.649.500	1.820.830,76	68,72	0,69
	Укупно 745	2.649.500	1.820.831	68,72	0,69
771	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА				
771110	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА				-
	Укупно 771	0	0		-

772	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА				
772110	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ	600.000,00	401.328,54	66,89	0,16
	Укупно 772	600.000	401.329	66,89	0,16
	УКУПНО:	383.313.581	373.385.364	97,41	100,00

Из претходне табеле може се закључити да су приходи остварени у складу са буџетском пројекцијом, односно са 97,41%, а у њиховој структури најзначајнији су:

Табела 2.

Економ. класификац.	Опис	План	Остварена средства из буџета	% остварења	% учешћа у укупно оствареним приходима
733150	ТЕКУЋИ ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ У КОРИСТ НИВОА ОПШТИНА	198.618.668,00	197.979.405,71	99,68	51,82
711110	ПОРЕЗ НА ЗАРАДЕ	108.655.314,00	109.706.561,58	100,97	28,35
741530	НАКНАДА ЗА КОРИШЋЕЊЕ ПРОСТОРА И ГРАЂЕВИН. ЗЕМЉИШТА	24.000.000,00	21.953.256,49	91,47	6,26
	УКУПНО:	331.273.982,00	329.639.223,78	99,51	86,42

Наведене три врсте прихода чине 86,42% укупно остварених прихода у буџету.

Значајнија одступања прихода од њихове пројекције, односе се на приходе који се не могу прецизно пројектовати, а неки од њих су:

- Изнад пројектованих:

- Табела 3.

741150	КАМАТЕ НА СРЕДСТВА БУЏЕТА ОПШТИНЕ	200.000,00	448.021,56	224,01	0,05
--------	-----------------------------------	------------	------------	--------	------

Настали су због непланирано дугог чувања средстава на рачуну буџета, намењених за плаћање започетих инвестиционих радова, који нису завршени до краја буџетске године.

- Испод пројектованих

Табела 4.

742350	ПРИХОДИ ОПШТИНСКОГ ОРГАНА УПРАВЕ	500.000,00	81.239,00	16,25	0,13
743320	ПРИХОДИ ОД НОВЧ. КАЗНИ ЗА САОБ. ПРЕКРШАЈЕ	2.000.000,00	1.061.550,00	53,08	0,52
743350	ПРОХОДИ ОД НОВЧАНИХ КАЗНИ	259.216,00	7.767,00	3,00	0,07

Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године остварена су у износу од 401.328,54 динара.

УКУПАН ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР-ДЕЦЕМБАР 2012. ГОДИНЕ

Табела 5.

<i>О П И С</i>	<i>Економска класификација</i>	<i>Укупна средства у 000 динара</i>
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
<i>I УКУПНА СРЕДСТВА (II+III)</i>	<i>3+7+8</i>	<i>375.254</i>
<i>II УКУПНА ПРИМАЊА (1+2)</i>	<i>7+8</i>	<i>373.727</i>
<i>1. Текући приходи</i>	<i>7</i>	<i>373.727</i>
<i>2. Примања од продаје нефинансијске имовине</i>	<i>8</i>	
<i>III ПРЕНЕТА СРЕДСТВА</i>	<i>3</i>	<i>1.527</i>
<i>IV УКУПНИ ИЗДАЦИ (4+5)</i>	<i>4+5</i>	<i>345.689</i>
<i>4. Текући расходи</i>	<i>4</i>	<i>324.642</i>
<i>5. Издаци за нефинансијску имовину</i>	<i>5</i>	<i>21.047</i>
<i>6. Издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине</i>	<i>6</i>	<i>8.788</i>
<i>6.1. Набавка финансијске имовине</i>	<i>Део 62</i>	
<i>V УКУПНА СРЕДСТВА минус УКУПНИ ИЗДАЦИ</i>	<i>(3+7+8) - (4+5)</i>	<i>29.565</i>
<i>VI БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ (1+2) - (4+5)</i>	<i>(7+8) - (4+5)</i>	<i>28.038</i>
<i>VII УКУПНИ ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ (VI - 6.1)</i>	<i>(7+8) - (4+5+ део 62)</i>	<i>28.038</i>

УКУПНО ПЛАНИРАНИ И ИЗВРШЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ У ПЕРИОДУ ЈАНУАР-ДЕЦЕМБАР 2012. ГОДИНЕ

Табела 7.

<i>Економска класификација</i>	<i>Назив конта</i>	<i>Годишњи план</i>	<i>Извршење</i>	<i>Процент извршења</i>	<i>Структура у %</i>
411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	61.839.000	60.865.401,58	98,43	17,17
412	Социјални доприноси на терет послодавца	11.662.000	11.105.105,94	95,22	3,13
413-417	Остали расходи за запослене	8.065.000	7.218.895,54	89,51	2,04
41	Укупни расходи за запослене	81.566.000	79.189.403	97,09	22,34
42	Коришћење услуга и роба	182.073.133	169.288.055,91	92,98	47,76
44	Отплата камата и пратећи трошкови задуживања	2.700.000	2.388.951,95	88,48	0,67
451	Субвенције јавним	10.500.000	9.902.601,27	94,31	2,79

	нефинансијским предузећима и орг				
46	Донације, дотације и трансфери	48.107.500	45.045.290,33	93,63	12,71
47	Социјално осигурање и социјална заштита	7.500.000	6.903.393	92,05	1,95
48	Остали расходи	15.725.500	11.924.077,13	75,83	3,36
499	Средства резерве	2.000.000	0	-	0,00
51	Основна средства	23.968.500	20.351.136	84,91	5,74
52	Залихе	0	0		0,00
54	Природна имовина	1.500.000	696.751	46,45	0,20
61	Отплата главнице	9.700.000	8.788.390	90,60	2,48
62	Набавка финансјске имовине	0	0		0
	УКУПНО	385.340.633	354.478.049	91,99	100

Табела 8.

	ВРСТА РАСХОДА	ПЛАН	СТРУКТУРА У %	ИЗВРШЕНО ИЗ ИЗВОРА 01	% ИЗВРШЕЊА
411	Плате и додаци запослених	61.839.000	16,05	60.865.402	98,43
412	Социјални доп. на терет послодавца	11.662.000	3,03	11.105.106	95,22
413	Накнаде у натури	185.000	0,05	97.243	52,56
414	Социјална давања запосленима	1.750.000	0,45	1.536.364	87,79
415	Накнаде трошкова за запослене	3.470.000	0,90	3.259.762	93,94
416	Награде запосленима и остали пос. расходи	1.530.000	0,40	1.205.993	78,82
417	Посланички додатак	1.130.000	0,29	1.119.533	99,07
421	Стални трошкови	15.544.815	4,03	14.670.404	94,37
422	Трошкови путовања	4.780.000	1,24	4.020.788	84,12
423	Услуге по уговору	24.693.468	6,41	23.308.138	94,39
424	Специјализоване услуге	115.592.200	30,00	109.184.788	94,46
425	Текуће поправке и одржавање	10.025.000	2,60	8.391.632	83,71
426	Материјал	11.437.650	2,97	9.712.307	84,92
441	Отплата камата по кредитима	2.650.000	0,69	2.388.952	90,15

444	Пратећи трошкови задужевања	50.000	0,01	0	-
451	Субвенције јавним предузећима	10.500.000	2,72	9.902.601	94,31
463	Донације и трансф. осталим нивоима власти	42.107.500	10,93	39.529.078	93,88
465	Дотације и трансфери	6.000.000	1,56	5.516.212	91,94
472	Накнаде за социјалну заштиту	7.500.000	1,95	6.903.393	92,05
481	Дотације невладиним организацијама	11.390.500	2,96	9.483.713	83,26
482	Порези, обавезне таксе и казне	675.000	0,18	337.604	50,02
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	2.360.000	0,61	1.428.793	60,54
484	Накнада штете	500.000	0,13	25.000	5,00
485	Накнада штете за повреде или услед ел. неп.	800.000	0,21	648.968	81,12
499	Средства резерве	2.000.000	0,52	0	-
511	Зграде и грађевински објекти	17.400.000	4,52	14.971.767	86,04
512	Машине и опреме	6.158.500	1,60	5.262.106	85,44
513	Остале некретнине и опрема	10.000	0,00	6.900	69,00
515	Нематеријална имовина	400.000	0,10	110.363	27,59
523	Залихе робе за даљу продају	0	-	0	
541	Земљиште	1.500.000	0,39	696.751	46,45
611	Отплата главнице домаћим кредиторима	9.700.000	2,52	8.788.390	90,60
С В Е Г А :		385.340.633	100	354.478.049	91,99

ПРЕМА ОРГАНИЗАЦИОНОЈ КЛАСИФИКАЦИЈИ ИЗНОСЕ

Табела 9.

<i>Р</i>	<i>Г</i>	<i>Ф</i>	<i>П</i>	<i>Ек.кл.</i>	<i>ОПИС</i>	<i>План</i>	<i>Структура у %</i>	<i>Извршено из извора 01</i>	<i>Процент извршења</i>
1		110			СКУПШТИНА ОПШТИНЕ				
			1	411	Плате и додаци запослених	1.900.000,00	0,49	1.805.534,77	95,03
			2	412	Социјални доприноси на терет послодавца	350.000,00	0,09	323.190,24	92,34
			3	414	Социјална давања запосленима	250.000,00	0,06	225.364,00	90,15
			4	415	Накнаде трошкова за запослене	105.000,00	0,03	79.300,00	75,52
			5	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	10.000,00	0,00	0,00	0,00
			6	417	Посланички додатак	1.130.000,00	0,29	1.119.533,24	99,07
			7	421	Стални трошкови	150.000,00	0,04	68.043,16	45,36
			8	422	Трошкови путовања	50.000,00	0,01	3.658,00	7,32
			9	423	Услуге по уговору	2.700.000,00	0,70	2.384.446,01	88,31

					<i>Укупно</i>	6.645.000	1,72	6.009.069	90,43
		160			ФИНАНСИРАЊЕ ПОЛИТИЧКИХ ПАРТИЈА				
			10	481	Дотације политичким партијама	570.000,00	0,15	217.733,25	38,20
					<i>Укупно</i>	570.000	0,15	217.733	38,20
2		111			ПРЕДСЕДНИК И ОПШТИНСКО ВЕЋЕ				
			11	411	Плате и додаци запослених	3.600.000,00	0,93	3.569.680,76	99,16
			12	412	Социјални доприноси на терет послодавца	650.000,00	0,17	602.312,19	92,66
			12-/- 1	414	Социјална давања запосленима	40.000,00	0,01	36.728,00	91,82
			13	415	Накнаде трошкова за запослене	75.000,00	0,02	62.314,00	83,09
			14	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	10.000,00	0,00	0,00	0,00
			15	421	Стални трошкови	250.000,00	0,06	220.098,82	88,04
			16	422	Трошкови путовања	400.000,00	0,10	295.305,00	73,83
			17	423	Услуге по уговору	1.700.000,00	0,44	1.681.618,37	98,92
			18	426	Материјал	1.400.000,00	0,36	1.358.850,00	97,06
					<i>Укупно</i>	8.125.000	2,11	7.826.907	96,33
3		130			ОПШТИНСКА УПРАВА				
			19	411	Плате и додаци запослених	28.500.000,00	7,40	28.325.541,51	99,39
			20	412	Социјални доприноси на терет послодавца	5.200.000,00	1,35	5.145.074,55	98,94
			21	413	Накнаде у природи	50.000,00	0,01	21.000,00	42,00
			22	414	Социјална давања запосленима	1.100.000,00	0,29	1.086.260,00	98,75
			23	415	Накнаде трошкова за запослене	1.750.000,00	0,45	1.747.659,00	99,87
			24	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	200.000,00	0,05	121.980,00	60,99
			25	421	Стални трошкови	5.500.000,00	1,43	5.570.034,94	101,27
			26	422	Трошкови путовања	600.000,00	0,16	586.501,00	97,75
			27	423	Услуге по уговору	6.000.000,00	1,56	5.946.959,39	99,12
			28	424	Специјализоване услуге	2.650.000,00	0,69	2.230.536,83	84,17
			29	425	Текуће поправке и одржавање	2.500.000,00	0,65	1.528.749,80	61,15
			30	426	Материјал	4.000.000,00	1,04	3.837.531,86	95,94
			31	482	Порези обавезне таксе	500.000,00		288.725,50	57,75

					и казне		0,13		
			32	483	Нов. казне и пенали по реш. судова и судских тела	800.000,00	0,21	290.682,39	36,34
			33	484	Накнада штете услед елементарне непогоде	500.000,00	0,13	25.000,00	5,00
			34	485	Накнада штете од стране државних органа	750.000,00	0,19	648.968,13	86,53
			35	499	Стална буџетска резерва	500.000,00	0,13	0,00	0,00
			36	499	Текућа буџетска резерва	1.500.000,00	0,39	0,00	0,00
			37	511	Зграде и грађевински објекти	500.000,00	0,13	320.000,00	64,00
			38	512	Машине и опрема	3.700.000,00	0,96	3.215.527,21	86,91
			39	515	Нематеријална имовима	200.000,00	0,05	0,00	0,00
			40	541	Земљиште	1.500.000,00	0,39	696.751,00	46,45
					Укупно	68.500.000	17,78	61.633.483	89,98
		170			ТРАНСАКЦИЈЕ ВЕЗАНЕ ЗА ЈАВНИ ДУГ				
			41	441	Отплате домаћих камата	2.650.000,00	0,69	2.388.951,95	90,15
			42	444	Пратећи трошкови задуживања	50.000,00	0,01	0,00	0,00
			43	611	Отплата главнице домаћим кредиторима	9.700.000,00	2,52	8.788.389,79	90,60
					Укупно	12.400.000	3	11.177.342	90,14
		040			ПОРОДИЦА И ДЕЦА				
			44	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	2.415.000,00	0,63	1.993.000,00	82,53
					Укупно	2.415.000	1	1.993.000	82,53
		070			СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА				
			45	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	500.000,00	0,13	405.132,00	81,03
			46	451	Субвенције ЈКП-у за ком. услуге оцијално угроженом становништву	1.000.000,00	0,26	1.000.000,00	100,00
					Укупно	1.500.000	0	1.405.132	93,68
		090			ПРОГРАМ СОЦИО- ХУМАНИТАРНИХ ОРГАНИЗАЦИЈА И УДРУЖЕЊА				
			47	472	Пројекат Народна кухиња и други пројекти из јавних овлашћења Црвеног крста	3.585.000	0,93	3.540.261	98,75

			48	481	Дотације удружењима и невладиним организацијама	1.550.000	0,40	854.919	55,16
			49	481	Дотације СУБНОРУ по јавним овлашћењима	650.000	0,17	538.796	82,89
					Укупно	5.785.000	2	4.933.975	85,29
		160			ИЗБОРНА КОМИСИЈА				
			50	416	Награде, бонуси и остали пословни расходи	1.100.000	0,29	969.500	88,14
			51	421	Стални трошкови	100.000	0,03	73.715	73,72
			52	423	Услуге по уговору	20.000	0,01	5.710	28,55
			53	426	Материјал	200.000	0,05	78.006	39,00
					Укупно	1.420.000	0	1.126.931	79,36
		810			УСЛУГЕ РЕКРЕАЦИЈЕ И СПОРТА				
			54	481	Дотације Спортском савезу	7.925.500	2,06	7.469.654	94,25
					Укупно	7.925.500	2	7.469.654	94,25
		420			ПОЉОПРИВРЕДА				
			55	424	Специјализоване услуге	7.200.000	1,87	6.578.892	91,37
			56	451	Субвенције	-	-	-	-
			57	481	Дотације невладиним организацијама	250.000	0,06	243.646	97,46
					Укупно	7.450.000	2	6.822.538	91,58
		360			ЈАВНИ РЕД И БЕЗБЕДНОСТ				
			58	423	Услуге по уговору	50.000	0,01	-	-
			59	424	Специјализоване услуге	1.050.000	0,27	499.980	47,62
			60	512	Машине и опрема	1.400.000	0,36	1.398.705	99,91
					Укупно	2.500.000	1	1.898.685	75,95
		220			СРЕДСТВА ЗА ПОСТУПАЊЕ У ВАНРЕДНИМ СИТУАЦИЈАМА				
			61	423	Услуге по уговору	10.000.000	2,60	9.790.595	97,91
			62	424	Специјализоване услуге	272.200	0,07	-	-
			63	426	Материјал	450.000	0,12	-	-
			63/1	463	Трансфери осталим нивоима	200.000	0,05	199.801	99,90
					Укупно	10.922.200	3	9.990.396	91,47

		640			ЈАВНА РАСВЕТА				
			64	425	Одржавање јавне расвете	1.500.000	0,39	1.499.902	99,99
					Укупно	1.500.000	0	1.499.902	99,99
		510			ЈАВНА ХИГИЈЕНА И ЗЕЛЕНИЛО				
			65	424	Специјализоване услуге	6.000.000	1,56	5.999.157	99,99
			66	424	Специјализоване услуге	7.150.000	1,86	7.148.281	99,98
			67	425	Текуће поправке и одржавање	2.000.000	0,52	1.989.133	99,46
					Укупно	15.150.000	4	15.136.571	99,91
		451			ДРУМСКИ САОБРАЋАЈ				
			68	424	Текуће одржавање саобраћајница у зимским и летњим условима	20.300.000	5,27	20.299.074	100,00
			69	424	Саобраћајна сигнализација	1.000.000	0,26	999.916	99,99
			70	424	Уређење путних појасева	8.200.000	2,13	8.198.862	99,99
					Укупно	29.500.000	8	29.497.853	99,99
		630			ВОДОСНАБДЕВАЊЕ				
			71	451	ЈП Дирекција за изградњу "Брестовац-Бојник"	4.500.000	1,17	4.002.601	88,95
			72	425	Одржавање водоводне мреже	800.000	0,21	799.794	99,97
					Укупно	5.300.000	1	4.802.396	90,61
		090			СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА				
			73	463	Плате и додаци запослених	420.000	0,11	395.234	94,10
			74	463	Социјални доприноси на терет послодавца	106.000	0,03	70.747	66,74
			75	463	Накнаде за запослене	50.000	0,01	36.530	73,06
			76	463	Награде, бонуси и остали пословни расходи	5.000	0,00	-	-
			77	463	Стални трошкови	733.500	0,19	484.097	66,00
			78	463	Трошкови путовања	354.000	0,09	262.668	74,20
			79	463	Услуге по уговору	2.126.000	0,55	2.036.895	95,81
			80	463	Текуће поправке и одржавања	350.000	0,09	349.292	99,80
			81	463	Материјал	545.000	0,14	519.294	95,28
			82	463	Порези обавезне таксе и казне	100.000	0,03	12.295	12,29
			83	463	Накнаде за социјалну				

				заштиту	9.050.000	2,35	8.963.468	99,04
		84	463	Машине и опрема	150.000	0,04	-	-
		85	463	Зграде и грађевински објекти	-	-	-	-
				Укупно	13.989.500	4	13.130.519	93,86
	760			ЗДРАВСТВО				
		86	424	Специјализоване услуге	350.000	0,09	265.653	75,90
		87	465	Остале дотације и трансфери за примарну здравствену заштиту	6.000.000	1,56	5.516.212	91,94
				Укупно	6.350.000	2	5.781.865	91,05
	912			ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ				
		88	463	Накнаде за запослене	4.650.000	1,21	4.645.804	99,91
		89	463	Социјална давања запосленима	220.000	0,06	157.642	71,66
		90	463	Награде, бонуси и остали пословни расходи	900.000	0,23	897.558	99,73
		91	463	Стални трошкови	8.800.000	2,28	8.775.161	99,72
		92	463	Трошкови путовања	110.000	0,03	20.470	18,61
		93	463	Услуге по уговору	1.700.000	0,44	1.561.411	91,85
		94	463	Текуће поправке и одржавања	3.800.000	0,99	3.797.057	99,92
		95	463	Материјал	1.100.000	0,29	1.031.756	93,80
		96	463	Ученичке награде	88.000	0,02	-	-
		97	463	Порези обавезне таксе и казне	50.000	0,01	27.527	55,05
		98	463	Новчане казне и пенали по реш. судова и судских тела	50.000	0,01	-	-
		99	463	Зграде и грађевински објекти	4.000.000	1,04	3.560.319	89,01
		100	463	Машине и опрема	500.000	0,13	318.859	63,77
				Укупно	25.968.000	7	24.793.564	95,48
	912			ТРОШКОВИ ПРЕВОЗА				
		101	422	Трошкови превоза ученика	3.580.000	0,93	3.042.578	84,99
		101/1	472	Накнаде за социјалну заштиту	1.000.000	0,26	965.000	97
				Укупно	4.580.000	1	4.007.578	87,50
	920			СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ				
		102	463	Накнаде за запослене	1.250.000	0,32	1.221.860	97,75

			103	463	Стални трошкови	10.000	0,00	-	-
			104	463	Трошкови путовања	40.000	0,01	-	-
			105	463	Услуге по уговору	70.000	0,02	-	-
			106	463	Текуће поправке и одржавања	20.000	0,01	-	-
			107	463	Материјал	200.000	0,05	114.464	57,23
			108	463	Ученичке награде	60.000	0,02	18.870	31,45
			109	463	Машине и опрема	100.000	0,03	50.000	50,00
					Укупно	1.750.000	0	1.405.193	80,30
		960			ПРОЈЕКАТ "ДИЛС"				
			110	421	Стални трошкови	-	-	-	-
			111	423	Услуге по уговору	-	-	-	-
			112	424	Специјализоване услуге	-	-	-	-
			113	425	Текуће поправке и одржавање	60.000	0,02	-	-
			114	426	Материјал	120.000	0,03	-	-
			115	463	Трансфери осталим нивоима	200.000	0,05	-	-
			116	481	Дотације невладиним организацијама	100.000	0,03	38.965	38,97
			117	512	Машине и опрема	-	-	-	-
					Укупно	480.000	0	38.965	8,12
	3.01	911			ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ				
			118	411	Плате и додаци запослених	15.482.000	4,02	15.415.709	99,57
			119	412	Социјални доприноси на терет послодавца	3.240.000	0,84	2.931.482	90,48
			120	413	Накнаде у природи	100.000	0,03	46.243	46,24
			121	414	Социјална давања запосленима	200.000	0,05	130.803	65,40
			122	415	Накнаде трошкова за запослене	700.000	0,18	597.976	85,43
			123	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	-	-	-	-
			124	421	Стални трошкови	1.400.000	0,36	1.183.640	84,55
			125	422	Трошкови путовања	-	-	-	-
			126	423	Услуге по уговору	140.000	0,04	86.700	61,93
			127	424	Специјализоване услуге	200.000	0,05	92.500	46,25
			128	425	Текуће поправке и одржавање	500.000	0,13	231.708	46,34

			129	426	Материјал	2.000.000	0,52	1.698.974	84,95
			130	482	Порези обавезне таксе и казне	10.000	0,00	1.268	12,68
			131	483	Новч казне и пенали по реш. судова и судских тела	-	-	-	-
			132	511	Зграде и грађевински објекти	-	-	-	-
			133	512	Машине и опрема	300.000	0,08	286.217	95,41
					Укупно	24.272.000	6	22.703.222	93,54
	3.02	560			ФОНД ЗА ЗАШТИТУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ				
			134	424	Специјализоване услуге	5.000.000	1,30	3.632.166	72,64
			135	451	Субвенције ЈКП Дољевац за набавку опреме	-	-	-	-
					Укупно	5.000.000	1	3.632.166	72,64
	3.03	820			УСТАНОВЕ КУЛТУРЕ				
			136	411	Плате и додаци запослених	7.833.000	2,03	7.272.400	92,84
			137	412	Социјални доприноси на терет послодавца	1.402.000	0,36	1.301.747	92,85
			138	413	Накнаде у природи	5.000	0,00	-	-
			139	414	Социјална давања запосленима	60.000	0,02	57.208	95,35
			140	415	Накнаде трошкова за запослене	400.000	0,10	378.513	94,63
			141	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	150.000	0,04	61.426	40,95
			142	421	Стални трошкови	952.000	0,25	582.508	61,19
			143	422	Трошкови путовања	100.000	0,03	64.104	64,10
			144	423	Услуге по уговору	413.000	0,11	369.468	89,46
			145	424	Специјализоване услуге	100.000	0,03	19.432	19,43
			146	425	Текуће поправке и одржавање	150.000	0,04	51.610	34,41
			147	426	Материјал	300.000	0,08	247.228	82,41
			148	482	Порези обавезне таксе и казне	50.000	0,01	6.440	12,88
			149	483	Новчане казне и пенали по реш. судова и суд. тела	10.000	0,00	-	-
			150	511	Зграде и грађевински објекти	500.000	0,13	-	-
			151	512	Машине и опрема	500.000	0,13	177.770	35,55
			152	513	Остале некретнине и				

				опрема	10.000	0,00	6.900	69,00	
			153	515	Нематеријална имовина	200.000	0,05	110.363	55,18
			154	523	Залихе робе за даљу продају	-	-	-	-
					Укупно	13.135.000	3	10.707.117	81,52
	3.04	620			ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ОПШТИНЕ				
			155	411	Плате и додаци запослених	4.524.000	1,17	4.476.535	98,95
			156	412	Социјални доприноси на терет послодавца	820.000	0,21	801.300	97,72
			157	413	Накнаде у природи	30.000	0,01	30.000	100,00
			158	414	Социјална давања запосленима	100.000	0,03	-	-
			159	415	Накнаде трошкова за запослене	440.000	0,11	394.000	89,55
			160	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	60.000	0,02	53.087	88,48
			161	421	Стални трошкови	6.100.000	1,58	6.008.144	98,49
			162	422	Трошкови путовања	50.000	0,01	28.642	57,28
			163	423	Услуге по уговору	970.000	0,25	677.790	69,88
			164	424	Специјализоване услуге	56.000.000	14,53	53.219.588	95,03
			165	425	Текуће поправке и одржавање	2.350.000	0,61	2.173.010	92,47
			166	426	Материјал	1.850.000	0,48	1.703.603	92,09
			167	482	Порези обавезне таксе и казне	50.000	0,01	41.170	82,34
			168	483	Ночане казне и пенали по решењу судова	50.000	0,01	38.110	76,22
			169	485	Накнада штете	50.000	0,01	-	-
			170	511	Зграде и грађевински објекти	14.000.000	3,63	13.940.767	99,58
			171	512	Машина и опрема	100.000	0,03	53.900	53,90
					Укупно	87.544.000	23	83.639.645	95,54
	3.05	160			МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ				
			172	421	Стални трошкови	1.000.000	0,26	956.189	95,62
			173	423	Услуге по уговору	1.760.000	0,46	1.507.291	85,64
			174	424	Специјализоване услуге	120.000	0,03	750	0,63
			175	425	Текуће поправке и одржавање	165.000	0,04	117.725	71,35
			176	426	Материјал	645.000	0,17	316.659	49,09

			177	481	Донације невладиним организацијама	45.000	0,01	20.000	44,44
			178	482	Порези обавезне таксе и казне	65.000	0,02	-	-
			179	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	1.500.000	0,39	1.100.000	73,33
			180	511	Зграде и грађевински објекти	2.400.000	0,62	711.000	29,63
			181	512	Машине и опрема	40.000	0,01	21.740	54,35
					Укупно	7.740.000	2	4.751.353	61,39
Функци. кл.		150			КАНЦЕЛАРИЈА ЗА МЛАДЕ - ПРОЈЕКАТ				
150			182	421	Стални трошкови	17.815	0,00	8.031	45,08
150			183	423	Услуге по уговору	515.468	0,13	457.559	88,77
150			184	426	Материјал	472.650	0,12	471.456	99,75
150			185	512	Машине и опрема	118.500	0,03	108.248	91,35
150			186	515	Нематеријална имовина	-	-	-	-
					Укупно	1.124.433	0	1.045.293	92,96
Функци. кл.		411			ПРОЈЕКАТ - "ЛЕДИБ"				
411			187	421	Стални трошкови	75.000	0,02	-	-
411			188	423	Услуге по уговору	425.000	0,11	400.000	94,12
411			189	481	Донације невладиним организацијама	300.000	0,08	100.000	33,33
					Укупно	800.000	0	500.000	62,50
Функци. кл.		412			НСЗ - ПРОЈЕКАТ				
412			190	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	5.000.000	1,30	4.900.000	98,00
					Укупно	5.000.000	1	4.900.000	98,00
					УКУПНО РАСХОДИ	385.340.633	6.924.531	354.478.049	91,99

Из претходних табела(7, 8, 9), које се односе на расходе, види се да извршење буџетских расхода у 2012. години износи **354.478.048,53** динара, у односу на план 91,99% и да су исти мањи од остварених прихода (**373.385.364,36**) за 18.907.315,83 динара, односно за око 5%.

У буџетску 2013. годину, пренешена су средства у износу од 20.777.554,33.

Основни разлог – до краја године нису завршене започете инвестиције за које су средства одређена.

Већина расхода остварена су са преко 80% у односу на планирани ниво, а до значајнијих одступања дошло је код:

1. Месних заједница код којих се одустало финансирање изградње и реконструкције објеката у њиховој надлежности:

Табела 10.

3.05	160			МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ				
		180	511	Зграде и грађевински објекти	2.400.000	0,62	711.000	29,63

2. Код раздела намењеног финансирању политичких партија:

Табела 11.

		160			ФИНАНСИРАЊЕ ПОЛИТИЧКИХ ПАРТИЈА				
			10	481	Дотације политичким партијама	570.000,00	0,15	217.733,25	38,20
					Укупно	570.000	0,15	217.733	38,20

Одступање је узроковано тиме, што се група грађана, која је освојила највећи број одборника у локалној скупштини (26 од 37), изјаснила да у 2012-ој години, неће користити јавна средства за финансирање избора и редовног рада .

Закључак:

Буџет општине Дољевац за 2012. годину је реално пројектован, јер су приходи остварени са 97,41%, а расходи са 91,99%.

Неутрошена средства буџета приходована у 2012. години, као и средства утрошена за отплату главнице дугорочног кредита у износу од 8.788.389,79 динара основ су исказаног фискалног суфицита у 2012. години у износу од 28.038.891,34 динара.

НАЈЧЕ ВЕЋИНСКО ПРИВРЕДНО И ФИНАНСИЈЕ

 Директор Оливић Пешин Јовица