

**РЕПУБЛИКА СРПСКА**

**ГРАД БИЈЕЉИНА**

**ГРАДОНАЧЕЛНИК**

**Градска управа Града Бијељина**

**Одјељење за финансије**

**КОНСОЛИДОВАНИ**

**ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БИЈЕЉИНА**

**ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2022. ГОДИНЕ**

**Бијељина, април 2023. године**

**САДРЖАЈ**

**Увод......................................................................................................................................1**

**1. Законодавно-правни оквир............................................................................................2**

**2. Буџет Града Бијељина за 2022. годину.........................................................................3**

**2.1. Ребаланс буџета у 2022. години......................................................................................3**

**3. Извршење буџета Града Бијељина за период 01.01.-31.12.2022. године.................5**

**3.1. Фонд 01-планирани буџет Града за 2022. годину........................................................5**

**3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2022. годину......................................5**

**3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2022. годину...........9**

**3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2022. годину...............20**

**3.1.4. Рачун финансирања........................................................................................................31**

**3.1.5. Извршење буџета за 2022. годину по функционалној класификацији**

**расхода и нето издатака за нефинансијску имовину................................................34**

**3.2. Фонд 02-фонд прихода по посебним прописима........................................................35**

**3.3. Остали приходи и примици и расходи и издаци**

**који нису планирани буџетом.......................................................................................35**

**3.3.1. Фонд 03-Фонд грантова..................................................................................................35**

**3.3.2. Фонд 05-Фонд за посебне пројекте...............................................................................38**

**4. Извршење буџета – економска класификација........................................................38**

**5. Извршење буџета по корисницима-организациона класификација....................46**

**5.1. Градска управа................................................................................................................46**

**5.2. Остали корисници буџета Града.................................................................................50**

**5.3. Генерални код – Трезор.................................................................................................53**

**Табеларни приказ распореда средстава по организационој класификацији.....54**

**6. Реалокације након ребаланса буџета Града Бијељина**

**за 2022. годину..............................................................................................................111**

**7. Буџетска резерва.........................................................................................................139**

**8. Стање новчаних средстава на рачунима Града.....................................................140**

**9. Стање јавног дуга, датих гаранција и судских спорова ......................................141**

**10. Стање имовине, обавеза и извора средстава.......................................................... 143**

**11. Стање текућег буџетског дефицита за 2022. годину-Резиме...........................144**

*УВОД*

У складу са одредбама члана 48. Закона о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број: 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16), члана 18. Правилника о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, број: 111/21), као и члана 27. Одлуке о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину, Одјељење за финансије припрема, а Градоначелник Скупштини Града подноси Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину.

Форма и садржај Консолидованог извјештаја о извршењу буџета Града Бијељина за период 01.01.-31.12.2022. године припремљени су у складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“ , број: 111/21).

Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину обухвата извршење буџетских средстава и буџетских издатака код буџетских корисника који су у саставу Главне књиге трезора Града Бијељина, а то су:

1. Градска управа Града
2. ЈУ Центар за социјални рад
3. Социјална заштита
4. ЈУ Дјечији вртић „Чика Јова Змај“
5. ЈУ Народна библиотека „Филип Вишњић“
6. ЈУ Музеј „Семберија“
7. ЈУ Економска школа
8. ЈУ Гимназија „Филип Вишњић“
9. ЈУ Пољопривредна и медицинска школа
10. ЈУ Техничка школа „Михајло Пупин“
11. ЈУ Музичка школа „С. С. Мокрањац“
12. ЈУ Средња стручна школа Јања
13. ЈУ СКУД „Семберија“
14. Туристичка организација
15. ЈУ Центар за културу „Семберија“
16. Агенција за развој малих и средњих предузећа
17. Градско позориште „Семберија“

Корисници буџета Града Бијељина воде књиговодство по начелу фондовске класификације. То значи, да се приходи и примици као и расходи и издаци исказани у Главној књизи трезора Града Бијељина за 2022. годину, могу посматрати кроз сљедеће категорије:

Прву категорију чине буџетом планирани приходи и примици и буџетом планирани расходи и издаци који се евидентирају на рачуноводственом **фонду 01,**

Другу категорију чине приходи и примици остварени по посебним прописима који се евидентирају на рачуноводственом **фонду 02,**

Трећу категорији чине остали приходи и примици који нису планирани буџетом, нити служе за сервисирање редовне буџетске потрошње, као и остали расходи и издаци који се финансирају из поменутих прихода и примитака. Ове категорије се евидентирају на **фондовима 03,04 и 05**.

У финансијске извјештаје Града укључени су и извјештаји Аграрног фонда Града Бијељина. Овај фонд има сопствени жиро – рачун и консолидован је по принципу „ред по ред“ у складу са МРСЈС 3.

**1.ЗАКОНОДАВНО-ПРАВНИ ОКВИР**

Законодовно-правни оквир за доношење, рачуноводствено евидентирање и финансијско извјештавање извршења буџета Града Бијељина за 2022. годину чине:

● Закон о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“ , број: 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16)

● Закон о трезору Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број: 28/13, 103/15 и 15/16)

● Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“ , број: 94/15)

● Закон о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“ , број: 71/12, 52/14 и 114/17)

● Закон о фискалној одговорности („Службени гласник Републике Српске“, број: 94/15 и 62/18)

● Наредба о уплаћивању одређених прихода буџета Републике, општина и градова и фондова („Службени гласник Републике Српске“, број: 59/13, 117/13, 73/14, 33/15, 114/16, 73/17, 4/18, 43/18, 5/20 и 13/20)

● Правилник о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, број: 111/21)

● Правилник о финансијском извјештавању буџетских корисника („Службени гласник Републике Српске“, број: 15/17)

● Правилник о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у РС („Службени гласник Републике Српске“, број: 115/17 и 118/18)

● Правилник о примјени рачуноводствених стандарда за јавни сектор („Службени гласник Републике Српске“ , број: 128/11)

● Правилник о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике („Службени гласник Републике Српске“, број: 98/16, 115/17 и 118/18)

● Одлука о буџету Града Бијељина за 2022. годину и Одлука о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину („Службени гласник Града Бијељина“, број:1/22 и 25/22).

**2. БУЏЕТ ГРАДА БИЈЕЉИНА ЗА 2022. ГОДИНУ**

Припрема Буџета Града Бијељина за 2022. годину заснивала се на Документу оквирног буџета (ДОБ) за период 2022.-2024. године, који је достављен од стране Министарства финансија Републике Српске, на анализама остварених прихода и расхода у протеклим годинама и потребама Града Бијељина у 2022. години.

На основу свега овога у Одјељењу за финансије сачињено је Упуство за припрему буџета Града Бијељина за 2022. годину којим су буџетским корисницима дате основне инструкције за припрему захтјева за средствима у буџету Града.

Након извршене анализе достављених буџетских захтјева и обављених консултација са корисницима буџета, у складу са Законом о буџетском систему РС („Службени гласник“ бр. 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16), припремљен је најприје Нацрт буџета Града Бијељина за 2022. годину, а затим и Приједлог буџета Града Бијељина за 2022. годину.

Одлука о буџету Града Бијељина за 2022. годину (Одлука број: 01-022-95/21, „Службени гласник Града Бијељина“, број: 1/22) усвојена је 29.децембра 2021. године.

Овом Одлуком утврђен је буџет у износу 60.262.687,00 КМ чије финансирање је планирано из сопствених средстава Града остварених у 2022.години у износу 56.474.687,00 КМ и неутрошених средства пренијетих из предходне године у износу 3.788.000,00 КМ.

**2.1. Ребаланс буџета за 2022. годину**

У складу са процедуром која је прописана Законом о буџетском систему РС („Службени гласник“ бр. 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16), дана 07.децембра 2022. године, Скупштина Града Бијељина је донијела Одлуку о измјени Одлуке о буџету Града Бијељина - ребалансу буџета за 2022. годину (Одлука број 01-022-57/22, „Службени гласник Града Бијељина“, број: 25/22), којом су буџетска средства утврђена у износу од 72.375.675,00 КМ. Финансирање буџетских средстава је планирано из сопствених извора Града остварених у 2022.години у износу 67.787.675,00 и неутрошених средства пренијетих из предходне године у износу 4.588.000,00 КМ.

Основни разлози за израду ребаланса буџета Града Бијељина за 2022. годину су сљедећи:

* Укидање прихода од комуналне таксе на фирму по основу Закона о измјенама Закона о комуналним таксама, који је ступио на снагу 1.јануара 2022.године,
* Остварење прихода на значајно већем нивоу у односу на план, посебно када су у питању приходи од индиректних пореза (пдв-а),
* Обезбјеђивање средстава за рачуноводствено евидентирање принудне наплате (доспјеће 2022.година) по налогу Министарства финансија РС, по основу датих гаранција за кредитно задужење ЈП „Еко-Деп“ за ино кредите WB IBRD 76290, WB IDA 36721 и WB IDA 36720,
* Обезбјеђивање средстава за рачуноводствено евидентирање принудне наплате (доспјеће 2022.година) по налогу Министарства финансија РС, по основу датих гаранција за кредитно задужење АД „Водовод и канализација“ за ино кредит ЕBRD 40775,
* Обезбјеђивање средстава за рачуноводствено евидентирање принудне наплате (доспјеће 2022.година) по налогу „Наша банка“, по основу датих гаранција за кредитно задужење ЈУ „Бања Дворови“ за кредит узет 2018.године,
* Обезбјеђивање средстава за рачуноводствено евидентирање принудне наплате по Рјешењу Окружног привредног суда у Бијељини, по предметима SIMEX PROM DOO, Ремзија Буљубашић, Ђоко Вукић, Жељко Милић, Бећир Хамидовић, Светислав Божић и др.,
* Обезбјеђивање недостајућих средстава за расходе за лична примања запослених у Градској управи Града Бијељина, која су умањена по основу усвојеног Амандмана на Приједлог Одлуке о буџету Града Бијељина за 2022. годину, као и обезбјеђивање додатних средстава за расходе за лична примања која су потребна за исплату бруто плата и осталих личних примања запослених у Градској управи и код потпуних буџетских корисника,
* Обезбјеђивање средстава за реализацију Одлуке о финансијској подршци пољопривредним газдинствима у циљу ублажавања посљедица суше на територији Града Бијељина и средстава за додатну премију за произведену и продату пшеницу у 2022.години,
* Повећање плана прихода по основу накнаде за уређење градског грађевинског земљишта и земљишне ренте по Рјешењу Министарства за просторно уређење, грађевинарство и екологију, број: 15.03-475-10/22, од 24.10.2022. године, којим се инвеститору „Павгорд“ д.о.о. Фоча утврђује обавеза плаћања накнаде за уређење градског грађевинског земљишта и земљишне ренте на локацији Ванеков млин.

**3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БИЈЕЉИНА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2022. ГОДИНЕ**

Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину припремљен је на основу података из Главне књиге трезора. Рачуноводствено обухватање и исказивање имовине, обавеза, буџетских расхода и издатака и буџетских прихода и примитака у 2022. години, извршено је у складу са Правилником о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике, те Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике. Подаци у овом Извјештају су приказани у складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета.

У складу са тим, као што је раније напоменуто, сви приходи и примици, као и сви расходи и издаци исказани у Главној књизи трезора Града Бијељина (ГКТ) сврстани су у сљедеће категорије: **фонд 01** (планирани буџет Града), **фонд 02** (приходи и примици остварени по посебним прописима) и **фондови 03, 04 и 05** (нису планирани буџетом , нити служе за сервисирање буџетске потрошње).

**3. 1. ФОНД 01 – ПЛАНИРАНИ БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2022. ГОДИНУ**

Укупна буџетска средства у 2022. години планирана су у износу 72.375.675,00 КМ, од чега се 67.787.675,00 КМ односило на сопствена средства 2022.године, а 4.588.000,00 КМ на неутрошена средства пренесена из претходног периода.

**3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2022. годину**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Табела 1.* -  **ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БИЈЕЉИНА ЗА 2022. ГОДИНУ - ОПШТИ ДИО** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| Економски  код | Опис | Ребаланс буџета за 2022. год (Фонд 01) | Ребаланс буџета за 2022. год (Фонд 02) | Извршење буџета за 2022.год (Фонд 01) | Извршење буџета за 2022.год (Фонд 02) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  | **А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ** | **66.477.675,00** | **3.500,00** | **63.397.285,00** | **1.001,00** |
| **710000** | **Порески приходи** | **44.935.800,00** | **0,00** | **45.077.494,00** | **0,00** |
| 711000 | Приходи од пореза на доходак и добит | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 712000 | Доприноси за социјално осигурање | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 713000 | Порези на лична примања и приходи од самосталних дјелатности | 4.273.100,00 | 0,00 | 4.359.805,00 | 0,00 |
| 714000 | Порези на имовину | 3.905.100,00 | 0,00 | 3.559.323,00 | 0,00 |
| 715000 | Порези на промет производа и услуга | 7.500,00 | 0,00 | 2.075,00 | 0,00 |
| 716000 | Царине и увозне дажбине | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 717000 | Индиректни порези прикупљени преко УИО | 36.400.000,00 | 0,00 | 36.774.790,00 | 0,00 |
| 719000 | Остали порески приходи | 350.000,00 | 0,00 | 381.501,00 | 0,00 |
| **720000** | **Непорески приходи** | **17.774.591,00** | **0,00** | **14.360.690,00** | **1,00** |
| 721000 | Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика | 4.384.353,00 | 0,00 | 3.162.723,00 | 1,00 |
| 722000 | Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга | 12.762.238,00 | 0,00 | 10.580.332,00 | 0,00 |
| 723000 | Новчане казне | 28.000,00 | 0,00 | 31.980,00 | 0,00 |
| 728000 | Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 729000 | Остали непорески приходи | 600.000,00 | 0,00 | 585.655,00 | 0,00 |
| **730000** | **Грантови** | **240.000,00** | **3.500,00** | **305.264,00** | **1.000,00** |
| 731000 | Грантови | 240.000,00 | 3.500,00 | 305.264,00 | 1.000,00 |
| **780000** | **Трансфери између или унутар јединица власти** | **3.527.284,00** | **0,00** | **3.653.837,00** | **0,00** |
| 787000 | Трансфери између различитих јединица власти | 3.512.284,00 | 0,00 | 3.646.740,00 | 0,00 |
| 788000 | Трансфери унутар исте јединице власти | 15.000,00 | 0,00 | 7.097,00 | 0,00 |
|  | **Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ** | **54.908.450,00** | **1.500,00** | **53.695.192,00** | **1.000,00** |
| **410000** | **Текући расходи** | **51.080.450,00** | **1.500,00** | **49.967.104,00** | **1.000,00** |
| 411000 | Расходи за лична примања запослених | 18.939.022,00 | 0,00 | 18.862.688,00 | 0,00 |
| 412000 | Расходи по основу коришћења роба и услуга | 10.246.890,00 | 1.500,00 | 9.771.668,00 | 1.000,00 |
| 413000 | Расходи финансирања и други финансијски трошкови | 1.149.038,00 | 0,00 | 1.135.449,00 | 0,00 |
| 414000 | Субвенције | 822.983,00 | 0,00 | 901.982,00 | 0,00 |
| 415000 | Грантови | 9.902.567,00 | 0,00 | 9.186.337,00 | 0,00 |
| 416000 | Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова | 8.767.950,00 | 0,00 | 8.621.752,00 | 0,00 |
| 417000 | Дознаке на име социјалне заштите које исплаћују институције обавезног социјалног осигурања | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 418000 | Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 419000 | Расходи по судским рјешењима | 1.252.000,00 | 0,00 | 1.487.228,00 | 0,00 |
| **480000** | **Трансфери између и унутар јединица власти** | **3.778.000,00** | **0,00** | **3.728.088,00** | **0,00** |
| 487000 | Трансфери између различитих јединица власти | 519.000,00 | 0,00 | 469.088,00 | 0,00 |
| 488000 | Трансфери унутар исте јединице власти | 3.259.000,00 | 0,00 | 3.259.000,00 | 0,00 |
| **\* \* \* \*** | **Буџетска резерва** | **50.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | **В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)** | **11.569.225,00** | **2.000,00** | **9.702.093,00** | **1,00** |
|  | **Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (I+II-III-IV)** | **-9.675.318,00** | **-3.020,00** | **-7.811.980,00** | **-1.020,00** |
| **810000** | **I Примици за нефинансијску имовину** | **730.000,00** | **0,00** | **798.565,00** | **0,00** |
| 811000 | Примици за произведену сталну имовину | 30.000,00 | 0,00 | 11.000,00 | 0,00 |
| 812000 | Примици за драгоцјености | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 813000 | Примици за непроизведену сталну имовину | 550.000,00 | 0,00 | 567.560,00 | 0,00 |
| 814000 | Примици од продаје сталне имовине намијењене продаји и обустављених пословања | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 815000 | Примици за стратешке залихе | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 816000 | Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. | 150.000,00 | 0,00 | 220.005,00 | 0,00 |
| **880000** | **II Примици за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 881000 | Примици за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **510000** | **III Издаци за нефинансијску имовину** | **10.405.318,00** | **3.020,00** | **8.610.545,00** | **1.020,00** |
| 511000 | Издаци за произведену сталну имовину | 10.153.809,00 | 3.020,00 | 8.376.606,00 | 1.020,00 |
| 512000 | Издаци за драгоцјености | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 513000 | Издаци за непроизведену сталну имовину | 60.000,00 | 0,00 | 26.202,00 | 0,00 |
| 514000 | Издаци за сталну имовину намјењену продаји | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 515000 | Издаци за стратешке залихе | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 516000 | Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. | 191.509,00 | 0,00 | 207.737,00 | 0,00 |
| 518000 | Издаци за улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **580000** | **IV Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 581000 | Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)** | **1.893.907,00** | **-1.020,00** | **1.890.113,00** | **-1.019,00** |
|  | **Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)** | **-1.893.907,00** | **1.020,00** | **-4.063.783,00** | **1.020,00** |
|  | **Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **910000** | **I Примици од финансијске имовине** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 911000 | Примици од финансијске имовине | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 918000 | Примици од финансијске имовине из трансакција између или унутар јединица власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **610000** | **II Издаци за финансијску имовину** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 611000 | Издаци за финансијску имовину | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 618000 | Издаци за финансијску имовину из транскација између или унутар јединица власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)** | **-4.923.750,00** | **0,00** | **-4.672.874,00** | **0,00** |
| **920000** | **I Примици од задуживања** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 921000 | Примици од задуживања | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 928000 | Примици од задуживања из транскација између или унутар јединица власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **620000** | **II Издаци за отплату дугова** | **4.923.750,00** | **0,00** | **4.672.874,00** | **0,00** |
| 621000 | Издаци за отплату дугова | 4.849.750,00 | 0,00 | 4.595.740,00 | 0,00 |
| 628000 | Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти | 74.000,00 | 0,00 | 77.134,00 | 0,00 |
|  | **З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)** | **-1.558.157,00** | **0,00** | **-1.994.868,00** | **0,00** |
| **930000** | **I Остали примици** | **580.000,00** | **0,00** | **435.683,00** | **0,00** |
| 931000 | Остали примици | 120.000,00 | 0,00 | 107.292,00 | 0,00 |
| 938000 | Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти | 460.000,00 | 0,00 | 328.391,00 | 0,00 |
| **630000** | **II Остали издаци** | **2.138.157,00** | **0,00** | **2.430.551,00** | **0,00** |
| 631000 | Остали издаци | 1.751.057,00 | 0,00 | 2.099.793,00 | 0,00 |
| 638000 | Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти | 387.100,00 | 0,00 | 330.758,00 | 0,00 |
| **\*\*\*\*** | **И.НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА** | **4.588.000,00** | **1.020,00** | **2.603.959,00** | **1.020,00** |
|  | **Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)** | **0,00** | **0,00** | **-2.173.670,00** | **1,00** |

Општи дио извјештаја о извршењу буџета даје уопштен приказ извршења планираног буџета за 2022. годину.

Буџетски приходи остварени су у износу 63.397.285,00 КМ, а буџетски расходи извршени су у износу 53.695.192,00 КМ. На основу те разлике у 2022. години исказан је бруто буџетски суфицит од 9.702.093,00 КМ.

Корекцијом овог бруто буџетског резултата за нето издатке за нефинансијску имовину (капиталне издатке) и остварене примитке, добијамо да је Град Бијељина у 2022. години остварио негативну разлику у финансирању, односно, **буџетски дефицит у износу од -2.173.670,00 КМ**.

На дефицит је утицало ниже остварење непореских прихода у односу на план.

Разлог нижег остварења је у томе што је изостала уплата накнаде за уређење градског грађевинског земљишта и земљишне ренте, за које је инвеститору утврђена обавеза плаћања, Рјешењем Министарства за просторно уређење, грађевинарство и екологију, број: 15.03-475-10/22, од 24.10.2022. године (инвеститор је обавезу измирио 27.02.2023.године).

Осим ових приказаних обавеза, у 2022. години је створено и 974.786,16 КМ обавеза изнад висине расположивих средстава утврђених буџетом.

Обавезе које су створене изнад висине расположивих средстава утврђених буџетом, евидентиране су на економском коду 471 000 – Расходи обрачунског карактера и односе се на расходе за лична примања запослених у Градској управи Града Бијељина, за мјесец децембар 2022. године.

Основни узроци за стварање ових обавеза били су:

- умањење ових средстава приликом усвајања приједлога Одлуке о измјени одлуке о буџету Града Бијељина – ребалансу буџета за 2022. годину по основу усвојеног Амандмана,

- повећање процента за обрачун топлог оброка са 0,75% на 0,85% од просјечне бруто плате у РС за претходну годину по основу Одлуке о измјени Одлуке о утврђивању увећања плата, висине примања по основу рада и висине помоћи раднику,

- повећање најниже плате у РС по основу Одлуке о измјени Одлуке o најнижој плати која служи као основица за обрачун регреса,

- повећан број радника запослених на одређено вријеме током 2022. године ,

- повећан износ расхода за накнаде за превоз на посао и са посла, због повећања броја радника који остварују ово право и повећања цијена услуге превоза.

Поменути износ створених обавеза, као и непокривени буџетски дефицит утврђен у току 2022. године, планираће се на контима класе 6, као остали издаци, односно отплата дуга приликом израде Ребаланса буџета Града Бијељина за 2023. годину и финансирати из сопствених буџетских средстава Града Бијељина.

**3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2022. годину**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Табела 2. -* **ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БИЈЕЉИНА ЗА 2022. ГОДИНУ - ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ** | | | | | | |
|  |  | |  |  |  |  |
| Економски код | О п и с | | Ребаланс буџета за 2022. год (Фонд 01) | Ребаланс буџета за 2022. год (Фонд 02) | Извршење буџета за 2022.год (Фонд 01) | Извршење буџета за 2022.год (Фонд 02) |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ** |  | | **66.477.675,00** | **3.500,00** | **63.397.285,00** | **1.001,00** |
| **710000** | **П о р е с к и п р и х о д и** | | **44.935.800,00** | **0,00** | **45.077.494,00** | **0,00** |
| ***711000*** | ***Приходи од пореза на доходак и добит*** | | ***100,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 711100 | Порези на доходак | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 711200 | Порези на добит правних лица | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 711300 | Порези на приходе капиталних добитака | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***712000*** | ***Доприноси за социјално осигурање*** | | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 712100 | Доприноси за социјално осигурање | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***713000*** | ***Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности*** | | ***4.273.100,00*** | ***0,00*** | ***4.359.805,00*** | ***0,00*** |
| 713100 | Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности | | 4.273.100,00 | 0,00 | 4.359.805,00 | 0,00 |
| ***714000*** | ***Порези на имовину*** | | ***3.905.100,00*** | ***0,00*** | ***3.559.323,00*** | ***0,00*** |
| 714100 | Порези на имовину | | 3.904.000,00 | 0,00 | 3.558.536,00 | 0,00 |
| 714200 | Порези на насљеђе и поклоне | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 714300 | Порези на финансијске и капиталне трансакције | | 1.000,00 | 0,00 | 787,00 | 0,00 |
| 714900 | Остали порези на имовину | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***715000*** | ***Порези на промет производа и услуга*** | | ***7.500,00*** | ***0,00*** | ***2.075,00*** | ***0,00*** |
| 715100 | Порези на промет производа | | 2.500,00 | 0,00 | 332,00 | 0,00 |
| 715200 | Порези на промет услуга | | 5.000,00 | 0,00 | 1.743,00 | 0,00 |
| 715300 | Акцизе | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***716000*** | ***Царине и увозне дажбине*** | | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 716100 | Царине и увозне дажбине | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***717000*** | ***Индиректни порези прикупљени преко УИО*** | | ***36.400.000,00*** | ***0,00*** | ***36.774.790,00*** | ***0,00*** |
| 717100 | Индиректни порези прикупљени преко УИО - збирно | | 36.400.000,00 | 0,00 | 36.774.790,00 | 0,00 |
| ***719000*** | ***Остали порески приходи*** | | ***350.000,00*** | ***0,00*** | ***381.501,00*** | ***0,00*** |
| 719100 | Остали порески приходи | | 350.000,00 | 0,00 | 381.501,00 | 0,00 |
| **720000** | **Н е п о р е с к и п р и х о д и** | | **17.774.591,00** | **0,00** | **14.360.690,00** | **1,00** |
| ***721000*** | ***Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика*** | | ***4.384.353,00*** | ***0,00*** | ***3.162.723,00*** | ***1,00*** |
| 721100 | Приходи од дивиденде, учешћа у капиталу и сличних права | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 721200 | Приходи од закупа и ренте | | 4.379.353,00 | 0,00 | 3.160.584,00 | 1,00 |
| 721300 | Приходи од камата на готовину и готовинске еквиваленте | | 5.000,00 | 0,00 | 2.139,00 | 0,00 |
| 721400 | Приходи од хартија од вриједности и финансијских деривата | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 721500 | Приходи од камата и осталих накнада на дате зајмове | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 721600 | Приходи по основу реализованих позитивних курсних разлика из пословних и инвестиционих активности | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***722000*** | ***Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга*** | | ***12.762.238,00*** | ***0,00*** | ***10.580.332,00*** | ***0,00*** |
| 722100 | Административне накнаде и таксе | | 901.000,00 | 0,00 | 802.126,00 | 0,00 |
| 722200 | Судске накнаде и таксе | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 722300 | Комуналне накнаде и таксе | | 830.400,00 | 0,00 | 764.624,00 | 0,00 |
| 722400 | Накнаде по разним основама | | 9.432.838,00 | 0,00 | 7.698.539,00 | 0,00 |
| 722500 | Приходи од пружања јавних услуга | | 1.598.000,00 | 0,00 | 1.315.043,00 | 0,00 |
| ***723000*** | ***Новчане казне*** | | ***28.000,00*** | ***0,00*** | ***31.980,00*** | ***0,00*** |
| 723100 | Новчане казне | | 28.000,00 | 0,00 | 31.980,00 | 0,00 |
| ***728000*** | ***Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти*** | | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 728100 | Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција са другим јединицама власти | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 728200 | Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција унутар исте јединице власти | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***729000*** | ***Остали непорески приходи*** | | ***600.000,00*** | ***0,00*** | ***585.655,00*** | ***0,00*** |
| 729100 | Остали непорески приходи | | 600.000,00 | 0,00 | 585.655,00 | 0,00 |
| **730000** | **Г р а н т о в и** | | **240.000,00** | **3.500,00** | **305.264,00** | **1.000,00** |
| ***731000*** | ***Грантови*** | | ***240.000,00*** | ***3.500,00*** | ***305.264,00*** | ***1.000,00*** |
| 731100 | Грантови из иностранства | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 731200 | Грантови из земље | | 240.000,00 | 3.500,00 | 305.264,00 | 1.000,00 |
| **780000** | **Т р а н с ф е р и и з м е ђ у и л и у н у т а р ј е д и н и ц а власти** | | **3.527.284,00** | **0,00** | **3.653.837,00** | **0,00** |
| ***787000*** | ***Трансфери између различитих јединица власти*** | | ***3.512.284,00*** | ***0,00*** | ***3.646.740,00*** | ***0,00*** |
| 787100 | Трансфери од државе | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 787200 | Трансфери од ентитета | | 3.512.284,00 | 0,00 | 3.646.740,00 | 0,00 |
| 787300 | Трансфери од јединица локалне самоуправе | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 787400 | Трансфери од фондова обавезног социјалног осигурања | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 787900 | Трансфери од осталих јединица власти | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***788000*** | ***Трансфери унутар исте јединице власти*** | | ***15.000,00*** | ***0,00*** | ***7.097,00*** | ***0,00*** |
| 788100 | Трансфери унутар исте јединице власти | | 15.000,00 | 0,00 | 7.097,00 | 0,00 |
|  |  | |  |  |  |  |
| **ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ** | | | **730.000,00** | **0,00** | **798.565,00** | **0,00** |
| **810000** | | **П р и м и ц и з а н е ф и н а н с и ј с к у и м о в и н у** | **730.000,00** | **0,00** | **798.565,00** | **0,00** |
| ***811000*** | | ***Примици за произведену сталну имовину*** | ***30.000,00*** | ***0,00*** | ***11.000,00*** | ***0,00*** |
| 811100 | | Примици за зграде и објекте | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 811200 | | Примици за постројења и опрему | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 811300 | | Примици за биолошку имовину | 20.000,00 | 0,00 | 11.000,00 | 0,00 |
| 811400 | | Примици за инвестициону имовину | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 811900 | | Примици за осталу произведену имовину | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***812000*** | | ***Примици за драгоцјености*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 812100 | | Примици за драгоцјености | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***813000*** | | ***Примици за непроизведену сталну имовину*** | ***550.000,00*** | ***0,00*** | ***567.560,00*** | ***0,00*** |
| 813100 | | Примици за земљиште | 550.000,00 | 0,00 | 567.560,00 | 0,00 |
| 813200 | | Примици за подземна и површинска налазишта | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 813300 | | Примици за остала природна добра | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 813900 | | Примици за осталу непроизведену имовину | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***814000*** | | ***Примици од продаје сталне имовине намијењене продаји и обустављених пословања*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 814100 | | Примици од продаје сталне имовине намијењене продаји и обустављених пословања | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***815000*** | | ***Примици за стратешке залихе*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 815100 | | Примици за стратешке залихе | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***816000*** | | ***Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.*** | ***150.000,00*** | ***0,00*** | ***220.005,00*** | ***0,00*** |
| 816100 | | Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. | 150.000,00 | 0,00 | 220.005,00 | 0,00 |
| **880000** | | **П р и м и ц и з а н е ф и н а н с и ј с к у и м о в и н у и з т р а н с а к ц и ј а и з м е ђ у и л и у н у т а р ј е д и н и ц а в л а с т и** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| ***881000*** | | ***Примици за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 881100 | | Примици за нефинансијску имовину из трансакција са другим јединицама власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 881200 | | Примици за нефинансијску имовину из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | | **УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ** | **67.207.675,00** | **3.500,00** | **64.195.850,00** | **1.001,00** |

Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2022. годину (фонд 01) планирани су у износу 67.207.675,00 КМ, а остварени су у износу од 64.195.850,00 КМ, што је 4,5% мање у односу на план.

У поређењу са претходном годином, у 2022. години је прикупљено за 6.240.126,00 КМ више буџетских прихода и примитака.

**а) Буџетски приходи**

Структуру буџетских прихода чине: **порески приходи, непорески приходи, грантови и трансфери између буџетских јединица.**

*Графикон 1.-Структура наплаћених буџетских прихода, за 2022. годину*

**►Порески приходи** (група конта 710), имају највеће процентуално учешће у буџетским приходима. За 2022. годину планирани су на нивоу 44.935.800,00 КМ, а остварени у износу од 45.077.494,00 КМ, што представља:

● 100,3% у односу на годишњи план,

● 6.213.954,00 КМ више него што је остварено у 2021. години

*Графикон 2.-Остварење пореских прихода у 2022. години - по кварталима*

Пореске приходе чине:

*1.Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности* (група конта 713) – остварени су у износу 4.359.805,00 КМ, што је 102% у односу на план и за 1.141.204,00 КМ више у односу на 2021. годину.

Остварење овог прихода је на највишем нивоу у посљедњих девет година (остварење 2013.године је износило 5.060.024,11 КМ). На висину остварења су утицале измјене закона из области радних односа, плата и пореза, којим су смањена оптерећења за послодавца, али је повећан број запослених и висина плата запослених у Републици Српској.

Ови приходи се дијеле између Републике и Града у размјери 75:25, тако да Град има веома ограничене могућности да утиче на висину њиховог остварења.

*2. Порези на имовину* (група конта 714) – остварени су у износу 3.559.323,00 КМ, што је 91% у односу на план, за 89.542,00 КМ мање у односу на 2021. годину.

Остварење овог прихода је било на највишем нивоу у 2021.години, када је остварено 3.648.865,00 КМ, док је ранијих година било испод 3 мил. КМ. Међу овим порезима најзначајнији је порез на непокретност, који се у складу са Законом о порезу на непокретност РС наплаћује на основу пореских рачуна које издаје ПУ РС, а приход припада општини/граду на чијој се територији непокретност налази. Одлуком Града Бијељина о висини пореске стопе пореза на непокретност за 2022. годину, утврђена је стопа опорезивања непокретности у висини 0,20%, односно 0,10% за непокретности у којима се непосредно обавља производна дјелатност.

*3.Порези на промет производа и услуга* (група конта 715), представљају приходе по основу заосталих обавеза – остварени су у износу 2.075,00 КМ, што је 28% у односу на план. У ове приходе убрајају се порези на промет нафтних деривата, дуванских прерађевина, алкохолних пића, кафе и лож уља. Реализација зависи од нивоа дозначених средстава од стране Министарства финансија РС, која у складу са законском регулативом припадају општинама и градовима.

4.*Индиректни порези прикупљени преко УИО* - *приходи по основу ПДВ-а* (група конта 717). У складу са Законом о буџетском систему Републике Српске, из прихода од индиректних пореза који припадају Републици Српској, буџетима општина и градова припада 24% средстава преосталих након сервисирања спољног дуга Републике Српске.

Појединачно учешће општина и градова у расподјели ових прихода врши се у складу са сљедећим критеријумима:

75% на основу броја становника општине и града,

15% на основу површине општине и града и

10% на основу броја ученика у средњим школама.

На основу ових критеријума, Влада Републике Српске је донијела Одлуку о учешћу општина и градова у приходима од индиректних пореза и начину распоређивања тих прихода („Службени гласник РС“, број: 56/14), према којој је утврђено да од 2016. године Град Бијељина у расподјели ових прихода учествује са 0,077142.

У периоду 01.01.-31.12.2022. године УИО БиХ је прикупила укупно 9 милијарди и 926 милиона КМ прихода на Јединственом рачуну, што је за 17,53% више у односу на 2021. годину. У структури укупно прикупљених прихода од индиректних пореза и осталих прихода, највише је прикупљено пореза на додану вриједност (ПДВ) у износу 7 милијарди и 197 милиона КМ.[[1]](#footnote-2) Остварење овог прихода зависи од крајње потрошње и дјелимично је повезано са опоравком економије у БиХ након изласка из кризе изазване пандемијом корона вируса, међутим много већи утицај на остварење је имала повећана инфлација у 2022. години (око 14%).

Добро остварење овог прихода на нивоу БиХ, повољно се одразило и на буџет Града Бијељина, па је остварење овог прихода највеће до сада.

*Графикон 3.-Остварење прихода од ПДВ-а у периоду 2012.-2022. година - за Град Бијељина*

Приход од ПДВ-а је најзначајнији приход Града Бијељина и чини преко 50% укупно планираних сопствених средстава у 2022. години. Планирање се врши на основу смјерница добијених од стране Министартва финансија РС у ДОБ-у. Због тога је пројекција ових прихода у ребалансу буџета за 27% већа у односу на пројекцију из првог плана буџета. Остварење износи 36.774.790,00 КМ, што је 101% у односу на план и за 5.045.347,00 КМ више него што је остварено у 2021. години. Највеће остварење је забиљежено у IV кварталу.

*5. Остали порески приходи* (група конта 719) *–* остварени су у износу 381.501,00 КМ, што је 109% у односу на план и 123.260,00 КМ више него у 2021. години. Цјелокупан овај износ је прикупљен по основу пореза на добитке од игара на срећу.

**►Непорески приходи** (група конта 720), планирани су у износу 17.774.591,00 КМ, а остварени у износу 14.360.690,00 КМ, што представља:

● 81% у односу на годишњи план,

● 52.088,00 КМ мање него што је остварено у 2021. години.

*Графикон 4.-Остварење непореских прихода у 2022. години - по кварталима*

Непореске приходе чине:

1.*Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика* (група конта 721) – остварени су у износу 3.162.723,00 КМ, што је 72% од плана и за 918.612,00 КМ више у односу на 2021. годину. Међу овом групом прихода најзачајнији је приход од земљишне ренте (721 223), која се наплаћује у складу са Законом о уређењу простора и грађењу и Одлуком о просјечној коначној грађевинској цијени једног квадратног метра корисне површине стамбеног и пословног простора из претходне године на подручју Града Бијељина, којом је ова цијена утврђена на вишем нивоу у односу на претходну годину. Овај приход је остварен у износу 2.890.296,05 КМ , што је за 927.737,19 КМ више у односу на 2021. годину.

*2.Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга* (група конта 722) *–* остварене су у износу 10.580.332,00 КМ, што је 83% у односу на план и за 938.190,00 КМ мање у односу на 2021. годину. Обухватају:

-административне накнаде и таксе,

-комуналне накнаде и таксе,

-накнаде по разним основама, за коришћење природних и других добара од општег интереса,

-приходе од пружања јавних услуга (сопствене приходе Градске управе и нижих буџетских корисника).

Међу овом групом прихода највеће остварење имају накнаде по разним основама, и то накнада за уређење градског грађевинског земљишта (722 411), која се на плаћује у складу са Одлуком о висини накнаде за трошкове уређења градског грађевинског земљишта и Законом о уређењу простора и грађењу. По овом основу укупно је наплаћено 5.785.626,97 КМ, што је за 145.410,63 КМ више у односу на претходну годину.

Остварење прихода од земљишне ренте и накнаде за уређење градског грађевинског земљишта је на високом нивоу захваљујући интензивираној изградњи стамбено – пословних објеката на подручју Града Бијељина. Тренд изузетно добре наплате ових прихода започет је са посљедњом измјеном Законом о уређењу простора и грађењу и са усвајњем регулационих планова који се односе на шири центар Града. Ипак, остварење ових прихода је на нижем нивоу од планираног, јер је (како је већ наведено) у 2022. години изостала уплата земљишне ренте за коју је инвеститору утврђена обавеза плаћања Рјешењем Министарства за просторно уређење, грађевинарство и екологију, број: 15.03-475-10/22, од 24.10.2022. године .

*Графикон 5.-Остварење прихода од земљишне ренте у уређења градског грађ. земљишта у периоду 2018. - 2022. година*

Остварење прихода од накнаде за уређење градског грађевинског земљишта највеће је у I кварталу 2022. године. У мају 2022. године, са ступањем на снагу Одлуке о висини накнаде за трошкове уређења градског грађевинског земљишта („Службени гласник Града Бијељина“, број: 10/22) долази до пада у остварењу овог прихода. Одлуком је прописано да се висина ове накнаде умањује за додатних 30%, уколико се плаћање изврши једнократно у цјелости. Обзиром да су се инвеститори одлучивали за коришћење ове погодности, приход је мањи.

Међу овом групом прихода значајно остварење имају и накнаде које се прикупљају према посебним прописима, и то: накнада за противпожарну заштиту, накнаде за промјену намјене пољопривредног земљишта, накнада за воде и одводњавање, концесионе накнаде итд.

Ниже остварење у односу на план је код комуналне накнаде – накнаде за коришћење комуналних добара. На основу позитивних искустава из других ЈЛС, Град Бијељина ће у наредном периоду предузети активности на повећању наплате овог прихода. Такође, ниже остварење имају административне накнаде и таксе (због мањег броја поднесених захтјева, ослобађања од плаћања одређених такси...) као и властити приходи Градске управе и буџетских корисника (изласци матичара на терен, партиципација ученика, боравак дјеце у вртићима, приређивање културно – забавног програма...).

*3. Новчане казне* (група конта 723) – остварене су у износу 31.980,00 КМ, што је 114% у односу на план и 14.285,00 КМ више него што је наплаћено у 2021.години. Ови приходи се односе на прекршаје прописане актима Града.

*4. Остали непорески приходи* (група конта 729) – остварени су у износу 585.655,00 КМ, што је 98% у односу на план и за 46.795,00 КМ мање у односу на 2021. годину. Обухватају уплате по основу откупа тендерске документације, приходе од затезних камата, уплате штета по основу осигурања и све остале приходе који се не могу класификовати у неку од већ поменутих врста прихода. У оквиру ове групе прихода евидентирана наплата гаранције број: 247-0284/2020 у износу 320.323,65 КМ од предузећа „ Бук “ доо Бијељина и наплата по основу пресуде број: 59 0 Пс 037936 22 ПС у износу 85.829,00 КМ од предузећа „Патриот“ доо Бијељина.

**►Грантови** (група конта 730), планирани су у износу 240.000,00 КМ, а остварени на нивоу од 305.264,00 КМ, што представља:

●127% у односу на годишњи план,

●100.454,00 КМ више него што је остварено у 2021. години

Грантови представљају бесповратне помоћи које је Град Бијељина добио у 2022. години, а који су планирани буџетом (у оквиру фонда 01). У оквиру ове групе прихода евидентирана је уплата Федералног министарства БиХ за финансирање програма приправника. Такође, од новембра 2021. године у оквиру ове групе прихода евидентирају се и уплате грађана у складу са Одлуком о суфинансирању инфраструктурних пројеката у мјесним заједницама на подручју Града Бијељина. У складу са овом Одлуком ови пројекти се из градског буџета финансирају са 70%, а грађани учествују са 30%. До новембра 2021. године грађани су свој дио средстава уплаћивали директно извођачу радова, а од новембра уплате се врше на намјенски трансакциони рачун Града Бијељина за прикупљање ових прихода.

Осим ових, планираних средстава, Град је добио и непланиране бесповратне помоћи које су евидентиране на фондовима 03 и 05.

**►Трансфери између буџетских јединица** (група конта 780), планирани су у износу 3.527.284,00 КМ, а остварени у износу 3.653.837,00 КМ, што представља:

●104% у односу на годишњи план,

●199.600,00 КМ мање него што је остварено у 2021. години

Трансфери представљају донације других буџетских корисника, истог или другог нивоа власти, као што су држава, ентитет, друге општине/градови, фондови и др.

Највећи дио ових средстава се односи на трансфер Министарства здравља и социјалне заштите РС који је намјењен за исплату дознака лицима у стању социјалне потребе. Средства за исплату дознака се планирају у оквиру ПЈТ Социјална заштита и троше у складу са Законом о социјалној заштити („Службени гласник РС“, бр 37/12, 90/16). Износ овог трансфера зависи од броја корисника и повећања основице за исплату дознака,

У оквиру ове групе прихода евидентирано је и 7.097,07 КМ трансфера по Записницима ПУ РС везаним за поврат и прекњижавање више и погрешно уплаћених јавних прихода, 46.169,66 КМ прихода по основу премија за млијеко и пшеницу које остварује Економија Пољопривредне и медицинске школе, 20.284,05 КМ трансфера од Министарства просвјете и културе РС, као и 183.742,59 КМ трансфера дозначених од Владе РС за изградњу објеката образовних и научних институција.

**б) Примици за нефинансијску имовину**

Структуру примитака за нефинансијску имовину чине: **примици за произведену сталну имовину, примици за непроизведену сталну имовину и примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара.**

*Графикон 6.- Структура наплаћених примитака за нефинансијску имовину, за 2022. годину*

**►Примици за произведену сталну имовину** (група конта 811) планирани на нивоу од 30.000,00 КМ, а остварени су у износу 11.000,00 КМ, што представља:

●37 % у односу на годишњи план,

●8.096,00 КМ више него што је остварено у 2021. години.

Односе се на примитке за биолошку имовину остварене на Економији Пољопривредне и медицинске школе.

**►Примици за непроизведену сталну имовину** (група конта 813) планирани на нивоу 550.000,00 КМ, а остварени су у износу 567.560,00 КМ, што представља:

●103% у односу на годишњи план

●129.811,00 КМ више него што је остварено у 2021. години

Односе се на примитке од продаје земљишта.

**►Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара** (група конта 816), планирани су на нивоу 150.000,00 КМ, а остварени су у износу 220.005,00 КМ, што представља:

●147% у односу на годишњи план,

●39.499,00 КМ више него што је остварено у 2021. години

Углавном се односе на примитке од продаје са Економије Пољопривредне и медицинске школе и мање од Туристичке организације Града Бијељина.

**3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2022. годину**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Табела 3.* **- ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БИЈЕЉИНА ЗА 2022. ГОДИНУ- БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| Економски код | О п и с | Ребаланс буџета за 2022. год (Фонд 01) | Ребаланс буџета за 2022. год (Фонд 02) | Извршење буџета за 2022.год (Фонд 01) | Извршење буџета за 2022.год (Фонд 02) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **БУЏЕТСКИ РАСХОДИ** |  | **54.908.450,00** | **1.500,00** | **53.695.192,00** | **1.000,00** |
| **410000** | **Т е к у ћ и р а с х о д и** | **51.080.450,00** | **1.500,00** | **49.967.104,00** | **1.000,00** |
| ***411000*** | ***Расходи за лична примања запослених*** | ***18.939.022,00*** | ***0,00*** | ***18.862.688,00*** | ***0,00*** |
| 411100 | Расходи за бруто плате запослених | 14.642.110,00 | 0,00 | 14.328.000,00 | 0,00 |
| 411200 | Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада | 3.595.592,00 | 0,00 | 3.833.277,00 | 0,00 |
| 411300 | Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто) | 424.000,00 | 0,00 | 450.015,00 | 0,00 |
| 411400 | Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто) | 277.320,00 | 0,00 | 251.396,00 | 0,00 |
| ***412000*** | ***Расходи по основу коришћења роба и услуга*** | ***10.246.890,00*** | ***1.500,00*** | ***9.771.668,00*** | ***1.000,00*** |
| 412100 | Расходи по основу закупа | 37.400,00 | 0,00 | 25.255,00 | 0,00 |
| 412200 | Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга | 1.596.303,00 | 0,00 | 1.454.083,00 | 0,00 |
| 412300 | Расходи за режијски материјал | 371.606,00 | 0,00 | 404.463,00 | 0,00 |
| 412400 | Расходи за материјал за посебне намјене | 289.176,00 | 0,00 | 284.411,00 | 0,00 |
| 412500 | Расходи за текуће одржавање | 1.532.330,00 | 0,00 | 1.427.176,00 | 0,00 |
| 412600 | Расходи по основу путовања и смјештаја | 359.076,00 | 0,00 | 338.798,00 | 1.000,00 |
| 412700 | Расходи за стручне услуге | 718.273,00 | 0,00 | 700.980,00 | 0,00 |
| 412800 | Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине | 2.845.000,00 | 0,00 | 2.605.917,00 | 0,00 |
| 412900 | Остали некласификовани расходи | 2.497.726,00 | 1.500,00 | 2.530.585,00 | 0,00 |
| ***413000*** | ***Расходи финансирања и други финансијски трошкови*** | ***1.149.038,00*** | ***0,00*** | ***1.135.449,00*** | ***0,00*** |
| 413100 | Расходи по основу камата на хартије од вриједности | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 413200 | Расходи финансирања по основу финансијских деривата | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 413300 | Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи | 1.131.438,00 | 0,00 | 1.122.458,00 | 0,00 |
| 413400 | Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 413700 | Трошкови сервисирања примљених зајмова | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 413800 | Расходи по основу негативних курсних разлика из пословних и инвестиционих активности | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 413900 | Расходи по основу затезних камата | 17.600,00 | 0,00 | 12.991,00 | 0,00 |
| ***414000*** | ***Субвенције*** | ***822.983,00*** | ***0,00*** | ***901.982,00*** | ***0,00*** |
| 414100 | Субвенције | 822.983,00 | 0,00 | 901.982,00 | 0,00 |
| ***415000*** | ***Грантови*** | ***9.902.567,00*** | ***0,00*** | ***9.186.337,00*** | ***0,00*** |
| 415100 | Грантови у иностранство | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 415200 | Грантови у земљи | 9.902.567,00 | 0,00 | 9.186.337,00 | 0,00 |
| ***416000*** | ***Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова*** | ***8.767.950,00*** | ***0,00*** | ***8.621.752,00*** | ***0,00*** |
| 416100 | Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова | 7.859.950,00 | 0,00 | 7.811.077,00 | 0,00 |
| 416300 | Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова | 908.000,00 | 0,00 | 810.675,00 | 0,00 |
| ***417000*** | ***Дознаке на име социјалне заштите које исплаћују институције обавезног социјалног осигурања*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 417100 | Дознаке по основу пензијског осигурања | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 417200 | Дознаке по основу здравственог осигурања | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 417300 | Дознаке по основу осигурања од незапослености | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 417400 | Дознаке по основу дјечије заштите | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***418000*** | ***Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 418100 | Расходи финансирања и други финансијски трошкови између јединица власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 418200 | Расходи из трансакције размјене између јединица власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 418300 | Расходи финансирања и други финансијски трошкови из трансакција унутар исте јединице власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 418400 | Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***419000*** | ***Расходи по судским рјешењима*** | ***1.252.000,00*** | ***0,00*** | ***1.487.228,00*** | ***0,00*** |
| 419100 | Расходи по судским рјешењима | 1.252.000,00 | 0,00 | 1.487.228,00 | 0,00 |
| **480000** | **Т р а н с ф е р и и з м е ђ у и у н у т а р ј е д и н и ц а в л а с т и** | **3.778.000,00** | **0,00** | **3.728.088,00** | **0,00** |
| ***487000*** | ***Трансфери између различитих јединица власти*** | ***519.000,00*** | ***0,00*** | ***469.088,00*** | ***0,00*** |
| 487100 | Трансфери држави | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 487200 | Трансфери ентитету | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 487300 | Трансфери јединицама локалне самоуправе | 18.000,00 | 0,00 | 12.177,00 | 0,00 |
| 487400 | Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања | 465.000,00 | 0,00 | 421.741,00 | 0,00 |
| 487900 | Трансфери осталим јединицама власти | 36.000,00 | 0,00 | 35.170,00 | 0,00 |
| ***488000*** | ***Трансфери унутар исте јединице власти*** | ***3.259.000,00*** | ***0,00*** | ***3.259.000,00*** | ***0,00*** |
| 488100 | Трансфери унутар исте јединице власти | 3.259.000,00 | 0,00 | 3.259.000,00 | 0,00 |
| ***\*\*\*\**** | ***Буџетска резерва*** | ***50.000,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| \*\*\*\* | Буџетска резерва | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |
| **ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ** |  | **10.405.318,00** | **3.020,00** | **8.610.545,00** | **1.020,00** |
| **510000** | **И з д а ц и з а н е ф и н а н с и ј с к у и м о в и н у** | **10.405.318,00** | **3.020,00** | **8.610.545,00** | **1.020,00** |
| ***511000*** | ***Издаци за произведену сталну имовину*** | ***10.153.809,00*** | ***3.020,00*** | ***8.376.606,00*** | ***1.020,00*** |
| 511100 | Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката | 4.629.380,00 | 0,00 | 3.431.091,00 | 0,00 |
| 511200 | Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката | 4.327.078,00 | 0,00 | 3.815.545,00 | 0,00 |
| 511300 | Издаци за набавку постројења и опреме | 902.351,00 | 3.020,00 | 866.524,00 | 1.020,00 |
| 511400 | Издаци за инвестиционо одржавање опреме | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 511500 | Издаци за биолошку имовину | 45.000,00 | 0,00 | 42.927,00 | 0,00 |
| 511600 | Издаци за инвестициону имовину | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 511700 | Издаци за нематеријалну произведену имовину | 250.000,00 | 0,00 | 220.519,00 | 0,00 |
| ***512000*** | ***Издаци за драгоцјености*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 512100 | Издаци за драгоцјености | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***513000*** | ***Издаци за непроизведену сталну имовину*** | ***60.000,00*** | ***0,00*** | ***26.202,00*** | ***0,00*** |
| 513100 | Издаци за прибављање земљишта | 30.000,00 | 0,00 | 26.202,00 | 0,00 |
| 513200 | Издаци по основу улагања у побољшање земљишта | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 513300 | Издаци за прибављање подземних и површинских налазишта | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 513400 | Издаци по основу улагања у побољшање подземних и површинских налазишта | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 513500 | Издаци за прибављање осталих природних добара | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 513600 | Издаци по основу улагања у побољшање осталих природних добара | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 513700 | Издаци за нематеријалну непроизведену имовину | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***514000*** | ***Издаци за сталну имовину намјењену продаји*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 514100 | Издаци за сталну имовину намјењену продаји | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***515000*** | ***Издаци за стратешке залихе*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 515100 | Издаци за стратешке залихе | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***516000*** | ***Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.*** | ***191.509,00*** | ***0,00*** | ***207.737,00*** | ***0,00*** |
| 516100 | Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. | 191.509,00 | 0,00 | 207.737,00 | 0,00 |
| ***518000*** | ***Издаци за улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми*** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 518100 | Издаци за улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **580000** | **И з д а ц и з а н е ф и н а н с и ј с к у и м о в и н у и з т р а н с к а ц и ј а и з м е ђ у и л и у н у т а р ј е д и н и ц а в л а с т и** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| ***581000*** | ***Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти*** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 581100 | Издаци за нефинансијску имовину из трансакција са другим јединицама власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 581200 | Издаци за нефинансијску имовину из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ** | **65.313.768,00** | **4.520,00** | **62.305.737,00** | **2.020,00** |

Буџетом Града Бијељина за 2022. годину, буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су у износу од 65.313.768,00 КМ, а извршени су у износу од 62.305.737,00 КМ, дакле за 3.008.031,00 КМ или за 4,61% мање у односу на план.

У поређењу са прошлом годином, извршење је веће за 12.634.092,00 КМ.

**а) Буџетски расходи**

Структуру буџетских расхода чине **текући расходи и трансфери између буџетских јединица.**

*Графикон 7.- Структура реализованих буџетских расхода, за 2022. годину*

**Текући расходи** (група конта 410), планирани су у укупном износу 51.080.450,00 КМ, а извршени су у износу 49.967.104,00 КМ, што представља:

●98% у односу на планирана средства

●8.697.649,00 КМ више него што је реализовано у 2021. години

Текући расходи су финансирани из сопствених средстава прикупљених у 2022. години и 200 хиљ неутрошених намјенских средстава пренијетих из 2021. године, и то по основу прихода од водопривредних накнада и боравишне таксе.

Структуру текућих расхода чине:

*1.Расходи за лична примања* (група конта 411) *-*  планирани су у износу 18.939.022,00 КМ, а извршени су у износу од 18.862.688,00 КМ, што је 99,6% у односу на план и за 1.784.616,00 КМ више него што је реализовано у 2021. години.

Обухватају расходе за бруто плате и накнаде запослених, расходе за накнаду плата запослених за вријеме боловања, расходе за отпремнине и једнократне помоћи, у укупном износу, за све запослене у Градској управи и код потпуних буџетских корисника.

На дан 31.12.2022.године укупан број запослених, у Градској управи и код буџетских корисника био је 720 радника, од чега се на Градску управу односи 465, а на ниже буџетске кориснике 255 радника.

У поређењу са претходном годином број запослених се повећао укупно за 72. На дан 31.12.2021.године, укупан број запослених, у Градској управи и код нижих буџетских корисника био 648 радника, од чега се на Градску управу односило 404, а на ниже буџетске кориснике 244 радника.

*Графикон 8.- Расходи за лична примања запослених, у периоду 2018.-2022. година (за Градску управу и ниже буџетске кориснике)*

Осим ових приказаних расхода за лична примања, у 2022. години је створено и 974.786,16 КМ расхода који су створени изнад висине расположивих средстава утврђених буџетом.

Ти расходи су евидентирани на економском коду 471 000 – Расходи обрачунског карактера, а односе се на расходе за лична примања запослених у Градској управи Града Бијељина, за мјесец децембар 2022. године.

Као што је већ наведено, основни узроци за стварање ових обавеза били су:

- умањење ових средстава приликом усвајања приједлога Одлуке о измјени одлуке о буџету Града Бијељина – ребалансу буџета за 2022. годину по основу усвојеног Амандмана,

- повећање процента за обрачун топлог оброка са 0,75% на 0,85% од просјечне бруто плате у РС за претходну годину по основу Одлуке о измјени Одлуке о утврђивању увећања плата, висине примања по основу рада и висине помоћи раднику,

- повећање најниже плате у РС по основу Одлуке о измјени Одлуке o најнижој плати која служи као основица за обрачун регреса,

- повећан број радника запослених на одређено вријеме током 2022. године ,

- повећан износ расхода за накнаде за превоз на посао и са посла, због повећања броја радника који остварују ово право и повећања цијена услуге превоза.

У складу са Законом о фискалној одговорности у Републици Српској, обавезе које су створене преко буџетом планираних средстава, приказане су у Плану за измирење неизмирених обавеза пренесених из претходног периода који је актом број: 02-014- 11-1179/23, од 11.04.2023.године достављен Фискалном савјету Републике Српске на давање мишљења. Након добијеног мишљења, поменути износ створених обавеза планираће се на економском коду 631 900 - Остали издаци, приликом израде Ребаланса буџета Града Бијељина за 2023. годину и финансирати из сопствених буџетских средстава Града Бијељина.

*2. Расходи по основу коришћења роба и услуга* (група конта 412) - планирани су у износу 10.246.890,00 КМ, а извршени су у износу 9.771.668,00 КМ, што је 95% у односу на план и 1.182.549,00 КМ више него што је извршено у 2021. години.

Међу овим расходима највеће извршење имају:

-расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине (група 4128), који су извршени у износу 2.605.917,00 КМ. Односе се на услуге одржавања јавне хигијене и зелених површина, услуге мјерења загађења зрака, утрошак електричне енергије за јавну расвјету и сл. Углавном се планирају у оквиру ПЈТ Одјељење за стамбено комуналне послове и заштиту животне средине.

-остали некласификовани расходи (група 4129), који су извршени у износу 2.530.585,00 КМ. Обухватају расходе за бруто накнаде одборника, расходе за рад ГИК-а, расходе по основу афирмације Града, одржавања манифестација и обиљежавања значајних датума, расходе за рад комисија, бруто накнаде за рад ван радног односа, бруто накнаде волонтерима, материјалне трошкове итд.

-расходи по основу трошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга (група 4122), који су извршени у износу 1.454.083,00 КМ. Обухватају расходе по основу утрошка електричне енергије, гријања, горива, телефона, водовода и канализације, противградне заштите, дезинсекције итд.

*3. Расходи финансирања и други финансијски трошкови* (група конта 413) – планирани су у износу 1.149.038,00 КМ, а извршени су у износу 1.135.449,00 КМ, што је 99% у односу на план и за 18.707,00 КМ више у односу на 2021. годину.

Планирају се у оквиру ПЈТ Одјељење за финансије и скоро у потпуности односе се на расходе по основу камата на примљене зајмове и извршавају у складу са ануитетним плановима за узете зајмове.

*4. Субвенције* (група конта 414) – планиране су у износу од 822.983,00 КМ, а извршене су у износу од 901.982,00 КМ, што је 110% у односу на план и за 230.344,00 КМ више у односу на 2021. годину. Представљају субвенције дате ЈП Градска топлана, ПЈТ Одјељење привреду.

*5. Грантови (група конта 415)* – планирани су у износу 9.902.567,00 КМ, а извршени у износу 9.186.337,00 КМ, што је 93% у односу на план и за 3.752.081,00 КМ више него за 2021. годину. Представљају текуће и капиталне бесповратне помоћи, које примаоцима гранта треба да помогну у обављању редовних или пројектних активности. Најзначајнија издвајања по овом основу су текуће помоћи мјесним заједницама, финансирање пројеката удружења грађана, спортских клубова, финансирање политичких партија, вјерских заједница, установа и организација које се баве пружањем здравствене заштите итд. У 2022. години у односу на претходне године су била значајно већа издвајања за грантове у области образовања, јер су ученицима основних школа подјељени бесплатни уџбеници. Више од половине укупног износа грантова додјељен је путем ПЈТ Одјељење за друштвене дјелатности. Грантови подјељени пољопривредним произвођачима ради подршке и санације штете која је настала усљед суше у 2022.години у складу са Одлуком о финансијској подршци пољопривредним газдинствима у циљу ублажавања поседица суше на територији Града Бијељина исплаћени су путем ПЈТ Одјељења за пољопривреду. Путем ПЈТ Развојна агенција Града Бијељина додјељени су грантови за подршку малим и средњим предузећима који су финансирани из редовних прихода Града, а путем ПЈТ Одјељење за привреду грантови који су финансирани из намјенских средстава прикупљених од концесионих накнада. Путем ПЈ Одјељење за привреду дозначени су и грантови ЈП „Градско гробље“ и АД „Водовод и канализација“.

*6. Дознаке на име социјалне заштите (група конта 416) –* планиране су у износу 8.767.950,00 КМ, а извршене у износу 8.621.752,00 КМ, што је 98% у односу на план и 1.678.950,00 КМ више него за 2021 годину. Обухватају стипендије, помоћи за подстицај повратка, помоћи код легализације објаката, субвенције за новорођену бебу, дознаке по основу додатка за помоћ и његу других лица, једнократне помоћи, средства за уџбенике дјеци социјалне категорије, смјештај у властиту породицу, породични смјештај, новчану помоћ социјалној категорији, накнаду за личну инвалиднину, трошкове смјештаја социјално угрожених лица итд. Дјелимично су додјељене путем ПЈТ Одјељење за друштвене дјелатности, али већим дијелом путем ПЈТ Социјална заштита гдје се исплаћују у складу са Законом о социјалној заштити корисницима права на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју и другим законским и подзаконским актима којима се регулише ова област. Из године у годину, континуирано се повећава износ исплаћених дознака појединцима из буџета Града. Основни разлози повећања су: повећање основице за обрачун дознака (за већину права као основица узима се проценат од просјечне годишње нето плате која се континуирано повећава), повећава се број корисника, уводе се нова права (субвенције брачним паровима за новорођену бебу, субвенције за боравак дјеце у приватним вртићима...) итд. Исплата ових дознака се финансира дјелимично из трансферисаних средстава која Град добија од Министарства здравља и социјалне заштите.

*7. Расходи по судским рјешењима (група конта 419) -*  планирани су у износу 1.252.000,00 КМ, а извршени у износу 1.487.228,00КМ, што је 119% у односу на план и 498.603,00 КМ више него за 2021. годину. Ову групу расхода је тешко адекватно планирати, јер су исходи судских спорова неизвјесни и са аспекта рокова, као и са аспекта вриједности. Односе се на расходе по извршним судским рјешењима (главница, камата, адвокатски, правни и др. расходи). Неки од већих налога за принудну наплату који су реализовани током 2022. године су по предметима SIMEX, Шаћировић, Чикојевић, Симеуновић, Секанић, ДОО Призма – Соколски дом, итд.

**Трансфери** (група конта 48), планирани су у износу 3.778.000,00 КМ, а извршени су у износу 3.728.088,00 КМ, што представља:

●99% у односу на планирана средства

●1.081.088,00 КМ више него што је реализовано у 2021. години

Од укупног износа трансфера 3.259.000,00 КМ се односи на трансфер за финансирање рада Аграрног фонда и подстицај пољопривредне производње путем Аграрног фонда, а остало на трансфере фондовима социјалног осигурања и фонду солидарности.

**б) Издаци за нефинансијску имовину**

Издаци за нефинансијску имовину, представљају капитална улагања Града Бијељина. Укупно су планирани у износу 10.405.318,00 КМ, а реализовани у износу 8.610.545,00 КМ, што је 83% од плана.

Финансирање ових улагања вршено је из сопствених средстава Града прикупљених у 2022.години и неутрошених средстава пренијетих из ранијих година у износу 4.388.000,00 КМ.

Што се тиче капиталних улагања која се финансирају из сопствених извора, осим реално реализованих издатака у 2022.години, на терет буџета 2022.године извршена је резервација средстава у складу са чланом 104. Правилника о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике („Службени гласник Републике Српске“, број: 98/16, 115/17 и 118/18) и њихова реализација проводиће се током 2023. године. Укупан износ резервисаних средстава износи 1.176.397,98 КМ. Од тога се 231.778,97 КМ односи на резервисана средства нижих буџетских корисника, а остало на резервисана средства потрошачких јединица у оквиру Градске управе, и то Одјељење за стамбено – комуналне послове и зжс, Одјељење за друштвене дјелатности и Територијална ватрогасна јединица.

Структуру издатака за нефинансијску имовину (капиталних улагања) чине: **издаци за произведену сталну имовину, издаци за непроизведену сталну имовину, издаци за залихе материјала, ситног инвентара и робе.**

*Графикон 9.- Структура реализованих издатака за нефинансијску имовину, за 2022. годину*

**►Издаци за произведену сталну имовину** (група 511) планирани су у износу 10.153.809,00 КМ, а извршени су у износу 8.376.606,00 КМ, што представља:

●82% у односу на планирана средства

●2.286.923,00 КМ више него што је реализовано у 2021. години

Односе се на сљедеће групе:

-издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката (група 5111), представљају издатке по основу изградње објеката комуналне инфраструктуре, саобраћајница, канализационе инфраструктуре, топловода, објекта на гробљима, образовним објектима, културним и спортским објектима, издатке везане за изградњу ватрогасног дома, нове зграде Центра за социјални рад, аутобуске станице, пројектовања и експропријације итд. Извршени у износу 3.431.091,00 КМ.

-издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката који су у власништву града (група 5112). Извршени су у износу 3.815.545,00 КМ.

-издаци за набавку постројења и опреме (група 5113). Односе се на набавку рачунарске опреме, возила, комуналне опреме, опреме предшколских и школских установа, институција културе итд. Извршени су у износу 866.524,00 КМ.

-издаци за биолошку имовину (група 5115). Односе се на капиталне издатке Економије ЈУ Пољопривредна и медицинска школа и издатке за прибављање вишегодишњих засада (дрвореда). Извршени су у износу 42.927,00 КМ.

-издаци за нематеријалну имовину (група 5117) представљају издате за пројектовање планиране у оквиру ПЈТ Одјељење за просторно уређење. Извршени су у износу 220.519,00 КМ.

**►Издаци за непроизведену сталну имовину** (група 513), планирани су у износу 60.000,00КМ, а извршени су у износу 26.202,00 КМ, што представља:

●44% у односу на планирана средства

●708,00 КМ мање него што је реализовано у 2021. години

Односе се на издатке по основу набавке земљишта и издатке везане за пошумљавање земљишта.

**Издаци за залихе материјала, робе и ситног ивентара** (група 516), планирани су у износу 191.509,00 КМ, а извршени у износу 207.737,00 КМ, што представља:

●108% у односу на планирана средства

●12.822,00 КМ више него што је реализовано у 2021. години

Односе се на улагање у набавку специјалне опреме ватрогасаца, цивилне заштите, код вртића, школа итд.

Осим ових издатака који су финансирани из буџета 2022.године, током године реализована су и капитална улагања за које су средства резервисана на терет буџета 2021.године. Међу овим инвестицијама најзаначајније су наставак изградње новог Ватрогасног дома, експропријација земљишта у складу са Меморандумом о реализацији Пројекта мјера заштита од поплава у РС, изградња пјешачке зоне у Улици Патријарха Павла, реконструкција тротоара у Улици Гаврила Принципа, радови на асфалтирању у МЗ Чађавица Горња, Митрићи – Петковићи итд. Од укупно 2.601.178,84 КМ буџетских средстава 2021.године, реализовано је 2.452.164,43 КМ, и то по потрошачким јединицама:

*Табела 4.- Приказ реализације резервисаних средстава из 2021.године*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ПЈТ** | **ИЗНОС РЕЗЕРВАЦИЈЕ** | **РЕЛИЗАЦИЈА** |
| ТЕРИТОРИЈАЛНА ВАТРОГАСНА ЈЕДИНИЦА | 360.209,00 | 329.888,16 |
| ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА СТАМБЕНО-КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ И ЗЖС | 2.097.357,32 | 1.998.186,28 |
| ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРИШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | 133.082,52 | 113.559,99 |
| ОДСЈЕК ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА | 10.530,00 | 10.530,00 |
| **УКУПНО** | **2.601.178,84** | **2.452.164,43** |

**3.1.4. Рачун финансирања**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Табела 5*. - **ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БИЈЕЉИНА ЗА 2022. ГОДИНУ - РАЧУН ФИНАНСИРАЊА** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| Економски код | О п и с | Ребаланс буџета за 2022. год (Фонд 01) | Ребаланс буџета за 2022. год (Фонд 02) | Извршење буџета за 2022.год (Фонд 01) | Извршење буџета за 2022.год (Фонд 02) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  | **Ф И Н А Н С И Р А Њ Е** | **-1.893.907,00** | **1.020,00** | **-4.063.783,00** | **1.020,00** |
|  | **Н Е Т О П Р И М И Ц И О Д Ф И Н А Н С И Ј С К Е И М О В И Н Е** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **910000** | **П р и м и ц и о д ф и н а н с и ј с к е и м о в и н е** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| ***911000*** | ***Примици од финансијске имовине*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 911100 | Примици од хартија од вриједности (изузев акција) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 911200 | Примици за акције и учешћа у капиталу | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 911300 | Примици од финансијских деривата | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 911400 | Примици од наплате датих зајмова | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 911500 | Примици по основу орочених новчаних средстава | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***918000*** | ***Примици од финансијске имовине из трансакција између или унутар јединица власти*** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 918100 | Примици од финансијске имовине из трансакција са другим јединицама власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 918200 | Примици од финансијске имовине из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***610000*** | **И з д а ц и з а ф и н а н с и ј с к у и м о в и н у** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| ***611000*** | ***Издаци за финансијску имовину*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 611100 | Издаци за хартије од вриједности (изузев акција) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 611200 | Издаци за акције и учешћа у капиталу | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 611300 | Издаци за финансијске деривате | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 611400 | Издаци за дате зајмове | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 611500 | Издаци по основу орочавања новчаних средстава | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***618000*** | ***Издаци за финансијску имовину из транскација између или унутар јединица власти*** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 618100 | Издаци за финансијску имовину из транскација са другим јединицама власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 618200 | Издаци за финансијску имовину из транскација са другим буџетским корисницима исте јединице власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **Н Е Т О З А Д У Ж И В А Њ Е** | **-4.923.750,00** | **0,00** | **-4.672.874,00** | **0,00** |
| **920000** | **П р и м и ц и од з а д у ж и в а њ а** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| ***921000*** | ***Примици од задуживања*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 921100 | Примици од издавања хартија од вриједности (изузев акција) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 921200 | Примици од узетих зајмова | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***928000*** | ***Примици од задуживања из транскација између или унутар јединица власти*** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 928100 | Примици од задуживања код других јединица власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 928200 | Примици од задуживања код других буџетских корисника исте јединице власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **620000** | **И з д а ц и з а о т п л а т у д у г о в а** | **4.923.750,00** | **0,00** | **4.672.874,00** | **0,00** |
| ***621000*** | ***Издаци за отплату дугова*** | ***4.849.750,00*** | ***0,00*** | ***4.595.740,00*** | ***0,00*** |
| 621100 | Издаци за отплату главнице по хартијама од вриједности (изузев акција) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 621200 | Издаци за отплату дуга по финансијским дериватима | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 621300 | Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи | 4.849.750,00 | 0,00 | 4.595.740,00 | 0,00 |
| 621400 | Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 621900 | Издаци за отплату осталих дугова | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***628000*** | ***Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти*** | ***74.000,00*** | ***0,00*** | ***77.134,00*** | ***0,00*** |
| 628100 | Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти | 74.000,00 | 0,00 | 77.134,00 | 0,00 |
| 628200 | Издаци за отплату дугова према другим буџетским корисницима исте јединице власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **О С Т А Л И Н Е Т О П Р И М И Ц И** | **-1.558.157,00** | **0,00** | **-1.994.868,00** | **0,00** |
| **930000** | **О с т а л и п р и м и ц и** | **580.000,00** | **0,00** | **435.683,00** | **0,00** |
| ***931000*** | ***Остали примици*** | ***120.000,00*** | ***0,00*** | ***107.292,00*** | ***0,00*** |
| 931100 | Примици по основу пореза на додату вриједност | 120.000,00 | 0,00 | 107.292,00 | 0,00 |
| 931200 | Примици по основу депозита и кауција | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 931300 | Примици по основу аванса | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 931900 | Остали примици | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***938000*** | ***Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти*** | ***460.000,00*** | ***0,00*** | ***328.391,00*** | ***0,00*** |
| 938100 | Остали примици из трансакција са другим јединицама власти | 460.000,00 | 0,00 | 328.391,00 | 0,00 |
| 938200 | Остали примици из трансакција са другим буџетским корисницама исте јединице власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***630000*** | **О с т а л и и з д а ц и** | **2.138.157,00** | **0,00** | **2.430.551,00** | **0,00** |
| ***631000*** | ***Остали издаци*** | ***1.751.057,00*** | ***0,00*** | ***2.099.793,00*** | ***0,00*** |
| 631100 | Издаци по основу пореза на додату вриједност | 151.057,00 | 0,00 | 124.541,00 | 0,00 |
| 631200 | Издаци по основу депозита и кауција | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 631300 | Издаци по основу аванса | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 631900 | Остали издаци | 1.600.000,00 | 0,00 | 1.975.252,00 | 0,00 |
| ***638000*** | ***Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти*** | ***387.100,00*** | ***0,00*** | ***330.758,00*** | ***0,00*** |
| 638100 | Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти | 387.100,00 | 0,00 | 330.758,00 | 0,00 |
| 638200 | Остали издаци из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **\*\*\*\*** | **НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА** | **4.588.000,00** | **1.020,00** | **2.603.959,00** | **1.020,00** |

У оквиру рачуна финансирања приказани су нето ефекти примитака и издатака од финансијске имовине и задуживања и осталих примитака и издатака.

У 2022.години није било кредитног задуживања, те примици од задуживања (група конта 920) нису ни планирани.

**Издаци за отплату дугова** (група конта 620) планирани су у износу 4.849.750,00 КМ, а извршени у износу 4.595.740,00 КМ. Односе се на отплату главнице примљених кредита од стране банака и других јединица власти (средства добијена у складу са програмом мјера хитног опоравка од поплава) у складу са ануитетним плановима.

**Остали примици** (група конта 930) планирани су у износу 580.000,00 КМ, а остварени у износу од 435.683,00 КМ. Односе се на примитке по основу пореза на додату вриједност и уплате институција обавезног социјалног осигурања у виду рефундација накнада плата за родитељска одсуства и боловања.

Примици од пореза на додатну вриједност (поврат ПДВ-а) је наплаћен у износу 107.292,00 КМ.

Примици од институција обавезног социјалног осигурања – Фонда здравственог осигурања РС наплаћени су у износу 328.391,00 КМ.

**Остали издаци** (група конта 630) планирани су у износу 2.138.157,00 КМ, а извршени су у износу 2.430.551,00 КМ.

Односе се на издатке по основу пореза на додату вриједност у износу 124.541,00 КМ и издатке по основу накнада за породиљско одсуство у износу 330.758,00 КМ.

Такође, у оквиру ових издатака су евидентирани издаци који су настали по основу обавеза по гаранцијама за кредитно задужење ЈП Еко-Деп, ЈУ Бања Дворови и Водовод и канализација АД, као и обавеза за поврaт више и погрешно уплаћених јавних прихода по рјешењима Пореске управе РС из ранијих година, што све укупном износи 1.975.252,00 КМ.

Осим ових примитака остварених у 2022.години, у укупна буџетска средства ове године укључена су и неутрошена средства из ранијег периода у износу 4.588.000,00 КМ. Од тога се 3.388.000,00 КМ односи на неутрошена средства од кредитног задужења из 2020.године, 400.000,00 КМ на неутрошена намјенска средства прикупљена од водопривредних накнада, 750.000,00 КМ на средства добијена из Програма јавних инвестиција РС за реконструкцију Улице Стефана Дечанског и 50.000,00 КМ на намјенска средства прикупљена по основу боравишне таксе.

Као што је већ напоменуто у тачки 3.1.3. овог извјештаја од тога је 200.000,00КМ распоређено на финансирање текућих расхода (група конта 410) и то за одржавање комуналне инфраструктуре из водних накнада и унапређење туристичке понуде Града.

Програм о начину коришћења новчаних средстава прикупљених по основу прихода од посебних водних накнада за 2022.годину усвојен је од стране Скупштине Града у априлу 2022.године, а Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде РС на исти је дало сагласност у мају 2022.године. Тек након тога, у ЈП „Воде“ је могла отпочети процедура јавне набавке за послове одржавања водотокова. Из ових разлога, намјенска средства су реализована у износу 67.967,38 КМ, те ће се остатак планирати у ребалансу буџета и трошити током 2023. године.

Неутрошена намјенска средства од прикупљена од боравишне таксе су планирана у буџету за 2023.годину.

Остатак у износу 4.388.000,00 КМ распоређен је за финансирање издатака (група конта 510) и то (у складу са Одлуком о кредитном задужењу Града Бијељина, број: 01-022-103/19, од 25.12.2019.године) за наставак изградње нове аутобуске станице, изградњу нове спортске дворане, реконструкцију јавне расвјете у ЛЕД технологију и наставак реконструкције Соколског дома у укупном износу 3.388.000,00 КМ. Такође, средства у износу 750.000,00 КМ су намјењена за реконструкцију Улице Стефана Дечанског, и у износу 250.000,00 КМ за изградњу инфраструктуре из водних накнада.

Према финансијским извјештајима Града, капитални издаци финансирани из ових средстава су реализовани у износу 2.603.959,39 КМ, те се остатак у износу 1.784.040,61 КМ преноси у буџет/ребаланс 2023.године.

**3.1.5. Извршење буџета за 2022. годину - по функционалној класификацији расхода и нето издатака за нефинансијску имовину**

Функционална класификација (COFOG) представља класификацију социоекономских циљева који треба да се постигну кроз различите врсте потрошње. Састоји се од десет одјељака који се даље разврставају на групе и класе.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Табела 6. -* **ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ЗА 2022. годину - ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| **Код** | **Функција** | **Ребаланс 2021. година** | **Извршење 2021.година** |  |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* |
| 01 | Опште јавне услуге | 16.963.728,00 | 16.963.728,00 | ЗУ |
| 02 | Одбрана | 0,00 | 0,00 |  |
| 03 | Јавни ред и сигурност | 636.500,00 | 636.500,00 | ЗУ |
| 04 | Економски послови | 13.595.120,00 | 10.568.525,00 | ЗУ |
| 05 | Заштита животне средине | 1.034.000,00 | 1.034.000,00 | ЗУ |
| 06 | Стамбени и заједнички послови | 8.982.600,00 | 8.982.600,00 | ЗУ |
| 07 | Здравство | 890.000,00 | 890.000,00 | ИУ |
| 08 | Рекреација , култура и религија | 6.725.565,00 | 6.725.565,00 | ИУ |
| 09 | Образовање | 5.756.855,00 | 5.756.855,00 | ИУ |
| 10 | Социјална заштита | 9.949.400,00 | 9.949.400,00 | ИУ |
|  |  | **64.533.768,00** | **61.507.173,00** |  |
|  |  |  |  |  |
|  | **Функција** | **Ребаланс 2021. година** |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | Заједничке услуге | 41.211.948,00 | 38.185.353,00 |  |
|  | Индивидуалне услуге | 23.321.820,00 | 23.321.820,00 |  |
|  | Укупно: | **64.533.768,00** | **61.507.173,00** |  |

**3.2. ФОНД 02 – ФОНД ПРИХОДА ПО ПОСЕБНИМ ПРОПИСИМА**

У оквиру фонда 02 евидентирана су средства добијена од стране Министарства просвјете и културе РС у корист буџетског корисника ЈУ Народна библиотека „Филип Вишњић“ Бијељина. Средства се намјенски додјељују за развој матичности.

Неутрошена средства из претходне године износе 1.020,00 КМ.

У 2022. години планирано је укупно 3.500,00 КМ прихода, од чега је наплаћено 1.001,00 КМ, што представља 28,6%.

Укупни расходи и издаци на фонду 02 износе 2.020,00 КМ.

На основу наведеног, на дан 31.12.2022.године, на фонду 02 је остварена позитивна разлика у финансирању/суфицит у износу 1,00 КМ.

**3.3. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ КОЈИ НИСУ ПЛАНИРАНИ БУЏЕТОМ**

Најновијим Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета који је ступио на снагу у децембру 2021.године прописано је да се приходи и расходи који се не планирају у буџету евидентирају се на фондовима 03,04 и 05. Буџетски корисници могу користити ове фондове за унос трансакција када постоје рачуни посебних намјена и када постоје расположива новчана средства.

**3.3.1. ФОНД 03- Фонд грантова**

Користи се за евидентирање грантова буџетских корисника и свих активности које се финансирају из тих средстава. У Главној књизи трезора Града Бијељина на овом фонду евидентирани су донације и трансфери које су корисници добили за различите намјене, као што су провођење Општих избора у 2022.години, побољшање квалитета наставе, стипендирање дефицитарних занимања, развој културе, повећавање безбједности саобраћаја и сл. Донације су евидентиране у укупном износу од 569.867,19 КМ, а реализоване у износу 483.745,93 КМ. Остатак од 86.121,26 КM је неутрошен и налази се на намјенском рачуну Града Бијељина.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Табела 7.* **ИЗВРШЕЊЕ ЕВИДЕНТИРАНО НА ФОНДУ 03-ГРАНТОВИ, НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ** | | | | | |
| ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА | НАМЈЕНА | КОНТО | ИЗНОС ГРАНТА | ИЗВРШЕЊЕ | РАСПОЛОЖИВО |
| Скупштина Града Бијељина | ЈРТ БиХ-трансакциони рачун, намјенска средства за финансирање Општих избора 2022. године | 412900 | 249.557,60 | 249.386,11 | 171,49 |
| **Укупно Скупштина Града Бијељина** | |  | **249.557,60** | **249.386,11** | **171,49** |
| Одјељење за привреду | субвенционисање ЈП "Градска топлана" (средства из ранијих година - средства за опоравак од поплава и камате на депонована средства на рачуну донација) | 414100 | 33.091,46 | 33.091,46 | 0,00 |
| **Укупно Одјељење за привреду** | |  | **33.091,46** | **33.091,46** | **0,00** |
| Одјељење за стамбено комуналне - послове и зжс | асфалтирање некатегорисаних путева - донација Брчко Дистрикта , туристичка сиигнализација Министарство трговине и туризма (донације ранијих година) | 511100 | 51.000,00 | 16.996,60 | 34.003,40 |
| **Укупно Одјељење за скп и зжс** | |  | **51.000,00** | **16.996,60** | **34.003,40** |
| Одјељење за друштвене дјелатности | пружање асистенције држављанима БиХ приликом интеграције у локалну заједницу, оснаживање Локалних реадмисионих тимова | 412300 | 300,00 | 183,69 | 116,31 |
| Одјељење за друштвене дјелатности | пружање асистенције држављанима БиХ приликом интеграције у локалну заједницу, оснаживање Локалних реадмисионих тимова | 412900 | 700,00 | 491,50 | 208,50 |
| Одјељење за друштвене дјелатности | пружање асистенције држављанима БиХ приликом интеграције у локалну заједницу, оснаживање Локалних реадмисионих тимова | 416100 | 23.781,89 | 232,50 | 23.549,39 |
| Одјељење за друштвене дјелатности | Закључак Владе РС (стипендирање дефицитарних занимања) - донација од стране Министарства просвјете и културе РС | 416100 | 38.519,10 | 38.359,70 | 159,40 |
| Одјељење за друштвене дјелатности | пружање асистенције држављанима БиХ приликом интеграције у локалну заједницу, оснаживање Локалних реадмисионих тимова | 511300 | 8.105,05 | 8.104,45 | 0,60 |
| Одјељење за друштвене дјелатности | Министарство за људска права и озбјеглице БиХ - пројекат Стамбено збрињавање Рома | 511 100 | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 |
| **Укупно Одјељење за друштвене дјелатности** | |  | **171.406,04** | **147.371,84** | **24.034,20** |
| Центар за социјални рад | донација Министарства здравља и соц. заштите за реализацију програмских активности | 511 300 | 2.000,00 | 1.655,55 | 344,45 |
| **Укупно Центар за социјални рад** | |  | **2.000,00** | **1.655,55** | **344,45** |
| Дјечији вртић "Чика Јова Змај" | исплата Светосавске награде - донација Министарства просвјете и културе РС | 411 200 | 2.142,89 | 2.142,86 | 0,03 |
| Дјечији вртић "Чика Јова Змај" | донација Цевитас - набавка дидактичких средстава | 412 400 | 2.486,16 | 1.285,67 | 1.200,49 |
| Дјечији вртић "Чика Јова Змај" | донација - набавка дидактичких средстава | 412 400 | 1.521,43 | 1.521,43 | 0,00 |
| Дјечији вртић "Чика Јова Змај" | донација "Kids zone" - набавка дјечијих креветића | 511 300 | 12.794,25 | 0,00 | 12.794,25 |
| Дјечији вртић "Чика Јова Змај" | донација - набавка опреме | 511 300 | 7.919,16 | 7.823,32 | 95,84 |
| **Укупно Дјечији вртић "Чика Јова Змај"** | |  | **26.863,89** | **12.773,28** | **14.090,61** |
| Центар за културу "Семберија" | Културне манифестације, организација пријема | 412900 | 19.082,78 | 11.801,09 | 7.281,69 |
| **Укупно Центар за културу "Семберија"** | |  | **19.082,78** | **11.801,09** | **7.281,69** |
| СКУД "Семберија" | донација "Forever Living Products BiH" | 412 600 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| СКУД "Семберија" | Набавка ношњи (неутрошена донаторска средства из претходне године) | 511300 | 5.695,42 | 0,00 | 5.695,42 |
| **Укупно СКУД "Семберија"** | |  | **6.195,42** | **0,00** | **6.195,42** |
| Пољопривредна и медицинска школа | донација ДОО Млијеко продукт Козарска Дубица | 516 100 | 10.100,00 | 10.100,00 | 0,00 |
| **Укупно Пољопривредна и медицинска школа** | |  | **10.100,00** | **10.100,00** | **0,00** |
| Техничка школа "Михајло Пупин" | набавка спортских реквизита - донација ДОО Керамика Јовановић | 412400 | 320,00 | 320,00 | 0,00 |
| **Укупно Техничка школа "Михајло Пупин"** | |  | **320,00** | **320,00** | **0,00** |
| Народна библиотека "Филип Вишњић" | донација за службена путовања - Друштво библиотекара РС | 412600 | 250,00 | 250,00 | 0,00 |
| **Укупно Народна библиотека "Филип Вишњић"** | |  | **250,00** | **250,00** | **0,00** |
| **УКУПНО ФОНД 03** | | | **569.867,19** | **483.745,93** | **86.121,26** |

**3.3.2. ФОНД 05- Фонд за посебне пројекте**

Користи се за евидентирање средстава намјењених за финансирање посебних пројеката Града.

Укупан износ евидентираних и распоређених средстава на фонду 05 износи 42.184,16 КМ. Средства су извршена у износу 40.292,66 КМ.

Углавном се односе на финансирање пројеката ЛЕР-а

Средства која су 2020. године дозначена Граду Бијељина од стране Фонда солидарности за обнову и развој РС у укупном износу 2.014.347,25 КМ и представљају помоћ коју су Влада Републике Српске и Министарство финансија РС додјелили свим општинама и градовима код којих је евидентиран пад у наплати пореских и непореских прихода изазван пандемијом корона вируса, која су трошена током 2020.године (1.755.847,47 КМ) и 2021.године (253.700,00 КМ) су путем Одјељења за привреду, потрошена у 2022.години.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Табела 8.* **ИЗВРШЕЊЕ ЕВИДЕНТИРАНО НА ФОНДУ 05-ПРОЈЕКТИ, НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ** | | | | | |
| ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА | НАМЈЕНА | КОНТО | ИЗНОС ГРАНТА | ИЗВРШЕЊЕ | РАСПОЛОЖИВО |
| Одсјек за ЛЕР | Пројекат "Дигитална трансформација у бизнису" | 412 700 | 585,00 | 585,00 | 0,00 |
| Одсјек за ЛЕР | Пројекат "Дигитална трансформација у бизнису" | 412 700 | 8.658,00 | 8.658,00 | 0,00 |
| Одсјек за ЛЕР | Израда паркинг простора за бицикле | 412 700 | 1.891,50 | 0,00 | 1.891,50 |
| Одсјек за ЛЕР | Пројекат "Јачање улоге МЗ" | 511 200 | 24.358,38 | 24.358,38 | 0,00 |
| Одсјек за ЛЕР | Набавка комуналног мобилијара | 511 300 | 1.891,50 | 1.891,50 | 0,00 |
| **Укупно Одсјек за ЛЕР** | |  | **37.384,38** | **35.492,88** | **1.891,50** |
| Одјељење за привреду | донације ранијих година (2020.година) - Фонд солидарности за обнову и развој РС | 414000 | 4.799,78 | 4.799,78 | 0,00 |
| **Укупно Одјељење за привреду** | |  | **4.799,78** | **4.799,78** | **0,00** |
| **УКУПНО ФОНД 05** | | | **42.184,16** | **40.292,66** | **1.891,50** |

**4. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА 2022. ГОДИНА - ЕКОНОМСКА КЛАСИФИКАЦИЈА**

**(РЕКАПИТУЛАЦИЈА)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Табела 9*. - **ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА 2022. ГОДИНУ - БУЏЕТСКА СРЕДСТВА - ФОНД 01** | | | | | | | |
|  |  | | | | | | |
| **рб** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **Ребаланс буџета за 2022. годину** | **Извршење 2022.година** | **индекс** |
|  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5=4/3 |
| ***1*** | ***71*** |  |  | ***ПОРЕСКИ ПРИХОДИ*** | ***44.935.800,00*** | ***45.077.493,70*** | 1,00 |
| ***2*** |  | **711** |  | **Приходи од пореза на доходак и добит** | **100,00** | **0,00** | 0,00 |
| ***3*** |  |  | 711113 | Порез на приходе од пољопривреде и шумарства | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***4*** |  | **713** |  | **Порез на лична примања и приходе од самосталних дјелатности** | **4.273.100,00** | **4.359.804,52** | 1,02 |
| ***5*** |  |  | 713111 | Порез на приходе од самосталних дјелатности | 960.000,00 | 906.562,18 | 0,94 |
| ***6*** |  |  | 713112 | Порез на приходе од сам. дјелатности у паушалном износу | 3.000,00 | 489,65 | 0,16 |
| ***7*** |  |  | 713113 | Порез на лична примања | 3.310.000,00 | 3.452.747,38 | 1,04 |
| ***8*** |  |  | 713114 | Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност | 100,00 | 5,31 | 0,05 |
| ***9*** |  | **714** |  | **Порез на имовину** | **3.905.100,00** | **3.559.323,06** | 0,91 |
| ***10*** |  |  | 714111 | Порез на имовину | 4.000,00 | 2.980,49 | 0,75 |
| ***11*** |  |  | 714112 | Порез на непокретности | 3.900.000,00 | 3.555.555,57 | 0,91 |
| ***12*** |  |  | 714211 | Порез на наслијеђе и поклон | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***13*** |  |  | 714311 | Порез на пренос непокретности и права | 1.000,00 | 787,00 | 0,79 |
| ***14*** |  | **715** | 715000 | **Порез на промет производа и услуга** | **7.500,00** | **2.074,88** | 0,28 |
| ***15*** |  |  | 715100 | Порез од заосталих обавеза | 2.500,00 | 331,64 | 0,13 |
| ***16*** |  |  | 715200 | Порез на промет услуга | 5.000,00 | 1.743,24 | 0,35 |
| ***17*** |  | **717** |  | **Индиректни порези дозначени од УИО** | **36.400.000,00** | **36.774.790,05** | 1,01 |
| ***18*** |  |  | 717111 | Приходи од индиректних пореза | 36.400.000,00 | 36.774.790,05 | 1,01 |
| ***19*** |  | **719** |  | **Остали порези** | **350.000,00** | **381.501,19** | 1,09 |
| ***20*** |  |  | 719113 | Порез на добитке од игара на срећу | 350.000,00 | 381.501,19 | 1,09 |
| ***21*** | ***72*** |  |  | ***НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ*** | ***17.774.591,00*** | ***14.360.691,01*** | 0,81 |
| ***22*** |  | **721** |  | **Приходи од финансијске и нефинансијске имовине** | **4.384.353,00** | **3.162.722,74** | 0,72 |
| ***23*** |  |  | 721222 | Приходи од давања у закуп објеката општине, града и установа-јавних служби који се финансирају из буџета | 280.000,00 | 253.910,50 | 0,91 |
| ***24*** |  |  | 721223 | Приход од земљишне ренте | 4.079.353,00 | 2.890.296,05 | 0,71 |
| ***25*** |  |  | 721224 | Приходи од закупнине земљишта | 20.000,00 | 16.377,67 | 0,82 |
| ***26*** |  |  | 721310 | Приходи од камата на новчана средства | 5.000,00 | 2.138,52 | 0,43 |
| ***27*** |  |  | 721320 | Приходи од камата на орочена новчана средства | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| ***28*** |  |  | 721900 | Приходи од имовине | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| ***29*** |  | **722** |  | **Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга** | **12.762.238,00** | **10.580.332,51** | 0,83 |
| ***30*** |  |  | 722118 | Посебна републичка такса | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| ***31*** |  |  | 722121 | Општинске административне таксе | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***32*** |  |  | 722131 | Градске административне таксе | 900.000,00 | 802.125,78 | 0,89 |
| ***33*** |  |  | **722300** | **Комуналне накнаде и таксе** | **830.400,00** | **764.624,40** | 0,92 |
| ***34*** |  |  | 722311 | Комуналне таксе за држање животиња | 1.000,00 | -35,03 | -0,04 |
| ***35*** |  |  | 722312 | Комуналне таксе на фирму | 100.000,00 | 92.866,92 | 0,93 |
| ***36*** |  |  | 722313 | Комуналне таксе за држање моторних, друмских и  прикључних возила | 1.000,00 | 120,00 | 0,12 |
| ***37*** |  |  | 722314 | Комуналне таксе за кориштење простора на јавним површинама или испред пословног простора у пословне сврхе | 120.000,00 | 90.949,54 | 0,76 |
| ***38*** |  |  | 722315 | Комуналне таксе за држање сред. за игру | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***39*** |  |  | 722316 | Комуналне таксе за приређивање музичког програма у угост. објектима | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***40*** |  |  | 722317 | Комуналне таксе за коришћење витрина за излагање | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| ***41*** |  |  | 722318 | Комунална такса за кориштење рекламних паноа | 300.000,00 | 323.618,01 | 1,08 |
| ***42*** |  |  | 722319 | Комунална такса за кориштење простора за паркирање моторних, друмских и прикључних возила на уређеним и обиљеженим мјестима које је за то одредила СГ | 100.000,00 | 78.142,00 | 0,78 |
| ***43*** |  |  | 722321 | Боравишна такса | 100.000,00 | 125.111,41 | 1,25 |
| ***44*** |  |  | 722391 | Комунална такса за коришћење слободних површина | 8.000,00 | 6.957,00 | 0,87 |
| ***45*** |  |  | 722394 | Комуналне таксе за држање ресторана | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| ***46*** |  |  | 722396 | Комуналне таксе на остале предмете таксирања | 100.000,00 | 46.894,55 | 0,47 |
| ***47*** |  |  | **722400** | **Накнаде за кориштење природних и других добара од општег интереса** | **9.432.838,00** | **7.698.539,02** | 0,82 |
| ***48*** |  |  | 722411 | Накнаде за уређивање грађевинског земљишта | 7.176.738,00 | 5.785.626,97 | 0,81 |
| ***49*** |  |  | 722412 | Накнаде за коришћење грађевинског земљишта | 3.000,00 | 311,39 | 0,10 |
| ***50*** |  |  | 722421 | Накнада за коришћење путевa | 83.000,00 | 90.074,95 | 1,09 |
| ***51*** |  |  | 722424 | Накнаде за кориштење минералних сировина | 20.000,00 | 12.288,71 | 0,61 |
| ***52*** |  |  | 722425 | Накнаде за промјену намјене пољопривредног земљишта | 300.000,00 | 265.637,29 | 0,89 |
| ***53*** |  |  | 722435 | Накнаде за коришћењe шума и шумског земљишта-средства за развој неразвијених дијелова остварена продајом шумских сортимената | 60.000,00 | 47.237,81 | 0,79 |
| ***54*** |  |  | 722437 | Накнада за обављање послова од општег интереса у шумама у приватној средини | 42.000,00 | 41.325,45 | 0,98 |
| ***55*** |  |  | 722440 | Накнада за кориштење вода | 400.000,00 | 391.472,15 | 0,98 |
| ***56*** |  |  | 722457 | Накнада за употребу вјештачких ђубрива | 20.000,00 | 20.548,29 | 1,03 |
| ***57*** |  |  | 722461 | Накнада за кориштење комуналних добара | 522.000,00 | 355.214,44 | 0,68 |
| ***58*** |  |  | 722463 | Накнада за извађени материјал | 70.000,00 | 82.970,98 | 1,19 |
| ***59*** |  |  | 722464 | Накнада за воду за узгој рибе | 100,00 | 42,17 | 0,42 |
| ***60*** |  |  | 722465 | Накнада за воде за индустрију | 6.000,00 | 4.245,41 | 0,71 |
| ***61*** |  |  | 722467 | Средства за финансирање заштите од пожара | 550.000,00 | 484.229,79 | 0,88 |
| ***62*** |  |  | 722491 | Концесионе накнаде за коришћење природних и других добара од општег интереса | 180.000,00 | 117.313,22 | 0,65 |
| ***63*** |  |  | **722500** | **Приходи које остварују органи и организације** | **1.598.000,00** | **1.315.043,31** | 0,82 |
| ***64*** |  |  | 722521 | Приходи општинских органа управе | 180.000,00 | 164.219,88 | 0,91 |
| ***65*** |  |  | 722531 | Приходи остварени од научноистраживачког рада | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| ***66*** |  |  | **722591** | **Остали приходи од пружања јавних услуга** | **1.418.000,00** | **1.150.823,43** | 0,81 |
| ***67*** |  |  |  | Ватрогасна јединица Бијељина | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| ***68*** |  |  |  | Музичка школа | 3.000,00 | 2.075,00 | 0,69 |
| ***69*** |  |  |  | Библиотека "Филип Вишњић" | 18.000,00 | 21.358,60 | 1,19 |
| ***70*** |  |  |  | Центар за Социјални рад | 19.000,00 | 46.519,20 | 2,45 |
| ***71*** |  |  |  | Средња стручна школа Јања | 10.000,00 | 12.694,82 | 1,27 |
| ***72*** |  |  |  | Дјечији вртић "Чика Јова Змај" | 1.100.000,00 | 857.841,89 | 0,78 |
| ***73*** |  |  |  | Музеј "Семберија" | 0,00 | 385,00 | #DIV/0! |
| ***74*** |  |  |  | Гимназија "Филип Вишњић" | 30.000,00 | 25.367,00 | 0,85 |
| ***75*** |  |  |  | Економска школа | 23.000,00 | 24.440,00 | 1,06 |
| ***76*** |  |  |  | Техничка школа "Михајло Пупин" | 50.000,00 | 44.032,10 | 0,88 |
| ***77*** |  |  |  | Пољопривредна школа | 80.000,00 | 42.789,00 | 0,53 |
| ***78*** |  |  |  | Градска управа | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| ***79*** |  |  |  | ЈУ Центар за културу " Семберија" | 70.000,00 | 65.923,82 | 0,94 |
| ***80*** |  |  |  | ЈУ Градско позориште "Семберија" | 15.000,00 | 7.397,00 | 0,49 |
| ***81*** |  | **723** |  | **Новчане казне** | **28.000,00** | **31.980,40** | 1,14 |
| ***82*** |  |  | 723121 | Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом скупштине општине као и одузета имовинска корист у том поступку | 28.000,00 | 31.980,40 | 1,14 |
| ***83*** |  | **729** |  | **Остали непорески приходи** | **600.000,00** | **585.655,36** | 0,98 |
| ***84*** |  |  | 729124 | Остали општински приходи | 600.000,00 | 585.655,36 | 0,98 |
| ***85*** | ***УКУПНИ ПРИХОДИ*** | | | | ***62.710.391,00*** | ***59.438.184,71*** | 0,95 |
| ***86*** |  | **731** |  | **Текуће помоћи-грантови** | **30.000,00** | **134.557,80** | 4,49 |
| ***87*** |  |  | 731200 | Текуће помоћи из земље | 30.000,00 | 134.557,80 | 4,49 |
| ***88*** |  | **731** |  | **Капиталне помоћи** | **210.000,00** | **170.706,14** | 0,81 |
| ***89*** |  |  | 731200 | Капиталне помоћи из земље | 210.000,00 | 170.706,14 | 0,81 |
| ***90*** | ***78*** |  |  | **Трансфери од ентитета** | **3.527.284,00** | **3.653.836,68** | 1,04 |
| ***91*** |  |  | 787200 | Трансфери од ентитета | 3.512.284,00 | 3.646.739,61 | 1,04 |
| ***92*** |  |  | 788100 | Трансфери од ентитета | 15.000,00 | 7.097,07 | 0,47 |
| ***93*** | ***УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ*** | | | | ***66.477.675,00*** | ***63.397.285,33*** | 0,95 |
| ***94*** |  |  |  | ***ПРИМИЦИ*** | ***730.000,00*** | ***798.564,95*** | 1,09 |
| ***95*** |  |  | **811000** | **Примици за зграде** | **10.000,00** | **0,00** | 0,00 |
| ***96*** |  |  |  | Примици за зграде | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***97*** |  |  | **811300** | **Примици за биолошку имовину** | **20.000,00** | **11.000,00** | 0,55 |
| ***98*** |  |  | 811300 | Примици за биолошку имовину | 20.000,00 | 11.000,00 | 0,55 |
| ***99*** |  | **813** |  | **Примици од непроизводне имовине** | **550.000,00** | **567.560,07** | 1,03 |
| ***100*** |  |  | **813100** | Примици од продаје имовине-земљишта | 550.000,00 | 567.560,07 | 1,03 |
| ***101*** |  |  | **814100** | Примици од продаје сталне имовине | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| ***102*** |  | **816** |  | **Примици од залиха материјала** | **150.000,00** | **220.004,88** | 1,47 |
| ***103*** |  |  | **816100** | Примици за залихе материјала,учинака | 150.000,00 | 220.004,88 | 1,47 |
| ***104*** |  | **921** |  | **Примици од домаћег задуживања** | **0,00** | **0,00** | #DIV/0! |
| ***105*** |  |  | 921200 | Примици од домаћег задуживања | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| ***106*** |  |  | 921200 | Примици од домаћег задуживања-краткорочно | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| ***107*** |  | **931** |  | **Примици по основу излазног пореза** | **120.000,00** | **107.291,50** | 0,89 |
| ***108*** |  |  | 931100 | Примици по основу излазног пореза - поврат | 120.000,00 | 107.291,50 | 0,89 |
| ***109*** |  | **938** |  | **Oстали примици и трансакције** | **460.000,00** | **328.390,94** | 0,71 |
| ***110*** |  |  | 938100 | Oстали примици и трансакције | 460.000,00 | 328.390,94 | 0,71 |
|  | ***УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА (2022.год) - фонд 01*** | | | | ***67.787.675,00*** | ***64.631.532,72*** | 0,95 |
| **неутрошена средства из ранијег периода - водне накнаде** | | | | | **400.000,00** | **400.000,00** | 1,00 |
| **неутрошена средства из ранијег периода - кредит** | | | | | **3.388.000,00** | **3.388.000,00** | 1,00 |
| **неутрошена средства из ранијег периода - боравишна такса** | | | | | **50.000,00** | **50.000,00** | 1,00 |
| **неутрошена средства из ранијег периода -Програма јавних инвестиција РС за финансирање из буџета 2021. године -Улица Стефана Дечанског** | | | | | **750.000,00** | **750.000,00** | 1,00 |
| ***УКУПНО БУЏЕТСКА СРЕДСТВА - фонд 01*** | | | | | ***72.375.675,00*** | ***69.219.532,72*** | 0,96 |
| ***УКУПНО БУЏЕТСКА СРЕДСТВА (2022.год) - фонд 02*** | | | | | ***3.500,00*** | ***3.500,00*** | 1,00 |
| **неутрошена средства из ранијег периода** | | | | | ***1.020,00*** | ***1.020,00*** | 1,00 |
| ***УКУПНО БУЏЕТСКА СРЕДСТВА - фонд 02*** | | | | | ***4.520,00*** | ***4.520,00*** | 1,00 |
| ***УКУПНО БУЏЕТСКА СРЕДСТВА - фонд 03*** | | | | | ***0,00*** | ***569.867,19*** | #DIV/0! |
| ***УКУПНО БУЏЕТСКА СРЕДСТВА - фонд 05*** | | | | | ***0,00*** | ***42.184,16*** | #DIV/0! |

Укупно планирана буџетска средства за 2022. годину износила су 72.375.675,00 КМ, од чега су 67.787.675,00 КМ планирана сопствена средства, а 4.588.000,00 КМ су неутрошена средства пренијета из ранијег периода.

Током 2022. године је укупно наплаћено 64.631.532,72 КМ, што је увећано за 4.588.000,00 КМ из ранијих година и заједно чини 69.219.532,72 КМ.

Као што је већ наведено, у 2022.години изостала је уплата утврђена по Рјешењу Министарства за просторно уређење, грађевинарство и екологију, број: 15.03-475-10/22, од 24.10.2022. године, којим се инвеститору „Павгорд“ д.о.о. Фоча утврђује овавеза плаћања накнаде за уређење градског грађевинског земљишта и земљишне ренте на локацији Ванеков млин.

У структури реализованих средстава значајне су разлике између 2020., 2021. и 2022. године, што је приказано у *Табели 10.*

*Табела 10*. - **ИЗВРШЕЊЕ** **БУЏЕТА ГРАДА ЗА 2022. годину – учешће појединих прихода и примитака у укупном остварењу буџета Града –** *у%*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ГОД | ПОРЕСКИ ПРИХОДИ | НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ | ГРАНТОВИ | ТРАНСФЕРИ | ПРИМИЦИ ОД ПРОДАЈЕ | ПРИМИЦИ ОД ЗАДУЖИВАЊА | ПРИМИЦИ ОД ПОВРАТА ПДВ-а И ФОНДОВА | НЕУТРОШЕНА СРЕДТВА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА |
|  | *%* | *%* | *%* | *%* | *%* | *%* | *%* | *%* |
| 2020 | 55 | 24 | 0 | 5 | 1 | 14 | 1 | 0 |
| 2021 | 62 | 23 | 0 | 6 | 1 | 6 | 1 | 1 |
| 2022 | 65 | 21 | 0 | 5 | 1 | 0 | 1 | 7 |

У 2022.години, у односу на раније године, у укупним приходима повећано је учешће пореских прихода, и то прије свега прихода од ПДВ-а.

Учешће непореских прихода (накнаде, таксе, намјенски приходи, властити приходи Града) у 2022.години је мање у односу на раније године. Разлог нижег остварења, између осталог је и укидање комуналне таксе на фирму, као и давање попуста инвеститорима приликом уплате накнаде за уређење градског грађевинског земљишта.

У 2022.години није било кредитног задуживања, али у укупна буџетска средства је уврштено 3.388.000,00 КМ неутрошених кредитних средстава из ранијих година.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Табела 11*. - **ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА 2022. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ** | | | | | | | |
|  | | | | | | | |
| **рб** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **Ребаланс буџета за 2022. годину** | **Извршење буџета за 2022. годину** | **индекс** |
|  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5=4/3 |
| ***1*** |  |  |  | ***ТЕКУЋИ РАСХОДИ*** | ***54.858.450,00*** | ***53.695.192,00*** | 0,98 |
| ***2*** |  | **411** |  | **Расходи за лична примања** | **18.939.022,00** | **18.862.688,00** | 1,00 |
| ***3*** |  |  | 411100 | Бруто плате | 14.642.110,00 | 14.328.000,00 | 0,98 |
| ***4*** |  |  | 411200 | Накнаде трошкова запослених | 3.595.592,00 | 3.833.277,00 | 1,07 |
| ***5*** |  |  | 411300 | Расходи за накнаду плата за вријеме боловања | 424.000,00 | 450.015,00 | 1,06 |
| ***6*** |  |  | 411400 | Расходи за отпемнине и једнократне помоћи | 277.320,00 | 251.396,00 | 0,91 |
| ***7*** |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **10.246.890,00** | **9.771.668,00** | 0,95 |
| ***8*** |  |  | 412100 | Расходи по основу закупа | 37.400,00 | 25.255,00 | 0,68 |
| ***9*** |  |  | 412200 | Трошкови енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга | 1.596.303,00 | 1.454.083,00 | 0,91 |
| ***10*** |  |  | 412300 | Набавка материјала | 371.606,00 | 404.463,00 | 1,09 |
| ***11*** |  |  | 412400 | Расходи за материјала за посебне намјене | 289.176,00 | 284.411,00 | 0,98 |
| ***12*** |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 1.532.330,00 | 1.427.176,00 | 0,93 |
| ***13*** |  |  | 412600 | Расходи по основу путовања и смјештаја | 359.076,00 | 338.798,00 | 0,94 |
| ***14*** |  |  | 412700 | Трошкови осигурања, банкарских услуга, информисања, услуга платног промета | 718.273,00 | 700.980,00 | 0,98 |
| ***15*** |  |  | 412800 | Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите ж.средине | 2.845.000,00 | 2.605.917,00 | 0,92 |
| ***16*** |  |  | 412900 | Уговорене услуге, порези, одборничке надокнаде, расходи по основу доприноса, остали неквалификовани расходи | 2.497.726,00 | 2.530.585,00 | 1,01 |
| ***17*** |  | **413** |  | **Расходи финансирања и други фин.трошкови** | **1.149.038,00** | **1.135.449,00** | 0,99 |
| ***18*** |  |  | 413100 | Расходи по основу камата на обвезнице | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! |
| ***19*** |  |  | 413300 | Расходи по основу камата | 1.131.438,00 | 1.122.458,00 | 0,99 |
| ***20*** |  |  | 413900 | Расходи по основу затезних камата | 17.600,00 | 12.991,00 | 0,74 |
| ***21*** |  | **414** |  | **Субвенције** | **822.983,00** | **901.982,00** | 1,10 |
| ***22*** |  |  | 414100 | Субвенције јавним предузећима | 822.983,00 | 901.982,00 | 1,10 |
| ***23*** |  | **415** |  | **Грантови** | **9.902.567,00** | **9.186.337,00** | 0,93 |
| ***24*** |  |  | 415200 | Грантови у земљи | 9.902.567,00 | 9.186.337,00 | 0,93 |
| ***25*** |  | **416** |  | **Дознаке на име социјалне заштите** | **8.767.950,00** | **8.621.752,00** | 0,98 |
| ***26*** |  |  | 416100 | Дознаке грађанима | 7.859.950,00 | 7.811.077,00 | 0,99 |
| ***27*** |  |  | 416300 | Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите | 908.000,00 | 810.675,00 | 0,89 |
| ***28*** |  | **419** |  | **Расходи по судским рјешењима** | **1.252.000,00** | **1.487.228,00** | 1,19 |
| ***29*** |  |  | 419100 | Расходи по судским рјешењима | 1.252.000,00 | 1.487.228,00 | 1,19 |
| ***30*** |  | **487** |  | **Трансфери између и унутар јединица власти** | **519.000,00** | **469.088,00** | 0,90 |
|  |  |  | 487300 | Трансфери ЈЛС | 18.000,00 | 12.177,00 |  |
| ***31*** |  |  | 487400 | Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања | 465.000,00 | 421.741,00 | 0,91 |
| ***32*** |  |  | 487900 | Трансфери осталим јединицама власти | 36.000,00 | 35.170,00 | 0,98 |
| ***33*** |  | **488** |  | **Трансфери унутар исте јединице власти** | **3.259.000,00** | **3.259.000,00** | 1,00 |
| ***34*** |  |  | 488100 | Трансфери унутар исте јединице власти | 3.259.000,00 | 3.259.000,00 | 1,00 |
| ***35*** |  |  | **372200** | **БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА** | **50.000,00** | **0,00** | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  | #DIV/0! |
| ***36*** | ***51*** |  |  | ***КАПИТАЛНИ РАСХОДИ*** | ***10.405.318,00*** | ***8.610.545,00*** | 0,83 |
| ***37*** |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **10.153.809,00** | **8.376.606,00** | 0,82 |
| ***38*** |  |  | 511100 | Набавка грађевинских објеката | 4.629.380,00 | 3.431.091,00 | 0,74 |
| ***39*** |  |  | 511200 | Реконструкција и инвест. Одржавање | 4.327.078,00 | 3.815.545,00 | 0,88 |
| ***40*** |  |  | 511300 | Набавка опреме | 902.351,00 | 866.524,00 | 0,96 |
| ***41*** |  |  | 511500 | Издаци за остале вишегодишње засаде | 45.000,00 | 42.927,00 | 0,95 |
| ***42*** |  |  | 511700 | Издаци за нематеријалну произведену имовину | 250.000,00 | 220.519,00 | 0,88 |
| ***43*** |  | **513** |  | **Издаци за непроизведену сталну имовину** | **60.000,00** | **26.202,00** | 0,44 |
| ***44*** |  |  | 513100 | Набавка земљишта | 30.000,00 | 26.202,00 | 0,87 |
| ***45*** |  |  | 513600 | Издаци по основу улагања у побољшање шума | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***46*** |  | **516** |  | **Издаци за одјећи и обућу** | **191.509,00** | **207.737,00** | 1,08 |
| ***47*** |  |  | 516100 | Издаци за одјећу и обућу,залихе материјала | 191.509,00 | 207.737,00 | 1,08 |
| ***48*** | **62** |  |  | **Отплата дугова** | **4.923.750,00** | **4.672.874,00** | 0,95 |
| ***49*** |  |  | 621300 | Отплата домаћег задуживања-кредит | 4.849.750,00 | 4.595.740,00 | 0,95 |
| ***50*** |  |  | 628100 | Издаци за отплату главнице зајмова примљених од ентитета | 74.000,00 | 77.134,00 | 1,04 |
| ***51*** | **63** |  |  | **Остали издаци** | **1.751.057,00** | **2.099.793,00** | 1,20 |
| ***52*** |  |  | 631100 | Издаци по основу ПДВ-а | 151.057,00 | 124.541,00 | 0,82 |
| ***53*** |  |  | 631900 | Остали издаци - обавезепо гаранцијама | 1.600.000,00 | 1.975.252,00 | 1,23 |
| ***54*** |  | **638** | **638100** | **Издаци за накнаде плата за породиљско одсуство који се рефундирају** | **387.100,00** | **330.758,00** | 0,85 |
| ***УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ - фонд 01*** | | | | | ***72.375.675,00*** | ***69.409.162,00*** | ***0,96*** |
| ***УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ - фонд 02*** | | | | | ***4.520,00*** | ***4.520,00*** | ***1,00*** |
| ***УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ - фонд 03*** | | | | | ***0,00*** | ***483.745,93*** | ***#DIV/0!*** |
| ***УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ - фонд 05*** | | | | | ***0,00*** | ***40.292,66*** | ***#DIV/0!*** |

Од укупно планираног буџета у 2022. години реализовано је 69.409.162,00 КМ или 96% плана.

Од тога је 66.805.202,61 КМ финансирано из средстава која су прикупљена током 2022.године, а 2.603.959,39 КМ је финансирано из неутрошених средстава из ранијих година.

У структури реализованих трошкова значајне су разлике између 2020., 2021. и 2022. године, што је приказано у *Табели 12.*

*Табела 12*. - **ИЗВРШЕЊЕ** **БУЏЕТА ГРАДА ЗА 2022. годину – учешће појединих расхода и издатака у укупном извршењу буџета Града –** *у %*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ГОД | ЛИЧНА ПРИМАЊА | РОБА И УСЛУГЕ | ФИН. ТРОШКОВИ И КАМАТА | СУБВЕНЦИЈЕ | ГРАНТОВИ | ДОЗНАКЕ ФИЗИЧКИМ Л. | СУДСКА РЈЕШЕЊА | ТРАНСФЕРИ (аграрни фонд и др.) |
|  | *%* | *%* | *%* | *%* | *%* | *%* | *%* | *%* |
| 2020 | 27 | 16 | 2 | 0 | 9 | 10 | 0 | 3 |
| 2021 | 30 | 15 | 2 | 1 | 10 | 12 | 2 | 4 |
| 2022 | 27 | 14 | 2 | 1 | 13 | 12 | 2 | 5 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ(ИЗГРАДЊА, РЕКОНСТРУКЦИЈА, ОПРЕМА) | КУПОВИНА ЗЕМЉИШТА | ОДЈЕЋА, ОБУЋА, ЗАЛИХЕ МАТЕРИЈАЛА | ОТПЛАТА ДУГОВА (ГЛАВНИЦА) | ПДВ | ОБАВЕЗЕ ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА | ПОРОДИЉСКО ОДСУСТВО КОЈЕ СЕ РЕФУНДИРА |  |
|  | *%* | *%* | *%* | *%* | *%* | *%* | *%* |  |
|  | 26 | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 |  |
|  | 11 | 0 | 0 | 6 | 0 | 5 | 1 |  |
|  | 12 | 0 | 0 | 7 | 0 | 3 | 0 |  |

Иако се износ расхода за лична примања и расхода за набавку робе и услуга номинално повећао у односу на раније године, проценат њиховог учешћа у укупним расходима је мањи него претходне године.

Учешће грантова у укупним расходима је повећано, највише због додјеле бесплатних уџбеника за дјецу која похађају основну школу на територији Града Бијељина, али и грантова који су подјељени пољопривредним произвођачима. Значајан је износ и грантова који су дозначени ЈП „Градско гробље“ и АД „Водовод и канализација“.

Повећано je учешће трансфера, и то по основу повећаног трансфера средстава Аграрном фонду Града Бијељина, ради повећања износа подстицаја пољопривредним произвођачима који се дијели путем овог Фонда.

Износ реализованих капиталних издатака за изградњу, набавку и реконструкцију објеката и опреме, у односу на прошлу годину се повећао за око 2,2 мил, чиме се учешће ових трошкова у укупним расходима и издацима повећао са 11% на 12%.

Повећано је учешће издатака за отплату дугова, јер је у 2022.години истекао грејс период кредита број: 03.02-1-588-2/20.

Обавезе из ранијих година су ниже у односу на претходну годину. Учешће ових издатака у буџету 2021.године је било високо, јер је на терет 2021.године обезбјеђено покриће расхода који су у 2020.години створени преко буџетом планираних средстава. Обзиром да се у 2022.години ови издаци односе, готово искључиво, на обавезе за гаранције за кредитно задужење гдје је Град био гарант, учешће је ниже.

**5. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ПО КОРИСНИЦИМА-**

**ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА**

**5.1. Градска управа**

**Потрошачка јединица 0005110 СКУПШТИНА ГРАДА –** ребалансом планирана средства на овој ПЈТ су износила 1.278.245,00 КМ. У складу са Одлуком о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину, са ове ПЈТ су средства реалоцирана на друге ПЈТ у висини 5%, те након тога износе 1.211.733,56 КМ. Средства су намјењена за финансирање текућих расхода и капиталних издатака (набавка опреме за потребе рада Скупштине Града). Извршење износи 999.351,56 КМ, што представља 82% реализације. Скупштина Града у оквиру своје надлежности обухвата трошкове накнада одборницима, трошкове сједница, трошкове репрезентације, обиљежавање значајних датума (Пантелински дани, Дан ослобођења, Нова година...), финансирање рада ГИК-а. У односу на претходну годину извршење је значајно веће, јер су у току 2022. године одржани Избори за Савјете мјесних заједница Града Бијељина, као и Општи избори на нивоу БиХ.

Осим буџетом планираних средстава, у овиру ове ПЈТ, на фонду 03, је евидентирано и 249.386,11 КМ намјенских средстава која су добијена од ЦИК БиХ, ради финансирања Општих избора 2022.године.

**Потрошачка јединица 0005120 КАБИНЕТ ГРАДОНАЧЕЛНИКА –** ребалансом планирана средства на овој ПЈТ су износила 482.800,00 КМ. Реалокацијама су средства увећана за 79%, те износе 865.815,60 КМ. Извршење је 860.739,57 КМ, што представља 94% реализације. У односу на прошлу годину остварење је веће за 277.798,11 КМ. Потрошња ове ПЈТ се односи на финансирање материјалних трошкова и капиталних грантова мјесним заједницама, финансирање медијског праћења и других активности Града у циљу промоције и афирмације у окружењу и сл. У односу на претходну годину, остварење је веће, јер је повећана реализација издатака за реконструкцију објеката мјесних заједница.

**Потрошачка јединица 0005125 ТЕРИТОРИЈАЛНА ВАТРОГАСНА ЈЕДИНИЦА-** ребалансом планирана средства на овој ПЈТ износе 601.500,00 КМ. Намјењена су за финансирање текућих расхода (текуће одржавање) у износу од 31.500,00 КМ и капиталну потрошњу у износу од 570.000,00 КМ. Из средстава капиталне потрошње финансирају се реконструкција зграда, набавка опреме, набавка одјеће за специјалне сврхе и сл. У складу са Одлуком о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину, реалокацијама су средства умањена за 1%, те износе 595.500,00 КМ. Извршење на овој ПЈТ износи 594.802,29 КМ, што представља скоро 100% реализације. У оквиру ове ПЈТ извршена је резервација расположивих средстава за капитална улагања у складу са чланом 104. Правилника о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике, у износу 40.000,00 КМ, и то за радове на реконструкције за изградњу Ватрогасног дома у Јањи и набавку компресора. На исти начин је извршена резервација расположивих средстава и у 2021.години. Резервисана средства су реализована током 2022.године у проценту 92%.

**Потрошачка јединица 00050126 ОДСЈЕК ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ (ЛЕР) -** ребалансом планирана средства на овој ПЈТ износе 341.830,00 КМ. Намјењена су за финансирање текућих расхода (текуће одржавање) у износу од 182.392,00 КМ и капиталну потрошњу у износу од 159.438,00 КМ. Из средстава капиталне потрошње финансирају се набавка и реконструкција зграда, набавка опреме и сл. Реалокацијама су средства умањена за 19%, те износе 275.460,00 КМ. Извршење на овој ПЈТ износи 248.555,37 КМ, што представља 90% реализације. Осим буџетом планираних средстава, у овиру ове ПЈТ, на фонду 05, је евидентирана је и реализација 35.492,88 КМ намјенских средстава која су добијена од донатора за финансирање пројеката „Дигитална трансформација у бизнису“, „Јачање улоге МЗ“ и др.

**Потрошачка јединица 00050130 ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ -** ребалансом планирана средства, са реалокацијама, на овој ПЈТ износе 4.000,00 КМ, а намјењена су за материјалне трошкове Одјељења. Средства су потрошена су у износу 3.899,67 КМ.

**Потрошачка јединица 00050140 ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ -** ребалансом планирана средства на овој ПЈТ су износила 19.215.788,00 КМ. У складу са Одлуком о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину, са ове ПЈТ су средства реалоцирана у проценту 0,23%, те сада износе 19.172.888,00 КМ. Укупно извршење на овој ПЈТ износи 19.105.702,37 КМ, што представља скоро 100% реализације. У односу на прошлу годину извршење је веће за 1.882.330,37 КМ. Највеће повећање је у оквиру издатака за отплату главнице за узете кредите, јер је у 2022.години истекао греј период за кредит број: 03.02-1-588-2/20, од 07.05.2020.године. Осим ових евидентираних расхода, у оквиру ове ПЈТ су створени и расходи преко буџетом планираних средстава, и то у укупном износу 974.786,16 КМ. Као што је већ објашњено, расходи се односе на бруто плате и накнаде запослених у Градској управи Града Бијељина за мјесец децембар 2022.године. У складу са чланом 10. став (4) Закона о фискалној одговорности у Републици Српској (којим је прописано да општине/градови уколико створе обавезе по било ком основу, изнад висине расположивих средстава утврђених буџетом, обавезни су да за износ средстава који представља разлику до оквира који је утврђен буџетом, израде план за измирење неизмирених обавеза), Одјељење за финансије је израдило поменути план, те је исти достављен Фискалном савјету РС ради давања мишљења. Након прибављеног мишљења, истим Законом је прописано, да је потребно да план за измирење неизмирених обавеза буде усвојен од стране органа надлежног за усвајање буџета, тј. Скупштине Града Бијељина, те затим уграђен у ребаланс буџета Града Бијељина за 2023.годину.

**Потрошачка јединица 00050150 ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ -** ребалансом планирана средства на овој ПЈТ су износила 1.945.983,00 КМ. Реалокацијама су средства умањена за 10%, те износе 1.745.983,00 КМ. Извршење на овој ПЈТ износи 1.745.738,79 КМ, што представља скоро 100% реализације. У односу на прошлу годину извршење је веће за 615.596,22 КМ. Извршење је веће по основу датих субвенција ЈП „Градска топлана“, грантова датих ЈП „Градско гробље“ и АД „Водовод и канализација“, као и по основу реализованих издатака за реконструкцију ЈУ „Бања Дворови“. Трошкови дезинскеције и дератизације, као и трошкови за финансирање противградне заштите, који су до сада планирани у оквиру ове ПЈТ, од 2022.године планирају се и финансирају путем ПЈТ Одјељење за пољопривреду. Осим ових буџетом планираних средстава у оквиру ове ПЈТ евидентирани су и расходи на фонду 05, у износу 4.799,78 КМ, који се односе на субвенције ЈП „Градска топлана“, а финансирани су из донације која је добијена 2020.године од стране Фонда солидарности за обнову и развој РС.

**Потрошачка јединица 00050151 ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПОЉОПРИВРЕДУ -** ребалансом планирана средства на овој ПЈТ износила су 6.021.460,00 КМ. Средства су планирана за финансирање текућих расхода у износу 5.991.460,00 КМ, и капиталних издатака у износу 30.000,00 КМ. У оквиру текућих расхода планирано је финансирање противградне заштите, дезинсекције, дератизације, рада хигијенишарске службе, као и финансирање материјалних трошкова рада ЈП „Воде“ Бијељина и трошкова санације водотокова. Ипак, средства која су дозначавана путем овог Одјељења су већим дијелом усмјерена за подстицај пољопривредним произвођачима и то директно у складу са Одлуком о финансијској подршци пољопривредним газдинствима у циљу ублажавања поседица суше на територији Града Бијељина, и индиректно преко Аграрног фонда. Капитални издаци су намјењени за побољшање шума. У складу са Одлуком о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину, са ове ПЈТ су средства реалоцирана у проценту 1%, те након тога износе 5.947.360,00 КМ. Извршење износи 5.915.434,48 КМ, што је 99% реализације. У односу на претходну годину извршење је веће за 2.874.020,18 КМ.

**Потрошачка јединица 00050160 ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ -** ребалансом планирана средства на овој ПЈТ износе 254.000,00 КМ. Намјењена су за капиталне издатке за финансирање израде урбанистичких планова и финансирање текућих расхода, материјалних трошкова. У складу са Одлуком о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину, са ове ПЈТ су средства реалоцирана у проценту 5%, те након тога износе 241.300,00 КМ. Извршење на овој ПЈТ износи 224.518,26 КМ, што представља 93% реализације.

**Потрошачка јединица 00050170 ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА СТАМБЕНО – КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ И ЗЖС -** ребалансом планирана средства на овој ПЈТ су износила 10.097.000,00 КМ. У складу са Одлуком о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину, реалокацијама су средства повећана за 3%. Потрошња је планирана за финансирање текућих расхода у износу 5.217.269,79 КМ и капиталних издатака у износу од 4.192.255,25 КМ. Текући расходи обухватају трошкове одржавања јавне расвјете, парка и зелених површина, одржавање јавне хигијене, фасада, мјерење загађења ваздуха, финансирање потрошње електричне енергије за јавну расвјету, финансирање рада зимске службе и сл. У оквиру ове ПЈТ планирани су и трошкови судских спорова. Текући расходи имају реализацију од 93%.

Капитални расходи се односе на изградњу и прибављање путне, водоводне, електро, канализационе и др. комуналне инфраструктуре у градским и сеоским мјесним заједницама и индустријској зони и реализовани су у проценту од 80%.

У оквиру ове ПЈТ, на терет буџета 2022.године, извршена је резервација расположивих средстава за капитална улагања у складу са чланом 104. Правилника о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике, у износу 241.328,08 КМ. Средства су намјењена за финансирање израде стручног мишљења и техничке документације за уређај за прелаз пјешака у зони ОШ Јован Дучић, саобраћајне сигнализације у Ул.Др Хамдије Ћемерлића Јања, зони ОШ Меша Селимовић Јања, друге фазе реконструкције Ул. С. Дечанског, реконструкције локалног пута Бијељина – Амајлије, асфалтирање Подрињске улице итд.

На исти начин је извршена резервација расположивих средстава и у 2021.години. Резервисана средства су реализована током 2022.године у проценту 95%.

Укупна потрошња овог предузећа финансирана је из прихода 2022.године, учешћа грађана и неутрошених средстава пренијетих из ранијих година.

Осим средстава која су планирана буџетом, у оквиру ове ПЈТ на фонду 03 евидентирана су и донаторска средства у износу 51.000,00 КМ која су добијена од Брчко Дистрикта и Министарства трговине и туризма РС. Средства су реализована у износу 16.996,60 КМ.

**Потрошачка јединица 00050180 ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКУ И ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ -** ребалансом планирана средства на овој ПЈТ износе 806.780,00 КМ. Намјењена су за финансирање текућих расхода (цивилна заштита, материјални трошкови удружења грађана која се баве борачким питањима, једнократне помоћи породицама палих бораца) и капиталних издатака за набавку опреме цивилне заштите. Реалокацијама средства су повећана за 15%, те након тога износе 929.980,00 КМ. Извршење на овој ПЈТ износи 920.044,30 КМ, што представља 99% реализације. У односу на претходну годину, реализација је већа за 455.858,74 КМ. Удружењима грађана и другим организацијама која се баве питањима борачке категорије дозначено је двоструко више средстава него у 2021.години путем грантова, дознаке појединцима су такође двоструко веће. Капитални издаци су мањи него претходне године.

**Потрошачка јединица 00050210 ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ -** ребалансом планирана средства на овој ПЈТ су износила 10.464.600,00 КМ. У складу са Одлуком о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину, реалокацијама су средства умањена за 5% и износе 9.972.300,00 КМ. Средства су намјењена су за финансирање текућих расхода у висини од 6.957.815,20 КМ и капиталне расходе у висини 3.014.484,80 КМ. Текући расходи су реализовани скоро 100%, а капитални 68%. У односу на претходну годину, реализација текућих расхода је већа за 1.938.109,19 КМ. Повећан је износ датих грантова за спортска удружења и клубове, повећани су грантови дати вјерским субјектима, али је највеће повећање по основу грантова за додјелу бесплатних уџбеника за ученике основне школе. Грантови дати организацијама у области здравствене заштите смањени у односу на претходну годину. Више него двостуко су веће и дознаке дате појединцима, и то по основу додјељених помоћи пензионерима, повећаног износа дознака родитељима за суфинансирање превоза ученика, повећаног износа стипендија, субвенција за новорођенче, субвенција за боравак дјеце у приватним вртићима итд. Реализација капиталних расхода, у односу на претходну годину је већа за 870.711,35 КМ. У односу на претходну годину повећана су улагања у изградњу и реконструкцију Домова културе у мјесним заједницама, улагања у набавку опреме итд. У 2022.години реализована је набавка опреме за културу (концертног клавира), наставак реконструкције Соколског дома и дио радова који се односе на изградњу спортске сале који се финансирају из неутрошених кредитних средстава ранијих година.

У оквиру капиталних расхода је извршена резервација расположивих средстава у складу са чланом 104. Правилника о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике. Укупан износ резервисаних средстава на овој ПЈТ износи 663.290,93 КМ. Највећи дио ових средстава се односи на опремање новог објекта Дјечијег вртића „Чика Јова Змај“, реконструкцију здравствених амбуланти, реконструкцију објеката културе и спорта.

На исти начин је извршена резервација расположивих средстава и у 2021.години. Резервисана средства су реализована током 2022.године у проценту 85%.

На овој ПЈТ су евидентиране су и донације на фонду 03 у износу 171.406,04 КМ, које су реализоване у износу 147.371,84 КМ, а односе се на пружање асистенције реадминисаним лицима, као и стипендирање дефицитарних занимања.

**Потрошачка јединица 00050220 ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ -** ребалансом планирана средства на овој ПЈТ износе 82.000,00 КМ. У складу са Одлуком о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину, реаокацијама су средства умањена за 1% и износе 81.000,00 КМ. Извршење износи 75.648,73 КМ, што је 93% реализације.

**Потрошачка јединица 00050230 КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА –** ребалансом планирана средства на овој ПЈТ износе 30.000,00 КМ. У складу са Одлуком о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину, реаокацијама су средства умањена за 5% и износе 28.500,00 КМ Извршење износи 18.462,04,00 КМ, односно 65% реализације.

**Потрошачка јединица 00050240 ОДСЈЕК ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ -** ребалансом планирана средства на овој ПЈТ износе 1.438.700,00 КМ. Намјењена су за финансирање текућих расхода и капиталних издатака. У складу са Одлуком о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину, реаокацијама су средства умањена за 1% и износе 1.418.811,44 КМ. Извршење износи 1.418.811,44 КМ, што је 99% реализације.

Резервисана средства на терет 2021.године у износу 10.530,00 КМ, која су била намјењена за набавку видео надзора и мобилних камера, реализована су у цјелости.

**5.2. Остали корисници буџета Града**

Укупно планирана средства у ребалансу Града Бијељина на оперативној јединици 2 – остали корисници буџета Града Бијељина износе 17.660.989,00 КМ и расподјељена су на 16 ПЈТ. У складу са Одлуком о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину, реаокацијама су средства умањена на 17.423.339,00 КМ. Средства су намјењена за финансирање социјалне заштите, предшколског образовања, културе, туризма, подстицаја мале привреде и материјалних трошкова средњих школа.

Средства за финансирање социјалне заштите планирана су у оквиру **ПЈТ ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД (0005300)** и **ПЈТ СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА (0005301)** у укупном износу 9.687.150,00 КМ. Реалокацијама средства су умањена за 3% и износе 9.430.750,00 КМ. Средства су намјењена за финансирање текућих расхода, капиталних и осталих издатака. Текући расходи обухватају бруто плате и накнаде ЈУ Центра за социјали рад Бијељина, материјалне трошкове рада и социјалну заштиту у облику новчаних помоћи по разним основама, домског смјештаја, трошкова оспособљавања за рад и других дознака у складу са Законом о социјалној заштити. Извршење ових средстава износи 9.370.531,40 КМ, што је 99% у односу на план. У оквиру капиталних расхода је извршена резервација расположивих средстава у складу са чланом 104. Правилника о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике. Укупан износ резервисаних средстава у оквиру ПЈТ Центар за социјални рад износи 90.000,00 КМ. Издаци се односе на радове на адаптацији објеката социјалног становања, који ће се обављати током 2023.године.

Властити приходи од пружања услуга остварени су у износу 46.519,20 КМ.

Трансфер Министарства и социјалне заштите РС за исплату личне инвалиднине и других давања износи 3.396.543,34 КМ.

У оквиру Центра за социјални рад реализована је и донација Министарства здравља и социјалне заштите РС за реализацију програмских активности која је евидентирана на фонду 03. Средства су реализована у износу 1.655,55 КМ.

Средства за финансирања предшколског образовања планирана су у оквиру **ПЈТ ДЈЕЧИЈИ ВРТИЋ „ЧИКА ЈОВА ЗМАЈ“ (0005400)** у укупном износу 2.876.934,00 КМ. Намјењена су за финансирање текућих расхода, капиталних и осталих издатака за накнаде плата који се рефундирају. Текући расходи обухватају плате и накнаде запослених у ЈУ Дјечији вртић „Чика Јова Змај“, тошкове комуналних услуга, горива, осигурања, набавке материјала и уговорених услуга. Капитални издаци обухватају набавку опреме и издатке за залихе материјала. Извршење износи 2.876.878,56 КМ, што је скоро 100% у односу на план. На овој ПЈТ, на фонду 03, су евидентиране и донације добијене од Министарства просвјете и културе РС, Центра Цевитас, „Kids zone“ у укупном износу 26.863,89 КМ. Донације су реализоване у износу 12.773,28 КМ.

Властити приходи од пружања услуга остварени су у износу 857.841,89 КМ и у односу на претходну годину већи су за 77.963,32 КМ.

Средства за финансирање културе планирана су у оквиру **ПЈТ ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРУ СЕМБЕРИЈА (0005500), ПЈТ МУЗЕЈ СЕМБЕРИЈЕ (0005501), ПЈТ СКУД „СЕМБЕРИЈА“ (0005503), ПЈТ ГРАДСКО ПОЗОРИШТЕ „СЕМБЕРИЈА“ (0005504) И ПЈТ НАРОДНА БИБЛИОТЕКА „ФИЛИП ВИШЊИЋ“ БИЈЕЉИНА (8180035)** у укупном износу 2.373.080,00 КМ. Средства су извршена у износу 2.362.630,00 КМ, што је 99% у односу на план. У оквиру ПЈТ Центар за културу и ПЈТ Народна библиотека „Филип Вишњић“, у оквиру капиталних расхода је извршена резервација расположивих средстава у складу са чланом 104. Правилника о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике. Укупан износ резервисаних средстава на ПЈТ Центар за културу износи 5.809,00 КМ и намјењена су за набавку фотоапарата са пратећом опремом. У оквиру ПЈТ Народна библиотека „Филип Вишњић“ резервисано је укупно 29.999,97 КМ, средстава намјењених за реконструкцију објекта. Евидентирани су и расходи у оквиру фондова 02 и 03. На фонду 02, евидентирана су средства Народне библиотеке „Филип Вишњић“ Бијељина за развој матичности. На фонду 03 евидентиране су донације Центра за културу „Семберија“ и СКУД-а „Семберија“ у износу 25.278,20 КМ. Донације су реализоване у износу 11.801,09 КМ. Сопствени приходи свих ових ПЈТ укупно износе 95.064,42 КМ.

Средства за финансирање унапређења туристичке понуде планирана су у оквиру **ПЈТ ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА БИЈЕЉИНА (0005510)** у износу од 670.495,00 КМ. Извршење на овој ПЈТ износи 623.541,24 КМ, што је 93% реализације. У оквиру ове ПЈТ планирани су приходи по основу боравишне таксе у износу 100.000,00 КМ, који су остварени у износу 125.111,41 КМ. Неутрошена средства од боравишне таксе планираће се у буџету за 2023.годину.

Средства намјењена за подстицај малих и средњих предузећа планирају се у оквиру **ПЈТ РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА ГРАДА БИЈЕЉИНА (0005910).** Планирана су у износу 681.977,00 КМ. У складу са Одлуком о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину, реаокацијама су средства умањена за 4% и износе 654.977,00 КМ. Извршење средстава је 649.363,12 КМ, што представља 99% реализације.

Средства планирана за финансирање материјалних трошкова средњошколског образовања укупно износе 1.371.353,00 КМ. Реалокацијама су средства увећана, те извршење укупно износи 1.425.553,00 КМ. Планирају су у оквиру **ПЈТ ГИМНАЗИЈА „ФИЛИП ВИШЊИЋ“ БИЈЕЉИНА(815054), ПЈТ ЕКОНОМСКА ШКОЛА (815055), ПЈТ ПОЉОПРИВРЕДНА И МЕДИЦИНСКА ШКОЛА (815056), ПЈТ ТЕХНИЧКА ШКОЛА „МИХАЈЛО ПУПИН“ (815057), ПЈТ СРЕДЊА СТРУЧНА ШКОЛА ЈАЊА (815059), ПЈТ МУЗИЧКА ШКОЛА „С.С. МОКРАЊАЦ“ (84011).** Сопствени приходи свих средњих школа, по основу уписнине и сл. укупно износе 149.322,92 КМ. У оквиру ПЈТ Гимназија „Филип Вишњић“, у оквиру капиталних расхода је извршена резервација расположивих средстава у складу са чланом 104. Правилника о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике у износу 105.970,00 КМ која су намјењена за реконструкцију мокрих чворова. ПЈТ ПОЉОПРИВРЕДНА И МЕДИЦИНСКА ШКОЛА добила је трансфер од Министарства пољопривреде РС по основу продаје млијека и пшенице од 46.169,66 КМ. У оквиру ПЈТ ПОЉОПРИВРЕДНА И МЕДИЦИНСКА ШКОЛА и ПЈТ ТЕХНИЧКА ШКОЛА „МИХАЈЛО ПУПИН“ евидентиране су и донације на фонду 03.

**5.3. Генерални код – Трезор (9999)**

На Генералном коду – трезор планирано је сљедеће:

* Буџетска резерва у укупном износу 50.000,00 КМ.

У складу са Законом о буџетском систему ова средства су распоређена и реалоцирана у износу 5.745,60 КМ, а износ од 44.254,40 КМ је нераспоређен и остао је неизвршен.

* Обавезе по основу издатих гаранција у укупном износу 1.975.750,00 КМ.

Средства се односе на обавезе по гаранцијама које је Град дао за кредитно задужење ЈП Еко – Деп, АД Водовод и канализација и ЈУ Бања Дворови. Ова средства су извршена у износу 1.975.251,81 КМ.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Табела 13.-* **ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА за 2022.годину -**  **РАСПОРЕД СРЕДСТАВА ПО ОРГАНИЗАЦИОНОЈ КЛАСИФИКАЦИЈИ** | | | | | | | | |  |  |  |
|  |  |  | | | | | | |  |  |  |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** |  |  | **СКУПШТИНА ГРАДА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** |  |  | **0005110** |  |  |  |  |  |  |
| **1** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **555.870,98** | **1.248.245,00** | **1.181.733,56** | **969.399,56** | 0,82 | 0,95 |
| **2** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **148.432,01** | **191.000,00** | **172.888,56** | **169.945,09** | 0,98 | 0,91 |
| **3** | 0111 |  |  | 412700 | Уговорене услуге - сједнице | 25.371,25 | 60.000,00 | 47.288,56 | 47.244,98 | 1,00 | 0,79 |
| **4** | 0111 |  |  | 412700 | Расходи за стручне услуге | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **5** | 0111 |  |  | 412900 | Трошкови репрезентације | 23.833,45 | 30.000,00 | 30.000,00 | 27.069,33 | 0,90 | 1,00 |
| **6** | 0111 |  |  | 412900 | Остали непоменути расходи | 546,11 | 2.000,00 | 2.000,00 | 803,50 | 0,40 | 1,00 |
| **7** | 0820 |  |  | 412900 | Трошкови обиљежавања манифестација, значајни датуми | 98.681,20 | 99.000,00 | 93.600,00 | 94.827,28 | 1,01 | 0,95 |
| **8** |  |  |  |  | **Расходи за бруто накнаде одборницима и комисијама** | **328.124,57** | **361.690,00** | **361.690,00** | **359.992,67** | 1,00 | 1,00 |
| **9** | 0111 |  |  | 412900 | Расходи за бруто накнаде одборника | 328.124,57 | 361.690,00 | 361.690,00 | 359.992,67 | 1,00 | 1,00 |
| **10** |  |  |  |  | **Градска изборна комисија** | **48.814,40** | **655.000,00** | **607.100,00** | **401.961,80** | 0,66 | 0,93 |
| **11** | 0160 |  |  | 412100 | Трошкови закупа | 0,00 | 10.000,00 | 800,00 | 750,00 | 0,94 | 0,08 |
| **12** | 0160 |  |  | 412300 | Набавка материјала за рад ГИК-а | 0,00 | 13.000,00 | 8.600,00 | 7.659,16 | 0,89 | 0,66 |
| **13** | 0160 |  |  | 412600 | Набавка горива | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **14** | 0160 |  |  | 412700 | Расходи за стручне услуге и оглашавање | 176,00 | 22.000,00 | 6.400,00 | 6.416,00 | 1,00 | 0,29 |
| **15** | 0160 |  |  | 412700 | Расходи за стручне услуге-ГИК | 0,00 | 28.000,00 | 9.300,00 | 5.175,85 | 0,56 | 0,33 |
| **16** | 0160 |  |  | 412900 | Трошкови репрезентације | 27,60 | 12.000,00 | 12.000,00 | 4.485,92 | 0,37 | 1,00 |
| **17** | 0160 |  |  | 412900 | Расходи за бруто накнаде члановима бирачких одбора, координатора, резерве бирачких одбора | 0,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| **18** | 0160 |  |  | 412900 | Расходи за бруто накнаде члановима ГИК | 48.610,80 | 150.000,00 | 150.000,00 | 116.087,65 | 0,77 | 1,00 |
| **19** | 0160 |  |  | 412900 | Остали непоменути расходи | 0,00 | 380.000,00 | 380.000,00 | 261.387,22 | 0,69 | 1,00 |
| **20** |  |  | **415** |  | **Текуће помоћи непрофитним организацијама** | **30.500,00** | **40.555,00** | **40.055,00** | **37.500,00** | 0,94 | 0,99 |
| **21** | 0840 |  |  | 415200 | Текуће помоћи непрофитним организацијама | 30.500,00 | 40.555,00 | 40.055,00 | 37.500,00 | 0,94 | 0,99 |
| **22** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **0,00** | **30.000,00** | **30.000,00** | **29.952,00** | 1,00 | 1,00 |
| **23** |  |  | **511** |  | **Набавка опреме** | **0,00** | **30.000,00** | **30.000,00** | **29.952,00** | 1,00 | 1,00 |
| **24** | 0111 |  |  | 511300 | Набавка опреме за Скупштину | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 29.952,00 | 1,00 | 1,00 |
| **25** |  | **СКУПШТИНА ГРАДА - ФОНД 01** | | | | **555.870,98** | **1.278.245,00** | **1.211.733,56** | **999.351,56** | 0,82 | 0,95 |
| **26** |  | **СКУПШТИНА ГРАДА - ФОНД 03** | | | | **0,00** | **0,00** | **249.557,60** | **249.386,11** | 1,00 | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА** | | | | **555.870,98** | **1.278.245,00** | **1.461.291,16** | **1.248.737,67** | 0,85 | 1,14 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** |  |  | **КАБИНЕТ ГРАДОНАЧЕЛНИКА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** |  |  | **5120** |  |  |  |  |  |  |
| **27** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **582.941,46** | **481.800,00** | **718.946,76** | **714.038,72** | 0,99 | 1,49 |
| **28** |  |  | **411** |  | **Плате и накнаде трошкова** | **1.040,36** | **5.000,00** | **2.500,00** | **1.597,28** | 0,64 | 0,50 |
| **29** | 0111 |  |  | 411 200 | Накнаде за дневнице за службена путовања | 1.040,36 | 5.000,00 | 2.500,00 | 1.597,28 | 0,64 | 0,50 |
| **30** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **338.664,50** | **288.800,00** | **424.570,00** | **420.939,09** | 0,99 | 1,47 |
| **31** | 0111 |  |  | 412100 | Расходи за закуп зграда и грађевинских објеката | 11.370,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 11.490,00 | 0,96 | 1,00 |
| **32** | 0111 |  |  | 412200 | Трошкови енергије | 87.411,15 | 62.000,00 | 76.300,00 | 76.880,59 | 1,01 | 1,23 |
| **33** | 0111 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 7.830,77 | 32.300,00 | 30.800,00 | 30.155,41 | 0,98 | 0,95 |
| **34** | 0111 |  |  | 412300 | Расходи за режијски материјал | 6.077,95 | 14.500,00 | 14.500,00 | 14.412,00 | 0,99 | 1,00 |
| **35** | 0111 |  |  | 412600 | Путни трошкови | 900,00 | 15.000,00 | 35.470,00 | 34.651,47 | 0,98 | 2,36 |
| **36** | 0111 |  |  | 412700 | Остале уговорене услуге(односи са јавношћу и информисање) | 94.065,61 | 35.000,00 | 35.000,00 | 32.888,27 | 0,94 | 1,00 |
| **37** | 0111 |  |  | 412700 | Остале стручне услуге - консултантске услуге и услуге комерцијалне ревизије | 1.518,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **38** | 0111 |  |  | 412900 | Трошкови репрезентације | 34.648,73 | 30.000,00 | 83.000,00 | 82.961,35 | 1,00 | 2,77 |
| **39** | 0111 |  |  | 413900 | Трошкови затезне камате | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **40** | 0111 |  |  | 412900 | Остале уговорене услуге сарадња са другим општинама и афирмација општине у окружењу | 94.842,21 | 67.000,00 | 111.050,00 | 111.050,00 | 1,00 | 1,66 |
| **41** | 0111 |  |  | 412900 | Уговорене услуге - Зимски корзо | 0,00 | 20.000,00 | 26.450,00 | 26.450,00 | 1,00 | 1,32 |
| **42** |  |  |  |  | **Локални економски развој** | **107.407,08** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **43** | 0490 |  |  | 412900 | Трошкови стучних услуга - Иновациони центар за одрживи развој | 9.548,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **44** | 0490 |  |  | 412900 | Трошкови организације Првог зеленог фестивала у Бијељини | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **45** | 0490 |  |  | 412900 | Суфинансирање пројеката и активности из области ЛЕР-а и енергетске ефикасности | 97.858,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **46** |  |  | **414** |  | **Субвенције** | **0,00** | **1.000,00** | **0,00** | **0,00** | #DIV/0! | 0,00 |
| **47** | 0111 |  |  | 414100 | Субвенције | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **48** |  |  | **415** |  | **Грантови** | **68.429,10** | **151.000,00** | **159.631,16** | **159.331,27** | 1,00 | 1,06 |
| **49** | 0840 |  |  | 415200 | Текуће помоћи мјесним заједницама | 68.429,10 | 50.000,00 | 28.631,16 | 28.331,27 | 0,99 | 0,57 |
| **50** | 0840 |  |  | 415200 | Остали текући грантови у земљи | 0,00 | 1.000,00 | 36.000,00 | 36.000,00 | 1,00 | 36,00 |
| **51** | 0840 |  |  | 415200 | Остали капитални грантови у земљи | 0,00 | 100.000,00 | 95.000,00 | 95.000,00 | 1,00 | 0,95 |
| **52** |  |  | **416** |  | **Дознаке грађанима** | **67.400,42** | **35.000,00** | **132.245,60** | **132.171,08** | 1,00 | 3,78 |
| **53** | 1090 |  |  | 416100 | Текуће помоћи - ванредне помоћи | 67.400,42 | 35.000,00 | 132.245,60 | 132.171,08 | 1,00 | 3,78 |
| **54** |  |  | **487** |  | **Трансфери** | **0,00** | **1.000,00** | **0,00** | **0,00** | #DIV/0! | 0,00 |
| **55** | 0111 |  |  | 487900 | Трансфери осталим јединицама власти | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **56** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **0,00** | **1.000,00** | **146.868,84** | **146.700,85** | 1,00 | 146,87 |
| **57** |  |  | **511** |  | **Издаци за сталну имовину** | **0,00** | **1.000,00** | **146.868,84** | **146.700,85** | 1,00 | 146,87 |
| **58** | 0620 |  |  | 511100 | Набавка зграда и објеката | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **59** | 0620 |  |  | 511200 | Реконструкција зграда и објеката | 0,00 | 1.000,00 | 146.868,84 | 146.700,85 | 1,00 | 146,87 |
| **60** | 0620 |  |  | 511700 | Пројектовање - идејна рјешења изградња комуналне инфраструктуре | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **61** |  | **ГРАДОНАЧЕЛНИК ГРАДА - ФОНД 01** | | | | **582.941,46** | **482.800,00** | **865.815,60** | **860.739,57** | 0,99 | 1,79 |
| **62** |  | **ГРАДОНАЧЕЛНИК ГРАДА - ФОНД 05** | | | | **67.680,84** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIV/0! | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК ГРАДА** | | | | **650.622,30** | **482.800,00** | **865.815,60** | **860.739,57** | 0,99 | 1,79 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ТЕРИТОРИЈАЛНА ВАТРОГАСНА ЈЕДИНИЦА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **0005125** |  |  |  |  |  |  |
| **63** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **17.707,34** | **31.500,00** | **25.500,00** | **25.486,76** | 1,00 | 0,81 |
| **64** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **17.707,34** | **31.500,00** | **25.500,00** | **25.486,76** | 1,00 | 0,81 |
| **65** | 0320 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 16.428,98 | 30.000,00 | 24.000,00 | 23.991,40 | 1,00 | 0,80 |
| **66** | 0320 |  |  | 412900 | Уговорене услуге-материјални трошкови | 1.278,36 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.495,36 | 1,00 | 1,00 |
| **67** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **532.655,27** | **570.000,00** | **570.000,00** | **569.315,53** | 1,00 | 1,00 |
| **68** |  |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **532.655,27** | **570.000,00** | **570.000,00** | **569.315,53** | 1,00 | 1,00 |
| **69** | 0320 |  |  | 511100 | Набавка грађевинских објеката | 499.709,01 | 503.000,00 | 503.000,00 | 502.574,71 | 1,00 | 1,00 |
| **70** | 0320 |  |  | 511200 | Средства за инвестиције, одржавање и реконструкцију објеката у власништву општине | 4.262,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **71** | 0320 |  |  | 511300 | Набавка опреме | 10.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **72** | 0320 |  |  | 516100 | Издаци за залихе материјала,роба ( одјећа и обућа) | 18.684,26 | 27.000,00 | 27.000,00 | 26.740,82 | 0,99 | 1,00 |
| **73** |  | **ТЕРИТОРИЈАЛНА ВАТРОГАСНА ЈЕДИНИЦА БИЈЕЉИНА - ФОНД 01** | | | | **550.362,61** | **601.500,00** | **595.500,00** | **594.802,29** | 1,00 | 0,99 |
|  |  | **УКУПНО ТЕРИТОРИЈАЛНА ВАТРОГАСНА ЈЕДИНИЦА БИЈЕЉИНА** | | | | **550.362,61** | **601.500,00** | **595.500,00** | **594.802,29** | 1,00 | 0,99 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ОДСЈЕК ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **00050126** |  |  |  |  |  |  |
| **74** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **0,00** | **182.392,00** | **150.292,00** | **145.258,47** | 0,97 | 0,82 |
| **75** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **0,00** | **39.310,00** | **39.310,00** | **38.401,34** | 0,98 | 1,00 |
| **76** | 0490 |  |  | 412700 | Трошкови стручних услуга - промотивни материјал | 0,00 | 3.510,00 | 3.510,00 | 3.505,00 | 1,00 | 1,00 |
| **77** | 0490 |  |  | 412700 | Трошкови стручних услуга - промотивни материјал, организација ЕСМ | 0,00 | 29.400,00 | 29.400,00 | 28.758,60 | 0,98 | 1,00 |
| **78** |  |  |  | 412900 | Остали расходи - промо бокс | 0,00 | 1.400,00 | 1.400,00 | 1.312,74 | 0,94 | 1,00 |
| **79** | 0490 |  |  | 412900 | Остали расходи - функционисање ИнЦОР | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 4.825,00 | 0,97 | 1,00 |
| **80** |  |  | **415** |  | **Текући грантови** | **0,00** | **100.000,00** | **82.900,00** | **80.880,54** | 0,98 | 0,83 |
| **81** | 0490 |  |  | 415200 | Текући грантови - суфинансирање пројеката | 0,00 | 100.000,00 | 82.900,00 | 80.880,54 | 0,98 | 0,83 |
| **82** |  |  | **415** |  | **Капитални грантови** | **0,00** | **43.082,00** | **28.082,00** | **25.976,59** | 0,93 | 0,65 |
| **83** | 0490 |  |  | 415200 | Капитални грантови - јачање улоге МЗ у БиХ (имплементација II фазе) | 0,00 | 40.902,00 | 26.902,00 | 25.976,59 | 0,97 | 0,66 |
| **84** | 0490 |  |  | 415200 | Капитални грантови - Пројекат "BijeljINa thinks Green" | 0,00 | 2.180,00 | 1.180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,54 |
| **85** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **0,00** | **159.438,00** | **125.168,00** | **103.296,90** | 0,83 | 0,79 |
| **86** |  |  | **511** |  | **Издаци за сталну имовину** | **0,00** | **159.438,00** | **125.168,00** | **103.296,90** | 0,83 | 0,79 |
| **87** | 0490 |  |  | 511100 | Набавка објеката - суфинансирање | 0,00 | 10.380,00 | 10.380,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| **88** | 0490 |  |  | 511200 | Реконструкција - суфинансирање | 0,00 | 95.608,00 | 81.338,00 | 80.431,30 | 0,99 | 0,85 |
| **89** | 0490 |  |  | 511200 | Адаптација и реконструкција објеката | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **90** | 0490 |  |  | 511300 | Набавка опреме - суфинансирање | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **91** | 0490 |  |  | 511300 | Пројекат "CITY FOR ALL" | 0,00 | 9.550,00 | 9.550,00 | 9.488,60 | 0,99 | 1,00 |
| **92** | 0490 |  |  | 511300 | Набавка комуналног мобилијара - паркинг за бицикле | 0,00 | 3.900,00 | 3.900,00 | 3.900,00 | 1,00 | 1,00 |
| **93** | 0490 |  |  | 511300 | Набавка комуналног мобилијара - План одрживе урбане мобилности | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 9.477,00 | 0,47 | 1,00 |
| **94** |  | **ОДСЈЕК ЗА ЛЕР - ФОНД 01** | | | | **0,00** | **341.830,00** | **275.460,00** | **248.555,37** | 0,90 | 0,81 |
| **95** |  | **ОДСЈЕК ЗА ЛЕР - ФОНД 05** | | | | **0,00** | **0,00** | **37.384,38** | **35.492,88** | 0,95 | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЛЕР** | | | | **0,00** | **341.830,00** | **312.844,38** | **284.048,25** | 0,91 | 0,92 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** |  |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** |  |  | **0005130** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **3.999,14** | **4.000,00** | **4.000,00** | **3.899,67** | 0,97 | 1,00 |
| **96** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **3.999,14** | **4.000,00** | **4.000,00** | **3.899,67** | 0,97 | 1,00 |
| **97** | 0111 |  |  | 412900 | Остале уговорене услуге - м.т. службе | 3.999,14 | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.899,67 | 0,97 | 1,00 |
| **98** |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ - ФОНД 01** | | | | **3.999,14** | **4.000,00** | **4.000,00** | **3.899,67** | 0,97 | 1,00 |
|  |  | **УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ** | | | | **3.999,14** | **4.000,00** | **4.000,00** | **3.899,67** | 0,97 | 1,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** |  |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** |  |  | **0005140** |  |  |  |  |  |  |
| **99** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **13.522.204,26** | **13.972.038,00** | **14.230.288,00** | **14.164.119,12** | 1,00 | 1,02 |
| **100** |  |  | **411** |  | **Расходи за лична примања** | **11.263.137,49** | **11.634.100,00** | **11.646.550,00** | **11.541.421,45** | 0,99 | 1,00 |
| **101** | 0111 |  |  | 411100 | Бруто плате | 9.128.379,92 | 9.606.100,00 | 9.344.050,00 | 9.329.261,73 | 1,00 | 0,97 |
| **102** | 0111 |  |  | 411200 | Расходи за накнаде запослених | 1.217.748,00 | 1.370.000,00 | 1.634.500,00 | 1.487.346,40 | 0,91 | 1,19 |
| **103** | 0111 |  |  | 411200 | Накнада за превоз са посла и на посао | 188.311,00 | 188.000,00 | 188.000,00 | 245.138,00 | 1,30 | 1,00 |
| **104** | 0111 |  |  | 411300 | Накнада плате за вријеме боловања | 292.000,00 | 270.000,00 | 301.000,00 | 300.860,34 | 1,00 | 1,11 |
| **105** | 0111 |  |  | 411400 | Накнада плате за отпремнине и једнократне помоћи | 436.698,57 | 200.000,00 | 179.000,00 | 178.814,98 | 1,00 | 0,90 |
| **106** |  |  |  |  | **Расходи за порезе и доприносе на накнаде** | **782.341,00** | **880.000,00** | **880.000,00** | **966.159,34** | 1,10 | 1,00 |
| **107** | 0111 |  |  | 411200 | Порези и доприноси на остала лична примања | 782.341,00 | 880.000,00 | 880.000,00 | 966.159,34 | 1,10 | 1,00 |
| **108** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **24.000,00** | **84.000,00** | **87.550,00** | **87.427,20** | 1,00 | 1,04 |
| **109** | 0112 |  |  | 412700 | Трошкови банкарских услуга и платног промета | 20.000,00 | 80.000,00 | 83.550,00 | 83.427,40 | 1,00 | 1,04 |
| **110** | 0111 |  |  | 412900 | Непоменуте услуге - м.т. службе | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.999,80 | 1,00 | 1,00 |
| **111** |  |  |  | 412900 | **Расходи за бруто накнаде ван радног односа** | **192.081,92** | **100.000,00** | **318.430,00** | **296.164,98** | 0,93 | 3,18 |
| **112** | 0111 |  |  | 412900 | Расходи за бруто накнаде ван радног односа | 165.818,78 | 50.000,00 | 234.230,00 | 223.285,06 | 0,95 | 4,68 |
| **113** | 0111 |  |  | 412900 | Расходи за бруто накнаде волонтерима | 26.263,14 | 50.000,00 | 84.200,00 | 72.879,92 | 0,87 | 1,68 |
| **114** |  |  |  |  | **Расходи по основу пореза и доприноса** | **18.926,38** | **18.000,00** | **18.000,00** | **17.363,61** | 0,96 | 1,00 |
| **115** | 0111 |  |  | 412900 | Посебан допринос за запошљавање лица са инвалидитетом | 18.926,38 | 18.000,00 | 18.000,00 | 17.363,61 | 0,96 | 1,00 |
| **116** |  |  |  |  | **Расходи по основу пореза на терет послодавца** | **26.710,70** | **48.000,00** | **48.000,00** | **25.737,03** | 0,54 | 1,00 |
| **117** | 0111 |  |  | 412900 | Расходи по основу пореза и доприноса | 26.710,70 | 48.000,00 | 48.000,00 | 25.737,03 | 0,54 | 1,00 |
| **118** |  |  |  | 412900 | **Остали расходи по основу поврата и прекњижавања** | **1.881,00** | **500,00** | **13.500,00** | **12.087,45** | 0,90 | 27,00 |
| **119** | 0112 |  |  | 412900 | Остали расходи по основу поврата и прекњижавања | 1.881,00 | 500,00 | 13.500,00 | 12.087,45 | 0,90 | 27,00 |
| **120** |  |  | **413** |  | **Трошкови за камате и остале накнаде** | **1.116.614,46** | **1.147.438,00** | **1.135.488,00** | **1.135.349,23** | 1,00 | 0,99 |
| **121** | 0170 |  |  | 413300 | Камате на домаће кредите | 1.096.614,46 | 1.131.438,00 | 1.122.538,00 | 1.122.457,84 | 1,00 | 0,99 |
| **122** | 0170 |  |  | 413900 | Расходи по основу затезних камата | 20.000,00 | 16.000,00 | 12.950,00 | 12.891,39 | 1,00 | 0,81 |
| **123** |  |  | **415** |  | **Средства за помоћ непрофитним организацијама** | **47.039,59** | **42.000,00** | **70.270,00** | **70.231,39** | 1,00 | 1,67 |
| **124** | 0840 |  |  | 415200 | Средства за помоћ Синдикалној организацију ГУБН | 47.039,59 | 42.000,00 | 70.270,00 | 70.231,39 | 1,00 | 1,67 |
| **125** |  |  | **487** |  | **Трансфери** | **49.471,72** | **18.000,00** | **12.500,00** | **12.177,44** | 0,97 | 0,69 |
| **126** | 0180 |  |  | 487300 | Трансфери јединицама локалне самоуправе по Записницима ПУ | 49.471,72 | 18.000,00 | 12.500,00 | 12.177,44 | 0,97 | 0,69 |
| **127** |  | **62** |  |  | **ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ДУГОВА** | **3.492.802,96** | **4.923.750,00** | **4.673.800,00** | **4.672.874,16** | 1,00 | 0,95 |
| **128** |  |  | **621** |  | **Отплата дугова** | **3.447.564,42** | **4.849.750,00** | **4.596.200,00** | **4.595.739,92** | 1,00 | 0,95 |
| **129** |  |  |  | 621300 | Отплата домаћег задуживања | 3.447.564,42 | 4.849.750,00 | 4.596.200,00 | 4.595.739,92 | 1,00 | 0,95 |
| **130** |  |  | **628** |  | **Издаци за отплату главнице зајмова примљених од ентитета** | **45.238,54** | **74.000,00** | **77.600,00** | **77.134,24** | 0,99 | 1,05 |
| **131** |  |  |  | 628100 | Издаци за отплату главнице зајмова примљених од ентитета | 45.238,54 | 74.000,00 | 77.600,00 | 77.134,24 | 0,99 | 1,05 |
| **132** |  |  | **631** |  | **Остали издаци** | **86.186,23** | **100.000,00** | **80.300,00** | **80.285,00** | 1,00 | 0,80 |
| **133** |  |  |  | 631100 | Издаци за ПДВ | 86.186,23 | 100.000,00 | 80.300,00 | 80.285,00 | 1,00 | 0,80 |
| **134** |  |  | **638** |  | **Издаци за накнаде плата за породиљско одсуство** | **122.178,55** | **220.000,00** | **188.500,00** | **188.424,09** | 1,00 | 0,86 |
| **135** |  |  |  | 638100 | Издаци за накнаде плата за породиљско одсуство | 122.178,55 | 220.000,00 | 188.500,00 | 188.424,09 | 1,00 | 0,86 |
| **136** |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ - ФОНД 01** | | | | **17.223.372,00** | **19.215.788,00** | **19.172.888,00** | **19.105.702,37** | 1,00 | 1,00 |
|  |  | **УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ** | | | | **17.223.372,00** | **19.215.788,00** | **19.172.888,00** | **19.105.702,37** | 1,00 | 1,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** |  |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** |  |  | **0005150** |  |  |  |  |  |  |
| **137** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **1.130.142,57** | **1.745.983,00** | **1.545.983,00** | **1.545.738,79** | 1,00 | 0,89 |
| **138** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **403.506,17** | **9.000,00** | **4.000,00** | **4.000,00** | 1,00 | 0,44 |
| **139** | 0421 |  |  | 412200 | Противградна заштита | 87.960,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **140** | 0421 |  |  | 412200 | Трошкови дезинсекције | 312.570,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **141** | 0421 |  |  | 412200 | Трошкови дератизације | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **142** | 0111 |  |  | 412900 | Остале уговорене услуге-материјални трошкови службе | 2.975,50 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **143** | 0490 |  |  | 412900 | Остали непоменути расходи | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **144** |  |  | **414** |  | **Субвенције** | **511.638,00** | **821.983,00** | **901.983,00** | **901.982,25** | 1,00 | 1,10 |
| **145** | 0490 |  |  | 414100 | Субвенције | 41.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **146** | 0490 |  |  | 414100 | Субвенције предузетницима за запошљавање и набавку основних средстава | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **147** | 0490 |  |  | 414100 | Субвенција ЈП "Градска топлана" | 220.000,00 | 801.983,00 | 901.983,00 | 901.982,25 | 1,00 | 1,12 |
| **148** | 0490 |  |  | 414100 | Подстицај привредницима у циљу сузбијања посљедица корона вируса | 199.938,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **149** | 0490 |  |  | 414100 | Субвенција ЈП "Градска топлана"у циљу сузбијања корона вируса | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **150** |  |  | **415** |  | **Текући грантови непрофитним субјектима** | **214.998,40** | **915.000,00** | **640.000,00** | **639.756,54** | 1,00 | 0,70 |
| **151** | 0840 |  |  | 415200 | Удружење самосталних привредника | 15.000,00 | 15.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 1,00 | 2,00 |
| **152** | 0490 |  |  | 415200 | Афирмација предузетништва, студије, сајмови | 20.000,00 | 20.000,00 | 30.000,00 | 29.756,54 | 0,99 | 1,50 |
| **153** | 0490 |  |  | 415200 | Подстицај привредницима по основу концесионих накнада | 129.998,40 | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **154** | 0490 |  |  | 415200 | Грант ЈП "Градско гробље" | 50.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **155** | 0490 |  |  | 415200 | Грант АД "Комуналац" | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **156** | 0490 |  |  | 415200 | Грант АД "Водовод и канализација" | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **157** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **0,00** | **200.000,00** | **200.000,00** | **200.000,00** | 1,00 | 1,00 |
| **158** |  |  | **511** |  | **Издаци за набавку и реконструкцију** | **0,00** | **200.000,00** | **200.000,00** | **200.000,00** | 1,00 | 1,00 |
| **159** | 0490 |  |  | 511200 | Издаци за реконструкцију и адаптацију у ЈУ "Бања Дворови" | 0,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **160** |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ - ФОНД 01** | | | | **1.130.142,57** | **1.945.983,00** | **1.745.983,00** | **1.745.738,79** | 1,00 | 0,90 |
| **161** |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ - ФОНД 03** | | | | **0,00** | **0,00** | **33.091,46** | **33.091,46** | 1,00 | #DIV/0! |
| **162** |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ - ФОНД 05** | | | | **0,00** | **0,00** | **4.799,78** | **4.799,78** | 1,00 | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ** | | | | **1.130.142,57** | **1.945.983,00** | **1.783.874,24** | **1.783.630,03** | 1,00 | 0,92 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** |  |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПОЉОПРИВРЕДУ** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** |  |  | **0005151** |  |  |  |  |  |  |
| **163** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **3.041.414,30** | **5.991.460,00** | **5.917.360,00** | **5.915.434,48** | 1,00 | 0,99 |
| **164** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **623.214,30** | **907.460,00** | **842.860,00** | **842.601,90** | 1,00 | 0,93 |
| **165** | 0421 |  |  | 412200 | Противградна заштита | 0,00 | 87.960,00 | 87.960,00 | 87.960,00 | 1,00 | 1,00 |
| **166** | 0421 |  |  | 412200 | Трошкови дезинсекције | 0,00 | 220.000,00 | 170.000,00 | 166.842,00 | 0,98 | 0,77 |
| **167** | 0421 |  |  | 412200 | Трошкови дератизације | 0,00 | 70.500,00 | 67.500,00 | 70.466,00 | 1,04 | 0,96 |
| **168** | 0421 |  |  | 412200 | Хигијеничарска служба | 139.563,80 | 65.000,00 | 53.400,00 | 53.333,97 | 1,00 | 0,82 |
| **169** | 0421 |  |  | 412800 | Средства за санацију и одржавање водотокова и водопривредних објеката | 480.000,00 | 460.000,00 | 460.000,00 | 460.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **170** | 0111 |  |  | 412900 | Материјални трошкови службе | 3.650,50 | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.999,93 | 1,00 | 1,00 |
| **171** |  |  | **415** |  | **Текући грантови непрофитним субјектима** | **471.200,00** | **1.825.000,00** | **1.815.500,00** | **1.813.832,58** | 1,00 | 0,99 |
| **172** | 0490 |  |  | 415200 | Афирмација домаће пољопривредне производње,студије,сајмови | 11.200,00 | 40.000,00 | 33.000,00 | 32.965,79 | 1,00 | 0,83 |
| **173** | 0421 |  |  | 415200 | Учешће у финансирању ЈП Воде | 460.000,00 | 555.000,00 | 555.000,00 | 555.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **174** | 0421 |  |  | 415200 | Подстицај пољопривредне производње | 0,00 | 1.230.000,00 | 1.227.500,00 | 1.225.866,79 | 1,00 | 1,00 |
| **175** |  |  | **488** |  | **Трансфери унутар исте јединице власти** | **1.947.000,00** | **3.259.000,00** | **3.259.000,00** | **3.259.000,00** | 1,00 | 1,00 |
| **176** | 0421 |  |  | 488100 | Подстицај пољопривредне производње | 1.457.000,00 | 2.700.000,00 | 2.700.000,00 | 2.700.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **177** | 0421 |  |  | 488100 | Подстицај пољопривредне производње у циљу сузбијања посљедица корона вируса | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **178** | 0421 |  |  | 488100 | Учешће у финансирању Аграрног фонда | 490.000,00 | 559.000,00 | 559.000,00 | 559.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **179** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **0,00** | **30.000,00** | **30.000,00** | **0,00** | 0,00 | 1,00 |
| **180** |  |  | **513** |  | **Издаци по основу улагања у побољшање шума** | **0,00** | **30.000,00** | **30.000,00** | **0,00** | 0,00 | 1,00 |
| **181** | 0422 |  |  | 513600 | Издаци по основу улагања у побољшање шума | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| **182** |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПОЉОПРИВРЕДУ - ФОНД 01** | | | | **3.041.414,30** | **6.021.460,00** | **5.947.360,00** | **5.915.434,48** | 0,99 | 0,99 |
|  |  | **УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПОЉОПРИВРЕДУ** | | | | **3.041.414,30** | **6.021.460,00** | **5.947.360,00** | **5.915.434,48** | 0,99 | 0,99 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** |  |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** |  |  | **0005160** |  |  |  |  |  |  |
| **183** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **3.778,50** | **4.000,00** | **4.000,00** | **3.999,40** | 1,00 | 1,00 |
| **184** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **3.778,50** | **4.000,00** | **4.000,00** | **3.999,40** | 1,00 | 1,00 |
| **185** | 0111 |  |  | 412900 | Непоменуте услуге - материјални трошкови службе | 3.778,50 | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.999,40 | 1,00 | 1,00 |
| **186** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **183.444,84** | **250.000,00** | **237.300,00** | **220.518,86** | 0,93 | 0,95 |
| **187** |  |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **183.444,84** | **250.000,00** | **237.300,00** | **220.518,86** | 0,93 | 0,95 |
| **188** | 0443 |  |  | 511700 | Пројектовање - урбанистичка регулатива-ЈП Дирекција за изградњу и развој града | 183.444,84 | 250.000,00 | 237.300,00 | 220.518,86 | 0,93 | 0,95 |
| **189** |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ - ФОНД 01** | | | | **187.223,34** | **254.000,00** | **241.300,00** | **224.518,26** | 0,93 | 0,95 |
|  |  | **УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ** | | | | **187.223,34** | **254.000,00** | **241.300,00** | **224.518,26** | 0,93 | 0,95 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | | | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА СТАМБЕНО КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ И ЗЖС** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | | | **0005170** |  |  |  |  |  |  |
| **190** |  | **41** |  | |  | | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **4.223.631,19** | **4.929.000,00** | **5.217.269,79** | **4.871.739,32** | 0,93 | 1,06 |
| **191** |  |  | **412** | |  | | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **3.316.991,23** | **3.659.000,00** | **3.696.239,13** | **3.373.780,85** | 0,91 | 1,01 |
| **192** | 0640 |  |  | | 412500 | | Одржавање јавне расвјета | 125.810,64 | 210.000,00 | 210.000,00 | 208.915,32 | 0,99 | 1,00 |
| **193** | 0451 |  |  | | 412500 | | Одржавање хоризонталне и вертикалне сигнализације,одржавање локалних и некатегорисаних путева,крпљење ударних рупа | 866.524,91 | 800.000,00 | 795.697,47 | 797.596,88 | 1,00 | 0,99 |
| **194** | 0610 |  |  | | 412500 | | Текуће одржавање-фасаде | 0,00 | 10.000,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,01 |
| **195** | 0560 |  |  | | 412500 | | Teкуће одржавање парка | 99.999,98 | 100.000,00 | 100.009,00 | 99.999,88 | 1,00 | 1,00 |
| **196** | 0610 |  |  | | 412500 | | Текуће одржавање - намјенска средства за затварање колективних центара | 0,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 44,56 | 0,00 | 1,00 |
| **197** | 0620 |  |  | | 412700 | | Расходи за стручне услуге - геодетске, нотарске, информатичке и др. услуге | 96.205,83 | 70.000,00 | 126.860,02 | 101.822,21 | 0,80 | 1,81 |
| **198** | 0620 |  |  | | 412700 | | Расходи за стручне услуге - безбједност саобраћаја | 1.497,60 | 20.000,00 | 16.936,82 | 15.375,62 | 0,91 | 0,85 |
| **199** | 0530 |  |  | | 412800 | | Услуге мјерења загађења зрака | 58.323,96 | 55.000,00 | 23.283,00 | 19.679,52 | 0,85 | 0,42 |
| **200** | 0510 |  |  | | 412800 | | Финансирање комуналне потрошње,јавна хигијена и одржавање зелених површина | 825.932,79 | 820.000,00 | 814.053,52 | 814.053,52 | 1,00 | 0,99 |
| **201** | 0640 |  |  | | 412800 | | Уговорене услуге - улична расвјета | 1.132.561,91 | 1.100.000,00 | 1.208.927,47 | 1.208.045,18 | 1,00 | 1,10 |
| **202** | 0451 |  |  | | 412800 | | Уговорене услуге - финансирање комуналне инфраструктуре | 5.566,10 | 10.000,00 | 4.894,80 | 4.894,80 | 1,00 | 0,49 |
| **203** | 0451 |  |  | | 412800 | | Зимска служба | 100.586,30 | 100.000,00 | 31.277,03 | 31.277,03 | 1,00 | 0,31 |
| **204** | 0421 |  |  | | 412800 | | Комунална инфраструктура-водопривредне накнаде | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 67.967,38 | 0,23 | 1,00 |
| **205** | 0111 |  |  | | 412900 | | Материјални трошкови службе | 3.981,21 | 4.000,00 | 4.200,00 | 4.108,95 | 0,98 | 1,05 |
| **206** |  |  | **419** | |  | | **Расходи по судским рјешењима** | **898.800,00** | **1.250.000,00** | **1.510.156,80** | **1.487.227,61** | 0,98 | 1,21 |
| **207** | 0620 |  |  | | 419100 | | Расходи по судским рјешењима | 898.800,00 | 1.250.000,00 | 1.510.156,80 | 1.487.227,61 | 0,98 | 1,21 |
| **208** |  |  | **416** | |  | | **Субвенције** | **7.839,96** | **20.000,00** | **10.873,86** | **10.730,86** | 0,99 | 0,54 |
| **209** | 0610 |  |  | | 416100 | | Субвенције социјалним категоријама | 7.839,96 | 10.000,00 | 10.873,86 | 10.730,86 | 0,99 | 1,09 |
| **210** | 0610 |  |  | | 416100 | | Субвенције - замјена пећи и котлова за гријање | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **211** |  | **51** |  | |  | | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **3.646.761,57** | **5.168.000,00** | **5.224.430,21** | **4.192.255,25** | 0,80 | 1,01 |
| **212** |  |  | **511** | |  | | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **3.646.761,57** | **5.168.000,00** | **5.224.430,21** | **4.192.255,25** | 0,80 | 1,01 |
| **213** | 0451 |  |  | | 511100 | | Изградња комуналне инфраструктуре-путна,водоводна,електро,гасификација,канализација,уређење паркинг простора,Дирекција за изградњу и развој,надзор -буџет,суфинансирање | 1.876.169,83 | 1.110.000,00 | 1.221.986,78 | 1.176.117,20 | 0,96 | 1,10 |
| **214** | 0451 |  |  | | 511100 | | Изградња комуналне инфраструктуре-путна,водоводна,електро,гасификација,канализација,уређење паркинг простора,Дирекција за изградњу и развој,надзор - концесионе накнаде | 55.000,00 | 50.000,00 | 43.166,04 | 45.903,48 | 1,06 | 0,86 |
| **215** | 0451 |  |  | | 511100 | | Издаци за изградњу и прибављање објеката комунална инфраструктура,процјена вриједности некретнине- надзор,пројектовање и др. Дирекција за изградњу и развој града | 39.144,05 | 80.000,00 | 49.808,81 | 46.337,20 | 0,93 | 0,62 |
| **216** | 0451 |  |  | | 511100 | | Издаци за изградњу и прибављање објеката "индустријска зона"надзор и пројектовање Дирекција за изградњу и развој | 107.819,73 | 40.000,00 | 40.000,00 | 30.560,40 | 0,76 | 1,00 |
| **217** | 0620 |  |  | | 511100 | | Инфраструктура,експропријација,рјешавање имовинских питања | 850.000,00 | 200.000,00 | 191.225,34 | 191.225,34 | 1,00 | 0,96 |
| **218** | 0421 |  |  | | 511100 | | Инфраструктура из водoпривредних накнада-инвестиције | 0,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 106.759,99 | 0,21 | 1,00 |
| **219** | 0620 |  |  | | 511100 | | Издаци за изградњу градског и осталих гробља | 1.168,83 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **220** | 0620 |  |  | | 511100 | | Изградња паркова | 0,00 | 150.000,00 | 149.364,26 | 149.364,26 | 1,00 | 1,00 |
| **221** | 0620 |  |  | | 511100 | | Изградња аутобуске станице-кредит 2020. година | 422.000,00 | 78.000,00 | 78.000,00 | 78.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **222** | 0620 |  |  | | 511100 | | Пројекат сљедеће фазе канализације Рачанска/Лединци - Дирекција за развој и изградњу града | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **223** | 0620 |  |  | | 511100 | | Уређење плаже Амајлије - изградња инфраструктуре фаза I | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **224** | 0451 |  |  | | 511200 | | Издаци за инвестиционо одржавање,реконструкцију и адаптацију путева | 38.557,35 | 40.000,00 | 34.693,08 | 34.693,08 | 1,00 | 0,87 |
| **225** | 0620 |  |  | | 511200 | | Реконструкција дијела система градског топловода | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **226** | 0640 |  |  | | 511200 | | Реконструкција дијела јавне расвјете у ЛЕД технологију-кредит 2021. година | 0,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **227** | 0620 |  |  | | 511200 | | Реконструкција Улице Стефана Дечанског - Програм јавних инвестиција Републике Српске | 0,00 | 750.000,00 | 750.000,00 | 170.927,30 | 0,23 | 1,00 |
| **228** | 0510 |  |  | | 511300 | | Набавка комуналног мобилијара | 19.999,98 | 20.000,00 | 19.983,60 | 19.983,60 | 1,00 | 1,00 |
| **229** | 0620 |  |  | | 511300 | | Набавка видео надзора у граду | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **230** | 0422 |  |  | | 511500 | | Издаци за остале вишегодишње засаде | 9.991,80 | 20.000,00 | 20.000,00 | 16.181,10 | 0,81 | 1,00 |
| **231** | 0620 |  |  | | 513100 | | Набавка земљишта | 26.910,00 | 30.000,00 | 26.202,30 | 26.202,30 | 1,00 | 0,87 |
| **232** |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА СТАМБЕНО КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ И ЗЖС - ФОНД 01** | | | | | | **7.870.392,76** | **10.097.000,00** | **10.441.700,00** | **9.063.994,57** | 0,87 | 1,03 |
| **233** |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА СТАМБЕНО КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ И ЗЖС - ФОНД 03** | | | | | | **0,00** | **0,00** | **51.000,00** | **16.996,60** | 0,33 | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА СТАМБЕНО КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ И ЗЖС** | | | | | | **7.870.392,76** | **10.097.000,00** | **10.492.700,00** | **9.080.991,17** | 0,87 | 1,04 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **0005180** |  |  |  |  |  |  |
| **234** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **436.781,24** | **786.780,00** | **917.980,00** | **908.402,80** | 0,99 | 1,17 |
| **235** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу материјала и услуга** | **15.596,21** | **22.500,00** | **20.200,00** | **18.643,66** | 0,92 | 0,90 |
| **236** | 0320 |  |  | 412400 | Набавка материјала - Цивилна заштита | 2.366,12 | 5.000,00 | 2.700,00 | 2.119,18 | 0,78 | 0,54 |
| **237** | 0320 |  |  | 412900 | Уговорене услуге - Цивилна заштита | 6.713,25 | 10.000,00 | 10.000,00 | 9.482,52 | 0,95 | 1,00 |
| **238** | 0111 |  |  | 412900 | Остале уговорене услуге - материјални трошкови службе | 3.474,84 | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.999,96 | 1,00 | 1,00 |
| **239** | 0111 |  |  | 412900 | Остале уговорене услуге | 3.042,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.042,00 | 0,87 | 1,00 |
| **240** |  |  | **415** |  | **Текући грантови непрофитним организацијама** | **240.560,03** | **387.430,00** | **523.980,00** | **523.915,10** | 1,00 | 1,35 |
| **241** | 0840 |  |  | 415200 | Средства за финансирање Борачке организације | 99.999,96 | 126.000,00 | 126.000,00 | 125.999,96 | 1,00 | 1,00 |
| **242** | 0840 |  |  | 415200 | Средства за финансирање Организација породица погинулих и несталих лица | 40.500,00 | 44.550,00 | 44.550,00 | 44.550,00 | 1,00 | 1,00 |
| **243** | 0840 |  |  | 415200 | Средства за финансирање Удружења несталих бораца и цивила | 6.000,00 | 8.600,00 | 8.600,00 | 8.600,00 | 1,00 | 1,00 |
| **244** | 0840 |  |  | 415200 | Текуће помоћи непрофитним организацијама | 82.810,07 | 100.000,00 | 236.550,00 | 236.485,22 | 1,00 | 2,37 |
| **245** | 0840 |  |  | 415200 | Средства за финансирање цивилних жртава рата | 3.600,00 | 9.260,00 | 9.260,00 | 9.260,00 | 1,00 | 1,00 |
| **246** | 0840 |  |  | 415200 | Удружење ратних војних инвалида | 4.500,00 | 10.250,00 | 10.250,00 | 10.250,00 | 1,00 | 1,00 |
| **247** | 0840 |  |  | 415200 | Удружење логораша | 3.150,00 | 8.770,00 | 8.770,00 | 8.770,00 | 1,00 | 1,00 |
| **248** | 0840 |  |  | 415200 | Удружење ветерана "Гарда Пантери" | 0,00 | 12.800,00 | 12.800,00 | 12.799,92 | 1,00 | 1,00 |
| **249** | 0840 |  |  | 415200 | Удружење жена жртава рата регије Бијељина | 0,00 | 8.600,00 | 8.600,00 | 8.600,00 | 1,00 | 1,00 |
| **250** | 0840 |  |  | 415200 | Удружење грађана "Ветерани Републике Српске" | 0,00 | 8.600,00 | 8.600,00 | 8.600,00 | 1,00 | 1,00 |
| **251** | 0840 |  |  | 415200 | Текући грантови - Предузеће за запошљавање инвалида „Патриот“ доо Бијељина | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **252** |  |  | **415** |  | **Кaпитални грантови непрофитним организацијама** | **8.225,00** | **15.000,00** | **15.000,00** | **14.930,00** | 1,00 | 1,00 |
| **253** | 0840 |  |  | 415200 | Учешће у изградњи спомен обиљежја | 8.225,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 14.930,00 | 1,00 | 1,00 |
| **254** |  |  | **416** |  | **Дознаке грађанима-текуће** | **122.400,00** | **206.400,00** | **255.200,00** | **247.314,04** | 0,97 | 1,24 |
| **255** | 1030 |  |  | 416100 | Текуће помоћи породицама палих бораца и инвалидима | 122.400,00 | 206.400,00 | 255.200,00 | 247.314,04 | 0,97 | 1,24 |
| **256** |  |  | **416** |  | **Капиталне дознаке грађанима** | **50.000,00** | **155.450,00** | **103.600,00** | **103.600,00** | 1,00 | 0,67 |
| **257** | 0610 |  |  | 416100 | Средства за рјешавање стамбених питања борачке категорије становништва | 50.000,00 | 155.450,00 | 103.600,00 | 103.600,00 | 1,00 | 0,67 |
| **258** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **27.404,32** | **20.000,00** | **12.000,00** | **11.641,50** | 0,97 | 0,60 |
| **259** |  |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **27.404,32** | **20.000,00** | **12.000,00** | **11.641,50** | 0,97 | 0,60 |
| **260** | 0610 |  |  | 511100 | Набавка грађевинских објеката | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **261** | 0610 |  |  | 511200 | Реконструкција и инвестиционо одржавање | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **262** | 0320 |  |  | 511300 | Набавка опреме-цивилна заштита | 18.543,91 | 12.000,00 | 4.000,00 | 3.650,40 | 0,91 | 0,33 |
| **263** | 0320 |  |  | 516100 | Издаци за залихе и материјала,ситни инвентар-ЦЗ | 8.860,41 | 8.000,00 | 8.000,00 | 7.991,10 | 1,00 | 1,00 |
| **264** |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО ИНВАЛИДСКУ И ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ - ФОНД 01** | | | | **464.185,56** | **806.780,00** | **929.980,00** | **920.044,30** | 0,99 | 1,15 |
| **265** |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО ИНВАЛИДСКУ И ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ - ФОНД 05** | | | | **37.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIV/0! | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО ИНВАЛИДСКУ И ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ** | | | | **501.185,56** | **806.780,00** | **929.980,00** | **920.044,30** | 0,99 | 1,15 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **0005210** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **4.987.305,90** | **7.526.600,00** | **6.957.815,20** | **6.925.415,09** | 1,00 | 0,92 |
| **266** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења робе и услуга** | **53.377,48** | **54.000,00** | **52.000,00** | **51.574,37** | 0,99 | 0,96 |
| **267** | 0111 |  |  | 412900 | Остале уговорене услуге-материјални трошкови | 3.774,04 | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.984,87 | 1,00 | 1,00 |
| **268** | 0724 |  |  | 412900 | Расходи за бруто накнаде ван радног односа-накнаде за мртвозорство-Дом здравља | 49.603,44 | 50.000,00 | 48.000,00 | 47.589,50 | 0,99 | 0,96 |
| **269** |  |  | **414** |  | **Субвенције нефинансијским субјектима у области трговине и туризма** | **110.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **270** | 0472 |  |  | 414100 | Субвенције ЈУ Бања Дворови | 110.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **271** |  |  | **415** |  | **Грантови** | **4.189.503,72** | **5.983.500,00** | **5.461.155,20** | **5.435.082,53** | 1,00 | 0,91 |
| **272** | 0840 |  |  | 415200 | Текући грант за Дневни центар за дјецу која живе и/или раде на улици и која су у ризику да то постану УГ Отахарин | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **273** | 0472 |  |  | 415200 | ЈУ Бања Дворови измирење пореског дуга | 0,00 | 408.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **274** | 0830 |  |  | 415200 | Текући грантови-ЈИП" Семберија и Мајевица" | 315.000,00 | 396.000,00 | 396.000,00 | 396.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **275** | 0810 |  |  | 415200 | Средства за финансирање физичке културе - резерва | 145.981,47 | 50.000,00 | 323.870,00 | 308.422,96 | 0,95 | 6,48 |
| **276** | 0840 |  |  | 415200 | Средства за спорт по Правилнику о расподјели | 1.201.123,00 | 1.388.500,00 | 1.385.600,00 | 1.385.596,78 | 1,00 | 1,00 |
| **277** | 0810 |  |  | 415200 | Школски спорт | 1.500,00 | 15.000,00 | 12.365,00 | 9.365,00 | 0,76 | 0,82 |
| **278** | 0810 |  |  | 415200 | Текући грант за КК Радник - пласман у највиши ранг у БиХ | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **279** | 0810 |  |  | 415200 | Текући грант за ОК Радник - пласман у највиши ранг у БиХ | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **280** | 0840 |  |  | 415200 | Текући грант за ФК Радник | 0,00 | 200.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 1,00 | 0,50 |
| **281** | 0840 |  |  | 415200 | Текући грант за КМФ Радник - пласман у највиши ранг у БиХ | 0,00 | 35.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 1,00 | 1,14 |
| **282** | 0840 |  |  | 415200 | Текући гранз за КК Будућност Бн - пласман у највиши ранг у БиХ | 0,00 | 35.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 1,00 | 1,14 |
| **283** | 0840 |  |  | 415200 | Текући грант за остварени спортски резултат - тренутно прво мјесто у 1. лиги РС у кошарци - КК Радник | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **284** | 0840 |  |  | 415200 | Текући грант за остварени спортски резултат - освајање Купа РС - ОК Радник | 0,00 | 25.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 1,00 | 1,40 |
| **285** | 0840 |  |  | 415200 | Грант РК Бијељина | 0,00 | 15.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 1,00 | 1,33 |
| **286** | 0810 |  |  | 415200 | Средства за интервенције у области образовања, спорта - кориштење сале и стадиона- Дирекција за развој и изградњу града | 180.000,00 | 230.000,00 | 230.000,00 | 230.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **287** | 0960 |  |  | 415200 | Суфинансирање превоза | 221.890,00 | 245.000,00 | 240.000,00 | 239.225,01 | 1,00 | 0,98 |
| **288** | 0820 |  |  | 415200 | Средства за културу | 33.379,40 | 30.000,00 | 65.624,00 | 65.604,64 | 1,00 | 2,19 |
| **289** | 0820 |  |  | 415200 | Грант за подршку фестивала Дјеца пјевају у Семберији | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **290** | 0960 |  |  | 415200 | Средства за интервенције у области образовања | 3.690,00 | 1.000.000,00 | 978.240,03 | 973.747,78 | 1,00 | 0,98 |
| **291** | 0840 |  |  | 415200 | Средства за учешће у финансирању политичких партија | 259.999,68 | 260.000,00 | 260.000,00 | 259.999,68 | 1,00 | 1,00 |
| **292** | 0840 |  |  | 415200 | Средства за реализацију пројекта у партнерским односима градске управе са грађанима | 1.000,00 | 1.000,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,50 |
| **293** | 0840 |  |  | 415200 | Средства за суфинансирање развоја омладинских организација | 0,00 | 7.000,00 | 6.500,00 | 6.500,00 | 1,00 | 0,93 |
| **294** | 0840 |  |  | 415200 | Националне мањине | 6.230,00 | 20.000,00 | 18.400,00 | 18.383,95 | 1,00 | 0,92 |
| **295** | 0840 |  |  | 415200 | Културно историјско наслеђе | 109.547,66 | 93.000,00 | 244.350,00 | 243.721,49 | 1,00 | 2,63 |
| **296** | 0840 |  |  | 415200 | Средства за финансирање програма удружења грађана од општег интереса за Град Бијељина | 132.000,00 | 182.000,00 | 150.049,97 | 150.000,00 | 1,00 | 0,82 |
| **297** | 0840 |  |  | 415200 | Средства за финансирање пројеката удружења грађана | 100.635,40 | 100.000,00 | 143.765,00 | 143.568,59 | 1,00 | 1,44 |
| **298** | 0840 |  |  | 415200 | Пројекат "Омладинска политика" | 6.507,11 | 1.000,00 | 22.000,00 | 21.929,89 | 1,00 | 22,00 |
| **299** | 0960 |  |  | 415200 | Финансирање дома ученика-материјални трошкови | 50.000,00 | 72.000,00 | 72.000,00 | 72.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **300** | 0820 |  |  | 415200 | Средства за културне манифестације,Вишњићеви дани,Мајске музичке свечаности и др. | 19.570,00 | 30.000,00 | 30.600,00 | 30.460,00 | 1,00 | 1,02 |
| **301** | 0910 |  |  | 415200 | Помоћ приватним вртићима | 0,00 | 20.000,00 | 40.000,00 | 39.855,41 | 1,00 | 2,00 |
| **302** | 0740 |  |  | 415200 | Текући грант организацијама у области секундарне здрвствене заштите | 751.450,00 | 200.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 1,00 | 0,25 |
| **303** | 0740 |  |  | 415200 | Текући грантови организацијама у области примарне здравствене заштите | 600.000,00 | 700.000,00 | 400.000,00 | 400.000,00 | 1,00 | 0,57 |
| **304** | 0740 |  |  | 415200 | Средства за учешће у санацији и изградњи здравствених амбуланти | 0,00 | 80.000,00 | 15.491,20 | 14.964,30 | 0,97 | 0,19 |
| **305** | 0840 |  |  | 415200 | Грант за изградњу Парохијског дома у Доњој Чађавици | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **306** | 0840 |  |  | 415200 | Грант за изградњу Парохијског дома у Модрану | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **307** | 0740 |  |  | 415200 | Текући грант за ЗУБ Интернационални дијализни центар ПЈ Бијељина и ЈЗУ Завод за трансфузијску медицину Бијељина и Центар за медицину рада и спорта Бијељина- помоћ радницима | 0,00 | 60.000,00 | 55.800,00 | 55.737,05 | 1,00 | 0,93 |
| **308** |  |  | **416** |  | **Дознаке грађанима** | **613.188,54** | **1.460.100,00** | **1.424.560,00** | **1.418.714,43** | 1,00 | 0,98 |
| **309** | 1020 |  |  | 416100 | Једнократна помоћ пензионерима са најнижом самосталном пензијом до 15 година стажа осигурања | 0,00 | 300.000,00 | 341.600,00 | 341.510,40 | 1,00 | 1,14 |
| **310** | 0960 |  |  | 416100 | Суфинансирање превоза - дознаке родитељима ученика за мјесец децембар 2022.године | 0,00 | 40.000,00 | 34.000,00 | 33.080,00 | 0,97 | 0,85 |
| **311** | 0740 |  |  | 416100 | Пројекти подршке очувања пораста породице,помоћ породицама које лијече стерилитет | 18.722,45 | 50.000,00 | 28.800,00 | 26.092,28 | 0,91 | 0,58 |
| **312** | 1070 |  |  | 416100 | Мјере пронаталитетне политике | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 81,67 | 0,82 | #DIV/0! |
| **313** | 1070 |  |  | 416100 | Подстицај повратка и помоћ социјалним категоријама | 9.616,03 | 30.000,00 | 20.600,00 | 20.572,75 | 1,00 | 0,69 |
| **314** | 1040 |  |  | 416100 | Помоћ социјално угроженој дјеци за ужину | 5.913,75 | 8.000,00 | 8.000,00 | 7.977,06 | 1,00 | 1,00 |
| **315** | 0960 |  |  | 416100 | Средства за интервенције у образовању | 2.250,00 | 15.100,00 | 35.100,00 | 33.862,50 | 0,96 | 2,32 |
| **316** | 0960 |  |  | 416100 | Средства за финансирање инклузивног образовања | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **317** | 0980 |  |  | 416100 | Стипендије | 246.887,88 | 320.000,00 | 319.150,00 | 318.698,16 | 1,00 | 1,00 |
| **318** | 1030 |  |  | 416100 | Сахране незбринутих лица | 26.540,77 | 25.000,00 | 16.500,00 | 16.321,06 | 0,99 | 0,66 |
| **319** | 1020 |  |  | 416100 | Средства за помоћ пензионерима | 20.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **320** | 1070 |  |  | 416100 | Субвeнције социјалним категоријама | 23.395,07 | 30.000,00 | 47.800,00 | 47.708,42 | 1,00 | 1,59 |
| **321** | 1070 |  |  | 416100 | Субвенције брачним паровима за новорођену бебу | 56.000,00 | 200.000,00 | 225.600,00 | 225.600,00 | 1,00 | 1,13 |
| **322** | 1070 |  |  | 416100 | Субвенције родитељима за боравак дјеце у приватним вртићима | 110.046,65 | 280.000,00 | 296.510,00 | 296.470,85 | 1,00 | 1,06 |
| **323** | 1040 |  |  | 416100 | Подршка акционом плану за Роме | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **324** | 0840 |  |  | 416100 | Подршка пројектима | 93.815,94 | 100.000,00 | 800,00 | 739,28 | 0,92 | 0,01 |
| **325** |  |  | **487** |  | **Дознаке на име социјалне заштите по основу здравственог осигурања** | **21.236,16** | **29.000,00** | **20.100,00** | **20.043,76** | 1,00 | 0,69 |
| **326** | 1070 |  |  | 487400 | Здравствена заштита | 9.236,16 | 15.000,00 | 6.100,00 | 6.043,76 | 0,99 | 0,41 |
| **327** | 1010 |  |  | 487900 | Финансирање дијагностике обољења и лијечење дјеце | 12.000,00 | 14.000,00 | 14.000,00 | 14.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **328** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **1.186.193,86** | **2.938.000,00** | **3.014.484,80** | **2.056.905,21** | 0,68 | 1,03 |
| **329** |  |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **1.186.193,86** | **2.938.000,00** | **3.014.484,80** | **2.056.905,21** | 0,68 | 1,03 |
| **330** | 0620 |  |  | 511100 | Пројекат спортске сале - кредит 2020. година | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 63.210,33 | 0,06 | 1,00 |
| **331** | 0620 |  |  | 511100 | Набавка грађевинских објеката - инвестиције у образовању | 222.582,43 | 218.000,00 | 243.000,00 | 242.613,04 | 1,00 | 1,11 |
| **332** | 0620 |  |  | 511100 | Инвестиције у образовању-Дирекција за изградњу и развој | 21.531,27 | 25.000,00 | 27.505,06 | 27.499,47 | 1,00 | 1,10 |
| **333** | 0620 |  |  | 511100 | Набавка грађевинских објеката - инвестиције у спортске објекте | 207.952,70 | 240.000,00 | 276.000,00 | 234.524,52 | 0,85 | 1,15 |
| **334** | 0620 |  |  | 511100 | Дирекција за изградњу - инвестиције у спортске објекте | 17.164,91 | 25.000,00 | 15.000,00 | 14.521,15 | 0,97 | 0,60 |
| **335** | 0620 |  |  | 511100 | Инвестиције у културне установе Домове културе, и домове културе у мјесним заједницама | 124.689,22 | 45.000,00 | 20.000,00 | 214.662,43 | 10,73 | 0,44 |
| **336** | 0620 |  |  | 511100 | Набавка г.објеката-Центар за социјални рад завршетак зграде и вањско уређење | 48.794,55 | 110.000,00 | 108.000,00 | 107.990,21 | 1,00 | 0,98 |
| **337** | 0610 |  |  | 511100 | Стамбено збрињавање Рома суфинансирање пројекта,помоћ | 86.443,24 | 95.000,00 | 116.956,55 | 116.175,84 | 0,99 | 1,23 |
| **338** | 0610 |  |  | 511100 | Стамбено збрињавање социјалних категорија | 52.407,83 | 40.000,00 | 40.100,00 | 33.050,93 | 0,82 | 1,00 |
| **339** | 0620 |  |  | 511100 | Израда идејног рјешења и пројектовање документације за реконструкцију Дома културе у Батковићу | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **340** | 0620 |  |  | 511100 | Израда идејног рјешења и пројектовање документације за реконструкцију Дома културе у Чађавица Доња | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **341** | 0620 |  |  | 511100 | Изградња Парохијског дома у Доњој Чађавици | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **342** | 0620 |  |  | 511100 | Изградња Парохијског дома у Модрану | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **343** | 0620 |  |  | 511200 | Реконструкција и инвестиционо одржавање у образовању | 40.849,67 | 180.000,00 | 145.144,94 | 108.994,15 | 0,75 | 0,81 |
| **344** | 0620 |  |  | 511200 | Реконструкција и инвестиционо одржавање Домови културе | 0,00 | 30.000,00 | 163.000,00 | 183.041,25 | 1,12 | 5,43 |
| **345** | 0620 |  |  | 511200 | Реконструкција и инв. одржавање Дирекција за изградњу и развој | 5.715,45 | 30.000,00 | 12.350,00 | 12.324,80 | 1,00 | 0,41 |
| **346** | 0620 |  |  | 511200 | Реконструкција спортских објеката | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **347** | 0620 |  |  | 511200 | Реконструкција спортских објеката-кредит из 2020. године (Соколски дом) | 293.063,24 | 310.000,00 | 310.000,00 | 310.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **348** | 0620 |  |  | 511 200 | Реконструкција здравствених амбуланти | 0,00 | 100.000,00 | 149.228,25 | 1.918,80 | 0,01 | 1,49 |
| **349** | 0820 |  |  | 511300 | Набавка опреме за културу | 0,00 | 235.000,00 | 235.000,00 | 233.178,29 | 0,99 | 1,00 |
| **350** | 0620 |  |  | 511300 | Набавка опреме - инвестиције у образовању | 15.000,00 | 155.000,00 | 153.200,00 | 153.200,00 | 1,00 | 0,99 |
| **351** | 0620 |  |  | 511300 | Набавка опреме - опремање спортскиха сала | 49.999,35 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **352** | 0620 |  |  | 511300 | Набавка опреме - стамбено збрињавање социјалних категорија | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
|  |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ - ФОНД 01** | | | | **6.173.499,76** | **10.464.600,00** | **9.972.300,00** | **8.982.320,30** | 0,90 | 0,95 |
|  |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ - ФОНД 03** | | | | **169.760,81** | **0,00** | **171.406,04** | **147.371,24** | 0,86 | #DIV/0! |
|  |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ - ФОНД 05** | | | | **196.700,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIV/0! | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ** | | | | **6.539.960,57** | **10.464.600,00** | **10.143.706,04** | **9.129.691,54** | 0,90 | 0,97 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **0005220** |  |  |  |  |  |  |
| **353** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **60.194,62** | **82.000,00** | **81.000,00** | **75.648,73** | 0,93 | 0,99 |
| **354** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **60.194,62** | **82.000,00** | **81.000,00** | **75.648,73** | 0,93 | 0,99 |
| **355** | 0442 |  |  | 412900 | Трошкови инспекцијских узорака, извршење рјешења контролних органа | 11.487,93 | 27.500,00 | 26.500,00 | 24.637,56 | 0,93 | 0,96 |
| **356** | 0111 |  |  | 412900 | Остале уговорене услуге - материјални трошкови службе | 3.920,11 | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.999,40 | 1,00 | 1,00 |
| **357** | 0510 |  |  | 412900 | Извршења Рјешења по налогу пољопривредне и еколошке инспекције | 9.989,79 | 10.000,00 | 10.000,00 | 9.999,99 | 1,00 | 1,00 |
| **358** | 0443 |  |  | 412900 | Извршења Рјешења по налогу урбанистичко-грађевинске инспекције | 34.796,79 | 40.000,00 | 40.000,00 | 37.011,78 | 0,93 | 1,00 |
| **359** | 0443 |  |  | 412900 | Ванредна контрола техничке исправности возила за јавни превоз | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| **360** |  | **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ - ФОНД 01** | | | | **60.194,62** | **82.000,00** | **81.000,00** | **75.648,73** | 0,93 | 0,99 |
|  |  | **УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ** | | | | **60.194,62** | **82.000,00** | **81.000,00** | **75.648,73** | 0,93 | 0,99 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **0005230** |  |  |  |  |  |  |
| **361** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **4.000,00** | **30.000,00** | **28.500,00** | **18.462,04** | 0,65 | 0,95 |
| **362** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба услуга** | **4.000,00** | **30.000,00** | **28.500,00** | **18.462,04** | 0,65 | 0,95 |
| **363** | 0111 |  |  | 412900 | Остале уговорене услуге-материјални трошкови службе | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.997,95 | 1,00 | 1,00 |
| **364** | 0510 |  |  | 412900 | Извршење по налогу комуналне полиције | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 1.825,20 | 0,30 | 1,00 |
| **365** | 0510 |  |  | 412900 | Остали непоменути расходи | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **366** | 0510 |  |  | 412900 | Трошкови чишћења запуштених површина | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **367** | 0510 |  |  | 412900 | Трошкови чишћења дивљих депонија | 0,00 | 10.000,00 | 8.500,00 | 2.638,89 | 0,31 | 0,85 |
| **368** |  | **КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА - ФОНД 01** | | | | **4.000,00** | **30.000,00** | **28.500,00** | **18.462,04** | 0,65 | 0,95 |
|  |  | **УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА** | | | | **4.000,00** | **30.000,00** | **28.500,00** | **18.462,04** | 0,65 | 0,95 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  | **ПЈТ** |  |  | **ОДСЈЕК ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **0005240** |  |  |  |  |  |  |
| **369** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **1.030.216,83** | **1.264.000,00** | **1.240.811,44** | **1.231.608,79** | 0,99 | 0,98 |
| **370** |  |  | **411** |  | **Накнаде запослених** | **14.147,71** | **25.000,00** | **25.000,00** | **24.986,86** | 1,00 | 1,00 |
| **371** | 0111 |  |  | 411200 | Накнаде запослених | 14.147,71 | 25.000,00 | 25.000,00 | 24.986,86 | 1,00 | 1,00 |
| **372** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **1.016.069,12** | **1.239.000,00** | **1.215.811,44** | **1.206.621,93** | 0,99 | 0,98 |
| **373** | 0111 |  |  | 412100 | Трошкови закупа | 16.061,61 | 10.000,00 | 8.300,00 | 8.137,32 | 0,98 | 0,83 |
| **374** | 0111 |  |  | 412200 | Трошкови енергије | 196.167,67 | 250.000,00 | 251.500,00 | 251.480,78 | 1,00 | 1,01 |
| **375** | 0111 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 209.995,21 | 240.000,00 | 190.800,00 | 190.084,57 | 1,00 | 0,80 |
| **376** | 0510 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга у циљу сузбијања корона вируса | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **377** | 0111 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 175.331,72 | 175.000,00 | 214.700,00 | 214.583,66 | 1,00 | 1,23 |
| **378** | 0111 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 108.111,08 | 120.000,00 | 120.850,00 | 120.623,38 | 1,00 | 1,01 |
| **379** | 0111 |  |  | 412600 | Трошкови горива | 87.901,62 | 160.000,00 | 155.150,00 | 155.101,37 | 1,00 | 0,97 |
| **380** | 0111 |  |  | 412600 | Путни трошкови | 13.284,52 | 47.000,00 | 31.800,00 | 31.056,40 | 0,98 | 0,68 |
| **381** | 0111 |  |  | 412700 | Трошкови осигурања имовине колективно осигурање,трошкови одржавања лиценци | 88.553,13 | 95.000,00 | 95.000,00 | 94.500,80 | 0,99 | 1,00 |
| **382** | 0111 |  |  | 412700 | Уговорене услуге-оглашавање | 48.437,25 | 50.000,00 | 50.111,44 | 50.035,87 | 1,00 | 1,00 |
| **383** | 0111 |  |  | 412900 | Уговорене услуге-остали расходи | 14.286,75 | 20.000,00 | 23.900,00 | 17.402,83 | 0,73 | 1,20 |
| **384** | 0111 |  |  | 412900 | Остале услуге - материјални трошкови службе | 3.595,25 | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.994,12 | 1,00 | 1,00 |
| **385** | 0111 |  |  | 412900 | Остали непоменути расходи | 40.833,26 | 65.000,00 | 69.700,00 | 69.620,83 | 1,00 | 1,07 |
| **386** | 1011 |  |  | 412900 | Остали непоменути расходи у циљу сузбијања корона вируса | 13.510,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **387** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **180.032,10** | **174.700,00** | **178.000,00** | **177.950,71** | 1,00 | 1,02 |
| **388** |  |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **180.032,10** | **174.700,00** | **178.000,00** | **177.950,71** | 1,00 | 1,02 |
| **389** | 0111 |  |  | 511200 | Средства за инвестиције, одржавање и реконструкцију објеката у власништву Града | 40.492,39 | 23.000,00 | 17.800,00 | 17.756,65 | 1,00 | 0,77 |
| **390** | 0111 |  |  | 511300 | Набавка опреме за Градску управу | 108.674,18 | 126.700,00 | 134.615,00 | 134.613,92 | 1,00 | 1,06 |
| **391** | 0111 |  |  | 516100 | Издаци за залихе материјала, робе ситног инвентара | 30.865,53 | 25.000,00 | 25.585,00 | 25.580,14 | 1,00 | 1,02 |
| **392** |  | **ОДСЈЕК ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ - ФОНД 01** | | | | **1.210.248,93** | **1.438.700,00** | **1.418.811,44** | **1.409.559,50** | 0,99 | 0,99 |
|  |  | **УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ** | | | | **1.210.248,93** | **1.438.700,00** | **1.418.811,44** | **1.409.559,50** | 0,99 | 0,99 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **0005300** |  |  |  |  |  |  |
| **393** | 1090 | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **1.409.895,25** | **1.930.150,00** | **1.913.150,00** | **1.880.272,34** | 0,98 | 0,99 |
| **394** | 1090 |  | **411** |  | **Расходи за лична примања** | **1.284.580,45** | **1.696.150,00** | **1.694.150,00** | **1.681.284,20** | 0,99 | 1,00 |
| **395** | 1090 |  |  | 411100 | Бруто плате - ЦСР укупно | 1.043.750,05 | 1.347.150,00 | 1.345.150,00 | 1.341.042,53 | 1,00 | 1,00 |
| **396** | 1090 |  |  | 411200 | Бруто накнаде - ЦСР укупно | 213.061,90 | 297.000,00 | 297.000,00 | 292.687,20 | 0,99 | 1,00 |
| **397** | 1090 |  |  | 411300 | Расходи за накнаде плата за вријеме боловања | 19.726,36 | 20.000,00 | 20.000,00 | 17.878,33 | 0,89 | 1,00 |
| **398** | 1090 |  |  | 411400 | Расходи за накнаде за отпремнине и ј.помоћи | 8.042,14 | 32.000,00 | 32.000,00 | 29.676,14 | 0,93 | 1,00 |
| **399** | 1090 |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **125.314,80** | **234.000,00** | **219.000,00** | **198.988,14** | 0,91 | 0,94 |
| **400** | 1090 |  |  | 412100 | Трошкови закупа | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **401** | 1090 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 25.025,90 | 40.000,00 | 26.000,00 | 25.692,92 | 0,99 | 0,65 |
| **402** | 1090 |  |  | 412200 | Трошкови енергије | 14.694,83 | 18.000,00 | 18.000,00 | 16.340,43 | 0,91 | 1,00 |
| **403** | 1090 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 14.733,72 | 29.000,00 | 29.000,00 | 25.650,16 | 0,88 | 1,00 |
| **404** | 1090 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 5.891,56 | 23.000,00 | 23.000,00 | 20.253,61 | 0,88 | 1,00 |
| **405** | 1090 |  |  | 412600 | Путни трошкови | 468,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 2.759,30 | 0,46 | 1,00 |
| **406** | 1090 |  |  | 412600 | Трошкови горива | 8.256,15 | 18.000,00 | 18.000,00 | 16.830,42 | 0,94 | 1,00 |
| **407** | 1090 |  |  | 412700 | Трошкови осигурања, банкарских услуга, платног промета и др. стручних услуга | 9.697,83 | 20.000,00 | 20.000,00 | 17.656,17 | 0,88 | 1,00 |
| **408** | 1090 |  |  | 412900 | Уговорене услуге и друге дажбине | 26.705,53 | 60.000,00 | 59.000,00 | 53.802,51 | 0,91 | 0,98 |
| **409** | 1090 |  |  | 412900 | Накнаде за Управни одбор | 19.841,28 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.002,62 | 1,00 | 1,00 |
| **410** | 1090 | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **13.987,00** | **194.000,00** | **194.000,00** | **193.339,14** | 1,00 | 1,00 |
| **411** | 1090 |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **13.987,00** | **194.000,00** | **194.000,00** | **193.339,14** | 1,00 | 1,00 |
| **412** | 1090 |  |  | 511100 | Набавка грађевинских објеката | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **413** | 1090 |  |  | 511200 | Одржавање и адаптација грађевинских објеката | 0,00 | 180.000,00 | 180.000,00 | 179.345,14 | 1,00 | 1,00 |
| **414** | 1090 |  |  | 511300 | Набавка опреме | 13.987,00 | 14.000,00 | 14.000,00 | 13.994,00 | 1,00 | 1,00 |
| **415** | 1090 |  | **638** |  | **Остали издаци за накнаде плата за породиљско о.који се рефундирају** | **115.528,85** | **30.000,00** | **9.000,00** | **8.352,36** | 0,93 | 0,30 |
| **416** |  |  |  | 638100 | Остали издаци за накнаде плата за породиљско о.који се рефундирају | 115.528,85 | 30.000,00 | 9.000,00 | 8.352,36 | 0,93 | 0,30 |
| **417** |  | **ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД - ФОНД 01** | | | | **1.539.411,10** | **2.154.150,00** | **2.116.150,00** | **2.081.963,84** | 0,98 | 0,98 |
| **418** |  | **ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД - ФОНД 03** | | | | **0,00** | **0,00** | **2.000,00** | **1.655,55** | 0,83 | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД** | | | | **1.539.411,10** | **2.154.150,00** | **2.118.150,00** | **2.083.619,39** | 0,98 | 0,98 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  | **ПЈТ** | | | **СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **0005301** |  |  |  |  |  |  |
| **419** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **6.737.921,09** | **7.533.000,00** | **7.316.600,00** | **7.288.567,56** | 1,00 | 0,97 |
| **420** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **134.773,14** | **171.000,00** | **145.000,00** | **142.478,46** | 0,98 | 0,85 |
| **421** | 1090 |  |  | 412700 | ПТТ трошкови опреме уплатница | 60.426,05 | 70.000,00 | 72.000,00 | 71.493,55 | 0,99 | 1,03 |
| **422** | 1011 |  |  | 412900 | Накнада љекарској комисији за утврђивање радне способности | 30.834,00 | 40.000,00 | 30.000,00 | 28.675,22 | 0,96 | 0,75 |
| **423** | 1011 |  |  | 412900 | Рад комисије за разврставање лица ометених у развоју | 12.290,00 | 25.000,00 | 11.500,00 | 11.039,05 | 0,96 | 0,46 |
| **424** | 1011 |  |  | 412900 | Трошкови мобилног тима | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **425** | 1090 |  |  | 412900 | Уговорене услуге | 31.223,09 | 35.000,00 | 31.500,00 | 31.270,64 | 0,99 | 0,90 |
| **426** |  |  | **416** |  | **Текуће дознаке грађанима** | **6.081.973,35** | **6.891.000,00** | **6.733.600,00** | **6.709.221,80** | 1,00 | 0,98 |
| **427** | 1011 |  |  | 416100 | Додатак за помоћ и његу других лица | 3.018.165,60 | 3.405.000,00 | 3.384.300,00 | 3.382.316,12 | 1,00 | 0,99 |
| **428** | 1070 |  |  | 416100 | Једнократне помоћи | 98.191,70 | 150.000,00 | 150.000,00 | 149.930,00 | 1,00 | 1,00 |
| **429** | 1070 |  |  | 416100 | Средства за уџбенике дјеци социјалне категорије | 10.889,00 | 34.000,00 | 33.000,00 | 33.000,00 | 1,00 | 0,97 |
| **430** | 1011 |  |  | 416100 | Смјештај у властиту породицу | 289.203,32 | 330.000,00 | 321.000,00 | 320.433,83 | 1,00 | 0,97 |
| **431** | 1012 |  |  | 416100 | Породични смјештај | 142.154,82 | 120.000,00 | 113.000,00 | 112.800,53 | 1,00 | 0,94 |
| **432** | 1011 |  |  | 416100 | Новчана помоћ | 682.746,34 | 730.000,00 | 707.000,00 | 706.947,77 | 1,00 | 0,97 |
| **433** | 0412 |  |  | 416100 | Помоћ за оспособљавање за рад | 21.026,00 | 34.000,00 | 31.000,00 | 30.938,40 | 1,00 | 0,91 |
| **434** | 1070 |  |  | 416100 | Новчана помоћ за огрев и одјећу лицима са стањем социјалних потреба | 44.125,00 | 60.000,00 | 58.500,00 | 58.450,00 | 1,00 | 0,98 |
| **435** | 1011 |  |  | 416100 | Накнада за личну инвалиднину | 962.573,44 | 1.120.000,00 | 1.120.000,00 | 1.103.730,28 | 0,99 | 1,00 |
| **436** | 1011 |  |  | 416300 | Помоћ у кући | 28.773,10 | 18.000,00 | 13.000,00 | 12.850,00 | 0,99 | 0,72 |
| **437** | 1040 |  |  | 416300 | Уџбеници и одјећа за дјецу у домском смјештају | 2.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| **438** | 0610 |  |  | 416300 | Трошкови одржавања објеката, смјештај деложираних корисника | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **439** | 0610 |  |  | 416300 | Трошкови смјештаја социјално угрожених лица | 593.473,01 | 600.000,00 | 595.000,00 | 594.637,40 | 1,00 | 0,99 |
| **440** | 1070 |  |  | 416300 | Заштита жртава трговине људима | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| **441** | 1090 |  |  | 416300 | Трошкови рада савјетовалишта | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| **442** | 1070 |  |  | 416300 | Трошкови рада јавне кухиње | 92.847,65 | 120.000,00 | 115.000,00 | 114.516,67 | 1,00 | 0,96 |
| **443** | 1070 |  |  | 416300 | Субвенције корисника | 14.304,06 | 20.000,00 | 13.300,00 | 13.262,43 | 1,00 | 0,67 |
| **444** | 1012 |  |  | 416300 | Трошкови дневног центра за дјецу са потешкоћама у развоју | 24.958,78 | 66.000,00 | 55.500,00 | 55.395,07 | 1,00 | 0,84 |
| **445** | 1040 |  |  | 416300 | Трошкови дневног центра за дјецу у ризику | 56.541,53 | 41.000,00 | 21.000,00 | 20.013,30 | 0,95 | 0,51 |
| **446** |  | **48** |  |  | **Трансфери између буџетских корисника** | **521.174,60** | **471.000,00** | **438.000,00** | **436.867,30** | 1,00 | 0,93 |
| **447** | 1070 |  |  | 487400 | Трансфери фонду социјалног осигурања за здравствну заштиту корисника | 502.167,60 | 450.000,00 | 416.000,00 | 415.697,20 | 1,00 | 0,92 |
| **448** | 1070 |  |  | 487900 | Трансфери другим општинама за смјештај социјално угрожених лица | 19.007,00 | 21.000,00 | 22.000,00 | 21.170,10 | 0,96 | 1,05 |
| **449** |  | **СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА - ФОНД 01** | | | | **6.737.921,09** | **7.533.000,00** | **7.316.600,00** | **7.288.567,56** | 1,00 | 0,97 |
|  |  | **УКУПНО СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА** | | | | **6.737.921,09** | **7.533.000,00** | **7.316.600,00** | **7.288.567,56** | 1,00 | 0,97 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ЈУ ДЈЕЧИЈИ ВРТИЋ "ЧИКА ЈОВА ЗМАЈ" БИЈЕЉИНА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **0005400** |  |  |  |  |  |  |
| **450** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **2.176.842,68** | **2.710.434,00** | **2.674.364,00** | **2.674.310,99** | 1,00 | 0,99 |
| **451** |  |  | **411** |  | **Расходи за лична примања запослених** | **1.807.599,75** | **2.208.750,00** | **2.198.162,00** | **2.198.113,66** | 1,00 | 1,00 |
| **452** | 0911 |  |  | 411100 | Бруто плате запослених | 1.278.470,82 | 1.553.000,00 | 1.580.800,00 | 1.580.792,42 | 1,00 | 1,02 |
| **453** | 0911 |  |  | 411100 | Бруто плате приправника | 20.742,00 | 46.000,00 | 23.743,00 | 23.702,88 | 1,00 | 0,52 |
| **454** | 0911 |  |  | 411200 | Бруто накнаде запослених | 373.051,97 | 470.000,00 | 457.032,50 | 457.032,48 | 1,00 | 0,97 |
| **455** | 0911 |  |  | 411200 | Накнаде за путне трошкове,превоз на посао и са посла | 15.354,00 | 16.000,00 | 17.483,50 | 17.483,38 | 1,00 | 1,09 |
| **456** | 0911 |  |  | 411300 | Расходи за накнаде плате за вријеме боловања | 98.280,96 | 115.000,00 | 111.603,00 | 111.602,50 | 1,00 | 0,97 |
| **457** | 0911 |  |  | 411400 | Отпремнине за одлазак у пензију | 21.700,00 | 8.750,00 | 7.500,00 | 7.500,00 | 1,00 | 0,86 |
| **458** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **369.115,37** | **501.184,00** | **476.102,00** | **476.097,99** | 1,00 | 0,95 |
| **459** | 0911 |  |  | 412100 | Трошкови закупа | 0,00 | 1.400,00 | 878,00 | 877,50 | 1,00 | 0,63 |
| **460** | 0911 |  |  | 412200 | Трошкови енергије | 31.496,84 | 35.000,00 | 33.233,00 | 33.232,30 | 1,00 | 0,95 |
| **461** | 0911 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 18.763,04 | 20.000,00 | 20.537,00 | 20.537,04 | 1,00 | 1,03 |
| **462** | 0911 |  |  | 412300 | Трошкови режијског материјала | 26.802,73 | 37.000,00 | 37.831,00 | 37.830,20 | 1,00 | 1,02 |
| **463** | 0911 |  |  | 412400 | Набавка материјала-храна | 153.997,37 | 211.000,00 | 208.964,50 | 208.964,45 | 1,00 | 0,99 |
| **464** | 0911 |  |  | 412400 | Набавка дидактичког материјала | 9.932,46 | 25.000,00 | 18.764,00 | 18.764,00 | 1,00 | 0,75 |
| **465** | 0911 |  |  | 412400 | Набавка материјала - остало | 5.220,98 | 3.000,00 | 944,50 | 944,26 | 1,00 | 0,31 |
| **466** | 0911 |  |  | 412400 | Набавка материјала-Министарство просвјете и културе | 1.000,16 | 5.052,00 | 2.898,00 | 2.897,91 | 1,00 | 0,57 |
| **467** | 0911 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 27.899,20 | 20.000,00 | 19.349,00 | 19.348,74 | 1,00 | 0,97 |
| **468** | 0911 |  |  | 412600 | Путни трошкови | 859,78 | 3.000,00 | 416,00 | 415,92 | 1,00 | 0,14 |
| **469** | 0911 |  |  | 412600 | Расходи за гориво | 3.550,78 | 5.000,00 | 5.805,00 | 5.804,64 | 1,00 | 1,16 |
| **470** | 0911 |  |  | 412700 | Накнада за осигурање | 9.454,27 | 20.000,00 | 22.788,00 | 22.787,40 | 1,00 | 1,14 |
| **471** | 0911 |  |  | 412900 | Уговорене услуге и друге дажбине | 43.478,55 | 66.000,00 | 42.765,50 | 42.765,40 | 1,00 | 0,65 |
| **472** | 0911 |  |  | 412900 | Уговорене услуге и друге дажбине-репрезентација | 1.430,68 | 3.000,00 | 902,30 | 902,24 | 1,00 | 0,30 |
| **473** | 0911 |  |  | 412900 | Уговорене услуге -волонтери | 0,00 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **474** | 0911 |  |  | 412900 | Продужени боравак у вртићу | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **475** |  |  |  |  | **Расходи за бруто накнаде ван радног односа** | **31.399,86** | **35.232,00** | **55.451,50** | **55.451,41** | 1,00 | 1,57 |
| **476** | 0911 |  |  | 412900 | Расходи по основу уговора о дјелу-Министарство просвјете и културе | 15.527,22 | 15.232,00 | 36.570,30 | 36.570,26 | 1,00 | 2,40 |
| **477** | 0911 |  |  | 412900 | Управни одбор | 15.872,64 | 20.000,00 | 18.881,20 | 18.881,15 | 1,00 | 0,94 |
| **478** |  |  |  |  | **Расходи по основу пореза и доприноса** | **3.828,67** | **4.500,00** | **4.574,70** | **4.574,58** | 1,00 | 1,02 |
| **479** | 0911 |  |  | 412900 | Расходи по основу пореза и доприноса | 3.828,67 | 4.500,00 | 4.574,70 | 4.574,58 | 1,00 | 1,02 |
| **480** |  |  | **413** |  | **Расходи по основу затезних камата** | **127,56** | **500,00** | **100,00** | **99,34** | 0,99 | 0,20 |
| **481** | 0911 |  |  | 413900 | Расходи по основу затезних камата | 127,56 | 500,00 | 100,00 | 99,34 | 0,99 | 0,20 |
| **482** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **100.417,91** | **61.500,00** | **87.722,00** | **87.719,62** | 1,00 | 1,43 |
| **483** |  |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **86.176,41** | **49.500,00** | **76.710,00** | **76.707,72** | 1,00 | 1,55 |
| **484** | 0911 |  |  | 511200 | Издаци за реконструкцију и инв.одржавање | 40.555,94 | 29.500,00 | 25.083,00 | 25.082,65 | 1,00 | 0,85 |
| **485** | 0911 |  |  | 511300 | Набавка опреме | 45.620,47 | 20.000,00 | 51.627,00 | 51.625,07 | 1,00 | 2,58 |
| **486** |  |  | **516** |  | **Издаци за залихе материјала** | **14.241,50** | **12.000,00** | **11.012,00** | **11.011,90** | 1,00 | 0,92 |
| **487** | 0911 |  |  | 516100 | Издаци за залихе материјала | 14.241,50 | 12.000,00 | 11.012,00 | 11.011,90 | 1,00 | 0,92 |
| **488** |  |  | **638** |  | **Oстали издаци за накнаде плата за породиљско који се рефундирају** | **139.271,14** | **105.000,00** | **114.848,00** | **114.847,95** | 1,00 | 1,09 |
| **489** |  |  |  | 638100 | Oстали издаци за накнаде плата за породиљско који се рефундирају | 139.271,14 | 105.000,00 | 114.848,00 | 114.847,95 | 1,00 | 1,09 |
| **490** |  | **ДЈЕЧИЈИ ВРТИЋ "ЧИКА ЈОВА ЗМАЈ" - ФОНД 01** | | | | **2.416.531,73** | **2.876.934,00** | **2.876.934,00** | **2.876.878,56** | 1,00 | 1,00 |
| **491** |  | **ДЈЕЧИЈИ ВРТИЋ "ЧИКА ЈОВА ЗМАЈ" - ФОНД 03** | | | | **6.882,99** | **0,00** | **26.863,89** | **12.773,28** | 0,48 | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ДЈЕЧИЈИ ВРТИЋ "ЧИКА ЈОВА ЗМАЈ"** | | | | **2.423.414,72** | **2.876.934,00** | **2.903.797,89** | **2.889.651,84** | 1,00 | 1,01 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ЈУ ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРУ "СЕМБЕРИЈА"БИЈЕЉИНА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **0005500** |  |  |  |  |  |  |
| **492** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **867.592,75** | **1.099.995,00** | **1.089.325,00** | **1.083.506,21** | 0,99 | 0,99 |
| **493** |  |  | **411** |  | **Расходи за лична примања** | **648.025,55** | **825.500,00** | **825.480,00** | **821.313,67** | 0,99 | 1,00 |
| **494** | 0820 |  |  | 411100 | Бруто плате запослених | 600.821,14 | 779.000,00 | 764.780,00 | 762.678,28 | 1,00 | 0,98 |
| **495** | 0820 |  |  | 411200 | Бруто накнаде запослених | 14.889,07 | 26.500,00 | 27.400,00 | 27.395,87 | 1,00 | 1,03 |
| **496** | 0820 |  |  | 411300 | Расходи за рефундацију по основу боловања | 16.610,81 | 10.000,00 | 18.000,00 | 16.055,38 | 0,89 | 1,80 |
| **497** | 0820 |  |  | 411400 | Расходи за отпремнине и ј.помоћи | 15.704,53 | 10.000,00 | 15.300,00 | 15.184,14 | 0,99 | 1,53 |
| **498** |  |  | **412** |  | **Расходи за коришћење роба и услуга** | **195.741,20** | **252.500,00** | **244.670,00** | **243.019,30** | 0,99 | 0,97 |
| **499** | 0820 |  |  | 412200 | Трошкови енергије | 61.123,00 | 85.000,00 | 74.700,00 | 74.600,73 | 1,00 | 0,88 |
| **500** | 0820 |  |  | 412200 | Трошкови енергије за гријање | 2.033,00 | 3.500,00 | 2.500,00 | 2.289,78 | 0,92 | 0,71 |
| **501** | 0820 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 8.857,29 | 10.000,00 | 9.100,00 | 9.093,87 | 1,00 | 0,91 |
| **502** | 0820 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 4.415,99 | 6.000,00 | 6.200,00 | 6.145,86 | 0,99 | 1,03 |
| **503** | 0820 |  |  | 412400 | Набавка материјала за образовање, науку и културу | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 812,47 | 0,81 | 1,00 |
| **504** | 0820 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 25.262,01 | 37.000,00 | 37.000,00 | 36.252,85 | 0,98 | 1,00 |
| **505** | 0820 |  |  | 412700 | Трошкови осигурања и платног промета | 1.359,00 | 2.000,00 | 1.600,00 | 1.558,48 | 0,97 | 0,80 |
| **506** | 0820 |  |  | 412700 | Расходи за услуге рекламе и пропаганде | 11.959,00 | 20.000,00 | 20.200,00 | 20.051,78 | 0,99 | 1,01 |
| **507** | 0820 |  |  | 412700 | Трошкови стручних услуга (тендери, адвокатске услуге, еаборати, програмери) | 4.915,26 | 5.500,00 | 5.700,00 | 5.611,05 | 0,98 | 1,04 |
| **508** | 0820 |  |  | 412900 | Уговорене услуге | 4.938,94 | 20.500,00 | 22.450,00 | 22.422,78 | 1,00 | 1,10 |
| **509** | 0820 |  |  | 412900 | Расходи организације пријема и других манифестација | 0,00 | 2.000,00 | 8.640,00 | 8.608,98 | 1,00 | 4,32 |
| **510** | 0820 |  |  | 412900 | Расходи за културне манифестације | 70.877,71 | 60.000,00 | 55.580,00 | 55.570,67 | 1,00 | 0,93 |
| **511** |  |  |  | 412900 | **Расходи за накнаде и порезе** | **11.922,00** | **8.000,00** | **7.180,00** | **7.179,12** | 1,00 | 0,90 |
| **512** | 0820 |  |  | 412900 | Расходи за бруто накнаде | 7.355,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **513** | 0820 |  |  | 412900 | Расходи по основу пореза и доприноса на терет послодавца | 4.567,00 | 8.000,00 | 7.180,00 | 7.179,12 | 1,00 | 0,90 |
| **514** |  |  |  | 412900 | **Расходи за накнаде ван радног односа** | **11.904,00** | **11.995,00** | **11.995,00** | **11.994,12** | 1,00 | 1,00 |
| **515** | 0820 |  |  | 412900 | Накнаде за Управни одбор | 11.904,00 | 11.995,00 | 11.995,00 | 11.994,12 | 1,00 | 1,00 |
| **516** |  |  | **419** |  | **Судски спорови** | **0,00** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00** | #DIV/0! | 0,00 |
| **517** | 0820 |  |  | 419100 | Судски спорови | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **518** |  |  | **511** |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **11.610,56** | **20.000,00** | **31.000,00** | **29.641,74** | 0,96 | 1,55 |
| **519** | 0820 |  |  | 511300 | Набавка опреме | 10.463,95 | 20.000,00 | 31.000,00 | 29.641,74 | 0,96 | 1,55 |
| **520** |  |  |  | 516100 | Издаци за залихе материјала | 1.146,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **521** |  |  | **631** |  | **Остали издаци** | **17.289,05** | **15.000,00** | **8.650,00** | **6.448,91** | 0,75 | 0,58 |
| **522** |  |  |  | 631100 | Издаци по основу ПДВ-а | 17.289,05 | 15.000,00 | 8.650,00 | 6.448,91 | 0,75 | 0,58 |
| **523** |  |  | **638** |  | **Издаци за породиљско и др.одсуства које се рефундирају** | **17.759,64** | **27.000,00** | **20.000,00** | **19.133,73** | 0,96 | 0,74 |
| **524** |  |  |  | 638100 | Издаци за породиљско и др.одсуства које се рефундирају | 17.759,64 | 27.000,00 | 20.000,00 | 19.133,73 | 0,96 | 0,74 |
| **525** |  | **ЈУ ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРУ " СЕМБЕРИЈА" - ФОНД 01** | | | | **914.252,00** | **1.161.995,00** | **1.148.975,00** | **1.138.730,59** | 0,99 | 0,99 |
| **526** |  | **ЈУ ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРУ " СЕМБЕРИЈА" - ФОНД 03** | | | | **8.613,02** | **0,00** | **19.082,78** | **11.801,09** | 0,62 | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ЈУ ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРУ " СЕМБЕРИЈА"** | | | | **922.865,02** | **1.161.995,00** | **1.168.057,78** | **1.150.531,68** | 0,98 | 1,01 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  | **ПЈТ** | | | **МУЗЕЈ СЕМБЕРИЈЕ БИЈЕЉИНА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **0005501** |  |  |  |  |  |  |
| **527** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **329.842,28** | **368.000,00** | **369.020,00** | **367.098,91** | 0,99 | 1,00 |
| **528** |  |  | **411** |  | **Расходи за лична примања запослених** | **286.490,89** | **312.500,00** | **314.520,00** | **314.513,29** | 1,00 | 1,01 |
| **529** | 0820 |  |  | 411100 | Бруто плате запослених | 276.905,23 | 294.000,00 | 299.656,00 | 299.652,42 | 1,00 | 1,02 |
| **530** | 0820 |  |  | 411200 | Бруто накнаде запослених | 2.556,61 | 5.490,00 | 5.742,00 | 5.741,12 | 1,00 | 1,05 |
| **531** | 0820 |  |  | 411300 | Расходи за накнаду плате за вријеме боловања | 3.746,51 | 5.000,00 | 1.394,00 | 1.393,07 | 1,00 | 0,28 |
| **532** | 0820 |  |  | 411400 | Расходи за отпремнине и помоћи | 3.282,54 | 8.010,00 | 7.728,00 | 7.726,68 | 1,00 | 0,96 |
| **533** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **30.232,06** | **37.500,00** | **38.000,00** | **36.365,84** | 0,96 | 1,01 |
| **534** | 0820 |  |  | 412200 | Трошкови енергије | 5.032,00 | 12.000,00 | 9.900,00 | 9.551,52 | 0,96 | 0,83 |
| **535** |  |  |  | 412200 | Трошкови енергије - гориво за гријање | 4.390,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **536** | 0820 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 3.915,72 | 4.000,00 | 4.300,00 | 4.287,72 | 1,00 | 1,08 |
| **537** | 0820 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 2.013,03 | 4.000,00 | 2.400,00 | 2.272,20 | 0,95 | 0,60 |
| **538** | 0820 |  |  | 412400 | Набавка материјала за посебне намјене | 1.499,13 | 2.000,00 | 2.000,00 | 1.936,45 | 0,97 | 1,00 |
| **539** | 0820 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 2.238,89 | 4.500,00 | 7.900,00 | 7.825,14 | 0,99 | 1,76 |
| **540** | 0820 |  |  | 412600 | Путни трошкови | 2.498,80 | 3.000,00 | 3.500,00 | 3.245,84 | 0,93 | 1,17 |
| **541** | 0820 |  |  | 412700 | Стручне услуге,трошкови осигурања | 1.122,00 | 3.000,00 | 1.500,00 | 921,48 | 0,61 | 0,50 |
| **542** | 0820 |  |  | 412700 | Трошкови услуга | 7.522,49 | 3.000,00 | 3.000,00 | 2.909,70 | 0,97 | 1,00 |
| **543** | 0820 |  |  | 412900 | Уговорене услуге и друге дажбине | 0,00 | 2.000,00 | 3.500,00 | 3.415,79 | 0,98 | 1,75 |
| **544** |  |  |  | 412900 | **Расходи за накнаде ван радног односа** | **13.119,33** | **18.000,00** | **16.500,00** | **16.219,78** | 0,98 | 0,92 |
| **545** | 0820 |  |  | 412900 | Накнаде за Управни одбор | 9.061,00 | 13.000,00 | 12.000,00 | 11.994,12 | 1,00 | 0,92 |
| **546** | 0820 |  |  | 412900 | Расходи за повремене и привремене послове | 4.058,33 | 5.000,00 | 4.500,00 | 4.225,66 | 0,94 | 0,90 |
| **547** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **31.658,25** | **17.000,00** | **18.000,00** | **17.883,33** | 0,99 | 1,06 |
| **548** |  |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **31.658,25** | **17.000,00** | **18.000,00** | **17.883,33** | 0,99 | 1,06 |
| **549** | 0820 |  |  | 511200 | Реконструкција и инвестиције у објекте | 28.271,35 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **550** | 0820 |  |  | 511300 | Набавка опреме | 3.386,90 | 17.000,00 | 18.000,00 | 17.883,33 | 0,99 | 1,06 |
| **551** |  |  | **638** |  | **Издаци за накнаде плате за породиљско одсуство који се рефундирају** | **0,00** | **2.000,00** | **2.000,00** | **0,00** | 0,00 | 1,00 |
| **552** |  |  |  | 638100 | Издаци за накнаде плате за породиљско одсуство који се рефундирају | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| **553** |  | **МУЗЕЈ "СЕМБЕРИЈА" - ФОНД 01** | | | | **361.500,53** | **387.000,00** | **389.020,00** | **384.982,24** | 0,99 | 1,01 |
| **554** |  | **МУЗЕЈ "СЕМБЕРИЈА" - ФОНД 03** | | | | **9.939,15** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIV/0! | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО МУЗЕЈ "СЕМБЕРИЈА"** | | | | **371.439,68** | **387.000,00** | **389.020,00** | **384.982,24** | 0,99 | 1,01 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ЈУ СКУД "СЕМБЕРИЈА"** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **00050503** |  |  |  |  |  |  |
| **555** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **198.812,88** | **253.625,00** | **253.625,00** | **244.180,02** | 0,96 | 1,00 |
| **556** |  |  | **411** |  | **Расходи за лична примања** | **156.146,47** | **198.500,00** | **198.500,00** | **189.496,68** | 0,95 | 1,00 |
| **557** | 0820 |  |  | 411100 | Бруто плате и накнаде запослених | 126.839,67 | 149.000,00 | 149.000,00 | 146.828,47 | 0,99 | 1,00 |
| **558** | 0820 |  |  | 411200 | Расходи за бруто накнаде | 29.306,80 | 37.500,00 | 37.500,00 | 36.524,44 | 0,97 | 1,00 |
| **559** | 0820 |  |  | 411300 | Расходи за накнаде плате за вријеме боловања | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 1.225,75 | 0,41 | 1,00 |
| **560** | 0820 |  |  | 411400 | Расходи за отпремнине и једнократне помоћи | 0,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 4.918,02 | 0,55 | 1,00 |
| **561** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **42.666,41** | **55.125,00** | **55.125,00** | **54.683,34** | 0,99 | 1,00 |
| **562** | 0820 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 1.321,98 | 1.800,00 | 1.500,00 | 1.430,83 | 0,95 | 0,83 |
| **563** | 0820 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 1.759,53 | 3.000,00 | 2.400,00 | 2.300,26 | 0,96 | 0,80 |
| **564** | 0820 |  |  | 412400 | Расходи за материјал за образовање, науку и културу и спорт | 449,00 | 1.000,00 | 1.100,00 | 1.061,33 | 0,96 | 1,10 |
| **565** | 0820 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 352,85 | 1.330,00 | 780,00 | 762,00 | 0,98 | 0,59 |
| **566** | 0820 |  |  | 412600 | Расходи по основу путовања у иностранству | 10.081,35 | 23.000,00 | 21.050,00 | 21.046,43 | 1,00 | 0,92 |
| **567** | 0820 |  |  | 412600 | Расходи по основу путовања у земљи | 902,31 | 3.000,00 | 1.600,00 | 1.559,50 | 0,97 | 0,53 |
| **568** | 0820 |  |  | 412700 | Расходи за стручне услуге | 3.863,69 | 3.000,00 | 4.300,00 | 4.166,71 | 0,97 | 1,43 |
| **569** | 0820 |  |  | 412900 | Уговорене услуге | 9.308,37 | 6.000,00 | 5.760,00 | 5.754,51 | 1,00 | 0,96 |
| **570** | 0820 |  |  | 412900 | Трошкови репрезентације | 2.722,49 | 1.000,00 | 4.590,00 | 4.584,64 | 1,00 | 4,59 |
| **571** | 0820 |  |  |  | **Рад ван радног односа** | **11.904,84** | **11.995,00** | **12.045,00** | **12.017,13** | 1,00 | 1,00 |
| **572** | 0820 |  |  | 412900 | Накнаде за Управни одбор | 11.904,84 | 11.995,00 | 12.045,00 | 12.017,13 | 1,00 | 1,00 |
| **573** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **9.807,23** | **10.000,00** | **10.000,00** | **9.445,88** | 0,94 | 1,00 |
| **574** |  |  | **511** |  | **Издаци за набавку опреме за културу** | **9.807,23** | **10.000,00** | **10.000,00** | **9.445,88** | 0,94 | 1,00 |
| **575** | 0820 |  |  | 511300 | Издаци за набавку опреме за културу | 9.807,23 | 10.000,00 | 10.000,00 | 9.445,88 | 0,94 | 1,00 |
| **576** |  |  | **638** |  | **Издаци за трансакције** | **6.757,19** | **3.000,00** | **3.000,00** | **0,00** | 0,00 | 1,00 |
| **577** |  |  |  | 638100 | Издаци за накнаде које се рефундирају | 6.757,19 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| **578** |  | **ЈУ СКУД "СЕМБЕРИЈА" - ФОНД 01** | | | | **215.377,30** | **266.625,00** | **266.625,00** | **253.625,90** | 0,95 | 1,00 |
| **579** |  | **ЈУ СКУД "СЕМБЕРИЈА" - ФОНД 03** | | | | **0,00** | **0,00** | **6.195,42** | **0,00** | 0,00 | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ЈУ СКУД "СЕМБЕРИЈА"** | | | | **215.377,30** | **266.625,00** | **272.820,42** | **253.625,90** | 0,93 | 1,02 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ЈУ ГРАДСКО ПОЗОРИШТЕ "СЕМБЕРИЈА"** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **0005504** |  |  |  |  |  |  |
| **580** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **219.091,40** | **311.460,00** | **320.460,00** | **319.537,10** | 1,00 | 1,03 |
| **581** |  |  | **411** |  | **Расходи за лична примања** | **178.824,53** | **231.360,00** | **212.210,00** | **212.200,02** | 1,00 | 0,92 |
| **582** | 0820 |  |  | 411100 | Бруто плате и накнаде запослених | 178.824,53 | 231.360,00 | 212.210,00 | 212.200,02 | 1,00 | 0,92 |
| **583** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **40.266,87** | **80.100,00** | **108.250,00** | **107.337,08** | 0,99 | 1,35 |
| **584** | 0820 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 0,00 | 600,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| **585** | 0820 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 770,00 | 3.000,00 | 1.950,00 | 1.909,96 | 0,98 | 0,65 |
| **586** | 0820 |  |  | 412600 | Расходи по основу путовања у земљи | 4.500,00 | 10.000,00 | 8.850,00 | 8.686,76 | 0,98 | 0,89 |
| **587** | 0820 |  |  | 412700 | Расходи за стручне услуге,пропаганда | 9.027,76 | 12.000,00 | 19.450,00 | 19.404,16 | 1,00 | 1,62 |
| **588** | 0820 |  |  | 412900 | Уговорене услуге | 10.912,35 | 40.000,00 | 54.000,00 | 53.847,12 | 1,00 | 1,35 |
| **589** | 0820 |  |  | 412900 | Трошкови репрезентације | 3.548,80 | 2.500,00 | 12.000,00 | 11.494,47 | 0,96 | 4,80 |
| **590** | 0820 |  |  |  | **Расходи ван радног односа** | **11.507,96** | **12.000,00** | **12.000,00** | **11.994,61** | 1,00 | 1,00 |
| **591** | 0820 |  |  | 412900 | Накнаде за Управни одбор | 11.507,96 | 12.000,00 | 12.000,00 | 11.994,61 | 1,00 | 1,00 |
| **592** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **42.281,80** | **36.000,00** | **27.550,00** | **27.517,17** | 1,00 | 0,77 |
| **593** |  |  | **511** |  | **Издаци за набавку опреме за културу** | **42.281,80** | **36.000,00** | **27.550,00** | **27.517,17** | 1,00 | 0,77 |
| **594** | 0820 |  |  | 511300 | Издаци за набавку опреме за културу | 42.281,80 | 36.000,00 | 27.550,00 | 27.517,17 | 1,00 | 0,77 |
| **595** |  | **ЈУ ГРАДСКО ПОЗОРИШТЕ "СЕМБЕРИЈА" - ФОНД 01** | | | | **261.373,20** | **347.460,00** | **348.010,00** | **347.054,27** | 1,00 | 1,00 |
| **596** |  | **ЈУ ГРАДСКО ПОЗОРИШТЕ "СЕМБЕРИЈА" - ФОНД 03** | | | | **17.188,60** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIV/0! | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ЈУ ГРАДСКО ПОЗОРИШТЕ "СЕМБЕРИЈА"** | | | | **278.561,80** | **347.460,00** | **348.010,00** | **347.054,27** | 1,00 | 1,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **00050510** |  |  |  |  |  |  |
| **597** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **461.093,50** | **662.470,00** | **662.470,00** | **616.269,34** | 0,93 | 1,00 |
| **598** |  |  | **411** |  | **Расходи за лична примања** | **321.472,23** | **453.960,00** | **453.960,00** | **452.491,48** | 1,00 | 1,00 |
| **599** | 0473 |  |  | 411100 | Бруто плате запослених | 246.854,01 | 365.000,00 | 363.020,00 | 363.014,65 | 1,00 | 0,99 |
| **600** | 0473 |  |  | 411200 | Бруто накнаде запослених | 64.053,41 | 79.400,00 | 81.380,00 | 81.332,23 | 1,00 | 1,02 |
| **601** | 0473 |  |  | 411200 | Бруто накнаде запослених - боравишна такса | 1.025,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 2.585,10 | 0,65 | 1,00 |
| **602** | 0473 |  |  | 411300 | Расходи за накнаде плате за вријеме боловања | 3.883,61 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **603** | 0473 |  |  | 411400 | Расходи за отпремнине и ј.помоћи | 5.656,20 | 4.560,00 | 4.560,00 | 4.559,50 | 1,00 | 1,00 |
| **604** |  |  | **412** |  | **Расходи за коришћење роба и услуга** | **119.721,27** | **188.510,00** | **188.510,00** | **143.787,78** | 0,76 | 1,00 |
| **605** | 0473 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 3.448,28 | 6.000,00 | 6.000,00 | 4.219,89 | 0,70 | 1,00 |
| **606** | 0473 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 1.587,05 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.453,72 | 0,98 | 1,00 |
| **607** | 0473 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 13.986,96 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.065,66 | 0,83 | 1,00 |
| **608** | 0473 |  |  | 412600 | Путни трошкови | 797,25 | 2.000,00 | 2.000,00 | 569,40 | 0,28 | 1,00 |
| **609** | 0473 |  |  | 412600 | Путни трошкови - боравишна такса | 4.591,85 | 10.000,00 | 10.000,00 | 7.733,10 | 0,77 | 1,00 |
| **610** | 0473 |  |  | 412700 | Расходи за стручне услуге - боравишна такса | 3.457,40 | 9.000,00 | 9.000,00 | 8.681,00 | 0,96 | 1,00 |
| **611** | 0473 |  |  | 412700 | Расходи за стручне услуге | 4.273,01 | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.643,96 | 0,91 | 1,00 |
| **612** | 0473 |  |  | 412900 | Уговорене услуге-унапријеђење туристичке понуде,организација л.колоније,Златни котлић,савска регата - боравишна такса | 78.502,00 | 127.000,00 | 127.000,00 | 89.187,41 | 0,70 | 1,00 |
| **613** | 0473 |  |  | 412900 | Остали некласификовани расходи | 9.077,47 | 25.510,00 | 25.510,00 | 25.233,64 | 0,99 | 1,00 |
| **614** |  |  |  | 412900 | **Расходи за рад ван радног односа** | **19.900,00** | **20.000,00** | **20.000,00** | **19.990,08** | 1,00 | 1,00 |
| **615** | 0473 |  |  | 412900 | Накнаде за Управни одбор | 19.900,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 19.990,08 | 1,00 | 1,00 |
| **616** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **6.186,59** | **5.500,00** | **5.500,00** | **4.750,60** | 0,86 | 1,00 |
| **617** |  |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **6.186,59** | **5.500,00** | **5.500,00** | **4.750,60** | 0,86 | 1,00 |
| **618** | 0473 |  |  | 511300 | Набавка опреме | 5.387,69 | 5.000,00 | 5.000,00 | 4.279,00 | 0,86 | 1,00 |
| **619** | 0473 |  |  | 516100 | Издаци за залихе | 798,90 | 500,00 | 500,00 | 471,60 | 0,94 | 1,00 |
| **620** |  |  | **631** |  | **Остали издаци** | **2.375,32** | **2.525,00** | **2.525,00** | **2.521,30** | 1,00 | 1,00 |
| **621** |  |  |  | 631100 | Издаци по основу ПДВ-а | 2.375,32 | 2.525,00 | 2.525,00 | 2.521,30 | 1,00 | 1,00 |
| **622** |  | **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА - ФОНД 01** | | | | **469.655,41** | **670.495,00** | **670.495,00** | **623.541,24** | 0,93 | 1,00 |
|  |  | **УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА** | | | | **469.655,41** | **670.495,00** | **670.495,00** | **623.541,24** | 0,93 | 1,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА ГРАДА БИЈЕЉИНА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **0005910** |  |  |  |  |  |  |
| **623** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **466.570,85** | **671.845,00** | **644.845,00** | **639.586,21** | 0,99 | 0,96 |
| **624** |  |  | **411** |  | **Расходи за лична примања** | **130.220,76** | **201.130,00** | **201.130,00** | **198.312,45** | 0,99 | 1,00 |
| **625** | 0490 |  |  | 411100 | Бруто плате запослених | 110.386,19 | 150.500,00 | 150.500,00 | 149.757,12 | 1,00 | 1,00 |
| **626** | 0490 |  |  | 411200 | Бруто накнаде запослених | 19.834,57 | 45.630,00 | 45.630,00 | 45.538,83 | 1,00 | 1,00 |
| **627** | 0490 |  |  | 411400 | Расходи за накнаде плате за вријеме боловања | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 3.016,50 | 0,60 | 1,00 |
| **628** |  |  | **412** |  | **Расходи за коришћење роба и услуга** | **19.593,89** | **33.010,00** | **36.910,00** | **35.782,71** | 0,97 | 1,12 |
| **629** | 0490 |  |  | 412100 | Расходи за услуге закупа | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **630** | 0490 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 3.022,44 | 3.470,00 | 1.470,00 | 1.287,50 | 0,88 | 0,42 |
| **631** | 0490 |  |  | 412200 | Расходи по основу комуналних и комуникационих услуга | 2.236,55 | 3.400,00 | 2.400,00 | 1.584,13 | 0,66 | 0,71 |
| **632** | 0490 |  |  | 412600 | Путни трошкови | 1.320,44 | 9.200,00 | 6.200,00 | 6.077,25 | 0,98 | 0,67 |
| **633** | 0490 |  |  | 412700 | Расходи за стручне услуге | 5.896,99 | 7.440,00 | 4.440,00 | 4.437,57 | 1,00 | 0,60 |
| **634** | 0490 |  |  | 412900 | Остали некласификовани расходи - уговорене услуге | 7.117,47 | 5.500,00 | 18.400,00 | 18.396,26 | 1,00 | 3,35 |
| **635** |  |  | **412** |  | **Расходи за рад ван радног односа** | **13.130,79** | **37.605,00** | **20.705,00** | **20.591,05** | 0,99 | 0,55 |
| **636** |  |  |  | 412900 | Расходи по основу пореза и доприноса на терет послодавца и расходи за уговоре о дјелу | 1.226,22 | 25.600,00 | 8.685,00 | 8.574,81 | 0,99 | 0,34 |
| **637** | 0490 |  |  | 412900 | Накнаде за Управни одбор | 11.904,57 | 12.005,00 | 12.020,00 | 12.016,24 | 1,00 | 1,00 |
| **638** |  |  | **413** |  | **Затезне камате** | **0,00** | **100,00** | **100,00** | **0,00** | 0,00 | 1,00 |
| **639** | 0490 |  |  | 413900 | Затезне камате | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| **640** |  |  | **415** |  | **Текуће помоћи** | **213.800,00** | **400.000,00** | **386.000,00** | **384.900,00** | 1,00 | 0,97 |
| **641** | 0490 |  |  | 415200 | Подстицај развоја малих и средњих предузећа | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **642** | 0490 |  |  | 415200 | Подстицај пројектима самозапошљавања младих | 0,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| **643** | 0490 |  |  | 415200 | Грантови у земљи | 213.800,00 | 200.000,00 | 186.000,00 | 184.900,00 | 0,99 | 0,93 |
| **644** |  |  | **419** |  | **Судски спорови** | **89.825,41** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **645** | 0490 |  |  | 419100 | Судски спорови | 89.825,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **646** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **3.434,43** | **8.500,00** | **8.500,00** | **8.245,71** | 0,97 | 1,00 |
| **647** | 0490 |  |  | 511300 | Набавка опреме | 3.434,43 | 8.500,00 | 8.500,00 | 8.245,71 | 0,97 | 1,00 |
| **648** |  |  | **631** |  | **ОСТАЛИ ИЗДАЦИ** | **1.531,20** | **1.532,00** | **1.532,00** | **1.531,20** | 1,00 | 1,00 |
| **649** |  |  |  | 631100 | Издаци по основу ПДВ-а | 1.531,20 | 1.532,00 | 1.532,00 | 1.531,20 | 1,00 | 1,00 |
| **650** |  |  | **638** |  | **Издаци за накнаде плата за пород.одсуство који се рефундирају** | **5.418,58** | **100,00** | **100,00** | **0,00** | 0,00 | 1,00 |
| **651** |  |  |  | 638100 | Издаци за накнаде плата за пород.одсуство који се рефундирају | 5.418,58 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| **652** |  | **РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА ГРАДА БИЈЕЉИНА - ФОНД 01** | | | | **476.955,06** | **681.977,00** | **654.977,00** | **649.363,12** | 0,99 | 0,96 |
|  |  | **УКУПНО РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА ГРАДА БИЈЕЉИНА** | | | | **476.955,06** | **681.977,00** | **654.977,00** | **649.363,12** | 0,99 | 0,96 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ЈУ ГИМНАЗИЈА "ФИЛИП ВИШЊИЋ" БИЈЕЉИНА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **000815054** |  |  |  |  |  |  |
| **653** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **126.365,41** | **146.500,00** | **146.500,00** | **141.657,20** | 0,97 | 1,00 |
| **654** |  |  | **411** |  | **Плате и накнаде трошкова запослених** | **10.816,80** | **18.000,00** | **16.700,00** | **16.624,70** | 1,00 | 0,93 |
| **655** | 0922 |  |  | 411200 | Накнаде запослених | 10.816,80 | 18.000,00 | 16.700,00 | 16.624,70 | 1,00 | 0,93 |
| **656** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **115.548,61** | **128.500,00** | **129.800,00** | **125.032,50** | 0,96 | 1,01 |
| **657** | 0922 |  |  | 412200 | Трошкови енергије и гријања | 30.016,00 | 40.000,00 | 38.000,00 | 37.465,63 | 0,99 | 0,95 |
| **658** | 0922 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 11.422,63 | 15.000,00 | 13.000,00 | 12.397,45 | 0,95 | 0,87 |
| **659** | 0922 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 13.502,05 | 18.000,00 | 20.000,00 | 19.176,04 | 0,96 | 1,11 |
| **660** | 0922 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 14.033,81 | 17.000,00 | 17.000,00 | 16.627,81 | 0,98 | 1,00 |
| **661** | 0922 |  |  | 412600 | Путни трошкови | 3.223,51 | 7.700,00 | 7.000,00 | 6.880,36 | 0,98 | 0,91 |
| **662** | 0922 |  |  | 412600 | Трошкови превоза и горива | 291,00 | 800,00 | 700,00 | 222,52 | 0,32 | 0,88 |
| **663** | 0922 |  |  | 412700 | Трошкови осигурања и платног промета | 8.252,10 | 11.000,00 | 11.000,00 | 10.513,30 | 0,96 | 1,00 |
| **664** | 0922 |  |  | 412900 | Уговорене услуге и друге дажбине | 34.807,51 | 19.000,00 | 23.100,00 | 21.749,39 | 0,94 | 1,22 |
| **665** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **15.003,34** | **113.970,00** | **113.970,00** | **113.699,47** | 1,00 | 1,00 |
| **666** |  |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **15.003,34** | **113.970,00** | **113.970,00** | **113.699,47** | 1,00 | 1,00 |
| **667** | 0922 |  |  | 511200 | Реконструкција и инвестиције у објекте | 0,00 | 105.970,00 | 105.970,00 | 105.970,00 | 1,00 | 1,00 |
| **668** | 0922 |  |  | 511300 | Набавка опреме | 15.003,34 | 8.000,00 | 8.000,00 | 7.729,47 | 0,97 | 1,00 |
| **669** |  | **ГИМНАЗИЈА "ФИЛИП ВИШЊИЋ"- ФОНД 01** | | | | **141.368,75** | **260.470,00** | **260.470,00** | **255.356,67** | 0,98 | 1,00 |
| **670** |  | **ГИМНАЗИЈА "ФИЛИП ВИШЊИЋ"- ФОНД 03** | | | | **300,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIV/0! | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ГИМНАЗИЈА "ФИЛИП ВИШЊИЋ"** | | | | **141.668,75** | **260.470,00** | **260.470,00** | **255.356,67** | 0,98 | 1,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ЈУ ЕКОНОМСКА ШКОЛА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **000815055** |  |  |  |  |  |  |
| **671** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **88.502,87** | **114.400,00** | **114.339,00** | **113.750,83** | 0,99 | 1,00 |
| **672** | 0922 |  | **411** | 411200 | Накнаде трошкова запослених | 7.226,60 | 13.000,00 | 13.000,00 | 12.551,60 | 0,97 | 1,00 |
| **673** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **81.276,27** | **101.400,00** | **101.339,00** | **101.199,23** | 1,00 | 1,00 |
| **674** | 0922 |  |  | 412200 | Трошкови енергије | 34.842,00 | 51.400,00 | 46.073,00 | 46.072,39 | 1,00 | 0,90 |
| **675** | 0922 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 11.380,55 | 9.000,00 | 11.859,00 | 11.859,36 | 1,00 | 1,32 |
| **676** | 0922 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 11.344,37 | 11.000,00 | 10.205,00 | 10.102,38 | 0,99 | 0,93 |
| **677** | 0922 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 4.842,34 | 6.000,00 | 8.882,00 | 8.881,20 | 1,00 | 1,48 |
| **678** | 0922 |  |  | 412600 | Путни трошкови | 1.127,70 | 3.000,00 | 2.000,00 | 1.993,50 | 1,00 | 0,67 |
| **679** | 0922 |  |  | 412700 | Трошкови осигурања и платног промета | 6.951,45 | 7.000,00 | 8.320,00 | 8.318,38 | 1,00 | 1,19 |
| **680** | 0922 |  |  | 412900 | Уговорене услуге и друге дажбине | 10.787,86 | 14.000,00 | 14.000,00 | 13.972,02 | 1,00 | 1,00 |
| **681** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **7.632,36** | **10.000,00** | **10.061,00** | **10.060,16** | 1,00 | 1,01 |
| **682** |  |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **7.632,36** | **10.000,00** | **10.061,00** | **10.060,16** | 1,00 | 1,01 |
| **683** | 0922 |  |  | 511300 | Набавка опремe | 7.632,36 | 10.000,00 | 10.061,00 | 10.060,16 | 1,00 | 1,01 |
| **684** |  | **ЕКОНОМСКА ШКОЛА - ФОНД 01** | | | | **96.135,23** | **124.400,00** | **124.400,00** | **123.810,99** | 1,00 | 1,00 |
|  |  | **УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА** | | | | **96.135,23** | **124.400,00** | **124.400,00** | **123.810,99** | 1,00 | 1,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ЈУ ПОЉОПРИВРЕДНА И МЕДИЦИНСКА ШКОЛА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **000815056** |  |  |  |  |  |  |
| **685** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **344.388,29** | **342.000,00** | **376.586,00** | **374.968,02** | 1,00 | 1,10 |
| **686** |  |  | **411** |  | **Плате и накнаде трошкова запослених** | **146.164,04** | **168.000,00** | **168.000,00** | **166.902,76** | 0,99 | 1,00 |
| **687** | 0922 |  |  | 411100 | Бруто плате | 116.275,44 | 121.000,00 | 120.100,00 | 119.069,86 | 0,99 | 0,99 |
| **688** | 0922 |  |  | 411200 | Накнаде зa превоз | 29.888,60 | 47.000,00 | 47.900,00 | 47.832,90 | 1,00 | 1,02 |
| **689** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **198.224,25** | **174.000,00** | **208.586,00** | **208.065,26** | 1,00 | 1,20 |
| **690** | 0922 |  |  | 412200 | Трошкови енергије | 66.767,00 | 42.000,00 | 50.930,00 | 50.928,73 | 1,00 | 1,21 |
| **691** | 0922 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 14.850,87 | 17.000,00 | 15.770,00 | 15.766,04 | 1,00 | 0,93 |
| **692** | 0922 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 19.237,33 | 20.000,00 | 25.161,00 | 25.157,51 | 1,00 | 1,26 |
| **693** | 0922 |  |  | 412400 | Расходи за материјал за посебне намјене | 12.050,29 | 17.610,00 | 31.134,00 | 31.132,51 | 1,00 | 1,77 |
| **694** | 0922 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 23.170,50 | 28.000,00 | 10.281,00 | 10.280,67 | 1,00 | 0,37 |
| **695** | 0922 |  |  | 412600 | Путни трошкови | 0,00 | 2.000,00 | 6.747,00 | 6.746,80 | 1,00 | 3,37 |
| **696** | 0922 |  |  | 412600 | Трошкови горива и превоза | 2.927,50 | 4.000,00 | 1.619,00 | 1.619,18 | 1,00 | 0,40 |
| **697** | 0922 |  |  | 412700 | Трошкови осигурања, услуга и платног промета | 11.085,86 | 9.000,00 | 11.683,00 | 11.681,75 | 1,00 | 1,30 |
| **698** | 0922 |  |  | 412900 | Остале непоменуте услуге | 48.134,90 | 34.390,00 | 55.261,00 | 54.752,07 | 0,99 | 1,61 |
| **699** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **180.868,52** | **230.000,00** | **246.576,00** | **246.574,22** | 1,00 | 1,07 |
| **700** |  |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **180.868,52** | **230.000,00** | **246.576,00** | **246.574,22** | 1,00 | 1,07 |
| **701** | 0922 |  |  | 511200 | Реконструкција и инвестиције у објекте | 11.426,66 | 70.000,00 | 85.410,00 | 85.410,00 | 1,00 | 1,22 |
| **702** | 0922 |  |  | 511300 | Набавка опреме | 29.237,76 | 20.000,00 | 1.027,00 | 1.027,00 | 1,00 | 0,05 |
| **703** | 0922 |  |  | 511500 | Издаци за биолошку имовину | 21.640,89 | 25.000,00 | 26.747,00 | 26.746,08 | 1,00 | 1,07 |
| **704** | 0922 |  |  | 516100 | Издаци за залихе материјала за израду учинака | 118.563,21 | 115.000,00 | 133.392,00 | 133.391,14 | 1,00 | 1,16 |
| **705** |  | **63** | **631** |  | **Остали издаци** | **34.488,65** | **32.000,00** | **33.838,00** | **33.754,88** | 1,00 | 1,06 |
| **706** |  |  |  | 631100 | Издаци по основу ПДВ-а | 34.488,65 | 32.000,00 | 33.838,00 | 33.754,88 | 1,00 | 1,06 |
| **707** |  | **ПОЉОПРИВРЕДНА И МЕДИЦИНСКА ШКОЛА - ФОНД 01** | | | | **559.745,46** | **604.000,00** | **657.000,00** | **655.297,12** | 1,00 | 1,09 |
| **708** |  | **ПОЉОПРИВРЕДНА И МЕДИЦИНСКА ШКОЛА - ФОНД 03** | | | | 25.035,02 | 0,00 | 10.100,00 | 10.100,00 | 1,00 | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА И МЕДИЦИНСКА ШКОЛА** | | | | **584.780,48** | **604.000,00** | **667.100,00** | **665.397,12** | 1,00 | 1,10 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ЈУ ТЕХНИЧКА ШКОЛА "МИХАЈЛО ПУПИН" БИЈЕЉИНА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **000815057** |  |  |  |  |  |  |
| **709** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **171.239,53** | **207.087,00** | **214.180,00** | **213.519,71** | 1,00 | 1,03 |
| **710** |  |  | **411** |  | **Плате и накнаде трошкова запослених** | **15.082,60** | **27.072,00** | **25.994,00** | **25.993,84** | 1,00 | 0,96 |
| **711** | 0922 |  |  | 411200 | Накнаде запослених-превоз | 15.082,60 | 27.072,00 | 25.994,00 | 25.993,84 | 1,00 | 0,96 |
| **712** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **156.156,93** | **180.015,00** | **188.186,00** | **187.525,87** | 1,00 | 1,05 |
| **713** | 0922 |  |  | 412200 | Трошкови енергије | 43.772,00 | 51.405,00 | 56.000,00 | 55.664,53 | 0,99 | 1,09 |
| **714** | 0922 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 20.213,28 | 12.106,00 | 18.409,00 | 18.239,81 | 0,99 | 1,52 |
| **715** | 0922 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 15.698,00 | 16.136,00 | 18.039,00 | 18.013,85 | 1,00 | 1,12 |
| **716** | 0922 |  |  | 412400 | Материјал за посебне намјене | 3.804,11 | 11.592,00 | 11.592,00 | 11.589,01 | 1,00 | 1,00 |
| **717** | 0922 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 14.844,04 | 50.000,00 | 37.120,00 | 37.118,72 | 1,00 | 0,74 |
| **718** | 0922 |  |  | 412600 | Путни трошкови | 35,00 | 7.355,00 | 7.822,00 | 7.821,60 | 1,00 | 1,06 |
| **719** | 0922 |  |  | 412600 | Трошкови горива и превоза | 4.724,45 | 2.421,00 | 609,00 | 608,80 | 1,00 | 0,25 |
| **720** | 0922 |  |  | 412700 | Трошкови осигурања и платног промета | 3.362,77 | 5.723,00 | 5.283,00 | 5.282,20 | 1,00 | 0,92 |
| **721** | 0922 |  |  | 412900 | Уговорене услуге и друге дажбине | 30.936,28 | 23.277,00 | 33.312,00 | 33.187,35 | 1,00 | 1,43 |
| **722** | 0922 |  |  | 412900 | Обиљежавање јубилеја Техничке школе "Михајло Пупин" | 18.767,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **723** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **48.615,37** | **34.364,00** | **27.271,00** | **27.268,16** | 1,00 | 0,79 |
| **724** |  |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **48.615,37** | **34.364,00** | **27.271,00** | **27.268,16** | 1,00 | 0,79 |
| **725** | 0922 |  |  | 511300 | Набавка опреме | 47.691,28 | 32.355,00 | 26.262,00 | 26.261,31 | 1,00 | 0,81 |
| **726** | 0922 |  |  | 516100 | Издаци за залихе материјала,учинака,с. инвентара | 924,09 | 2.009,00 | 1.009,00 | 1.006,85 | 1,00 | 0,50 |
| **727** |  | **ЈУ ТЕХНИЧКА ШКОЛА "МИХАЈЛО ПУПИН" - ФОНД 01** | | | | **219.854,90** | **241.451,00** | **241.451,00** | **240.787,87** | 1,00 | 1,00 |
| **728** |  | **ЈУ ТЕХНИЧКА ШКОЛА "МИХАЈЛО ПУПИН" - ФОНД 03** | | | | **1.499,00** | **0,00** | **320,00** | **320,00** | 1,00 | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ЈУ ТЕХНИЧКА ШКОЛА "МИХАЈЛО ПУПИН"** | | | | **221.353,90** | **241.451,00** | **241.771,00** | **241.107,87** | 1,00 | 1,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ЈУ СРЕДЊА СТРУЧНА ШКОЛА ЈАЊА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **000815059** |  |  |  |  |  |  |
| **729** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **60.979,06** | **85.700,00** | **83.675,00** | **83.667,07** | 1,00 | 0,98 |
| **730** |  |  | **411** |  | **Плате и накнаде трошкова запослених** | **22.537,60** | **37.000,00** | **35.307,00** | **35.305,90** | 1,00 | 0,95 |
| **731** | 0922 |  |  | 411200 | Накнаде запослених -превоз на посао | 22.537,60 | 37.000,00 | 35.307,00 | 35.305,90 | 1,00 | 0,95 |
| **732** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **38.441,46** | **48.700,00** | **48.368,00** | **48.361,17** | 1,00 | 0,99 |
| **733** | 0922 |  |  | 412200 | Трошкови енергије | 16.673,00 | 21.000,00 | 18.007,00 | 18.006,93 | 1,00 | 0,86 |
| **734** | 0922 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 4.779,17 | 5.000,00 | 6.551,00 | 6.550,25 | 1,00 | 1,31 |
| **735** | 0922 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 4.521,76 | 5.500,00 | 5.692,00 | 5.691,35 | 1,00 | 1,03 |
| **736** | 0922 |  |  | 412400 | Набавка материјала за посебне намјене | 1.231,56 | 2.500,00 | 2.250,00 | 2.248,36 | 1,00 | 0,90 |
| **737** | 0922 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 2.940,63 | 2.500,00 | 4.479,00 | 4.478,96 | 1,00 | 1,79 |
| **738** | 0922 |  |  | 412600 | Путни трошкови | 457,69 | 1.400,00 | 1.740,00 | 1.736,92 | 1,00 | 1,24 |
| **739** | 0922 |  |  | 412700 | Трошкови осигурања и стручних услуга | 3.106,32 | 5.000,00 | 4.055,00 | 4.054,97 | 1,00 | 0,81 |
| **740** | 0922 |  |  | 412900 | Уговорене услуге и друге дажбине | 4.731,33 | 5.800,00 | 5.594,00 | 5.593,43 | 1,00 | 0,96 |
| **741** | 0922 | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **10.347,86** | **10.000,00** | **13.225,00** | **13.223,08** | 1,00 | 1,32 |
| **742** | 0922 |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **10.347,86** | **10.000,00** | **13.225,00** | **13.223,08** | 1,00 | 1,32 |
| **743** | 0922 |  |  | 511200 | Реконструкција и инвестиције у објекте | 1.493,50 | 2.000,00 | 3.113,00 | 3.112,56 | 1,00 | 1,56 |
| **744** | 0922 |  |  | 511300 | Набавка опреме | 8.854,36 | 8.000,00 | 10.112,00 | 10.110,52 | 1,00 | 1,26 |
| **745** |  | **СРЕДЊА СТРУЧНА ШКОЛА ЈАЊА - ФОНД 01** | | | | **71.326,92** | **95.700,00** | **96.900,00** | **96.890,15** | 1,00 | 1,01 |
|  |  | **УКУПНО СРЕДЊА СТРУЧНА ШКОЛА ЈАЊА** | | | | **71.326,92** | **95.700,00** | **96.900,00** | **96.890,15** | 1,00 | 1,01 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ЈУ НАРОДНА БИБЛИОТЕКА "ФИЛИП ВИШЊИЋ" БИЈЕЉИНА** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **0818035** |  |  |  |  |  |  |
| **746** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **72.922,62** | **102.000,00** | **102.000,00** | **95.652,83** | 0,94 | 1,00 |
| **747** |  |  | **411** |  | **Накнаде запослених** | **726,35** | **2.000,00** | **2.000,00** | **1.939,20** | 0,97 | 1,00 |
| **748** | 0820 |  |  | 411 200 | Накнаде запослених | 726,35 | 2.000,00 | 2.000,00 | 1.939,20 | 0,97 | 1,00 |
| **749** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **72.196,27** | **100.000,00** | **100.000,00** | **93.713,63** | 0,94 | 1,00 |
| **750** | 0820 |  |  | 412200 | Трошкови енергије | 10.332,00 | 14.500,00 | 11.500,00 | 9.542,43 | 0,83 | 0,79 |
| **751** | 0820 |  |  | 412200 | Трошкови енергије -гориво за гријање | 19.562,00 | 22.000,00 | 19.000,00 | 18.795,32 | 0,99 | 0,86 |
| **752** | 0820 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 5.183,76 | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.227,36 | 0,95 | 1,00 |
| **753** | 0820 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга - таксе | 3.163,00 | 5.000,00 | 4.000,00 | 3.162,72 | 0,79 | 0,80 |
| **754** | 0820 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 3.686,45 | 6.000,00 | 6.000,00 | 5.318,87 | 0,89 | 1,00 |
| **755** | 0820 |  |  | 412400 | Расходи за материјал за посебне намјене | 2.826,41 | 4.000,00 | 2.700,00 | 1.522,71 | 0,56 | 0,68 |
| **756** | 0820 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 4.749,51 | 7.000,00 | 7.000,00 | 6.999,05 | 1,00 | 1,00 |
| **757** | 0820 |  |  | 412600 | Путни трошкови и трошкови превоза | 6.000,00 | 13.000,00 | 13.000,00 | 12.512,70 | 0,96 | 1,00 |
| **758** | 0820 |  |  | 412700 | Трошкови осигурања и стручних услуга | 6.307,03 | 7.000,00 | 7.000,00 | 6.956,04 | 0,99 | 1,00 |
| **759** | 0820 |  |  | 412900 | Уговорене услуге и друге дажбине | 9.212,11 | 6.000,00 | 9.000,00 | 8.897,79 | 0,99 | 1,50 |
| **760** | 0820 |  |  | 412900 | Уговорене услуге и друге дажбине-програмске активности | 1.174,00 | 5.000,00 | 12.000,00 | 11.656,62 | 0,97 | 2,40 |
| **761** | 0820 |  |  | 412900 | Уговорене услуге - 90 година Библиотеке | 0,00 | 5.000,00 | 3.300,00 | 3.122,02 | 0,95 | 0,66 |
| **762** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **67.823,17** | **108.000,00** | **108.000,00** | **107.336,90** | 0,99 | 1,00 |
| **763** |  |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **67.823,17** | **108.000,00** | **108.000,00** | **107.336,90** | 0,99 | 1,00 |
| **764** | 0820 |  |  | 511200 | Реконструкција и инвeстиције у објекте | 49.999,95 | 80.000,00 | 80.000,00 | 79.836,44 | 1,00 | 1,00 |
| **765** | 0820 |  |  | 511300 | Набавка опреме | 16.993,02 | 26.000,00 | 26.000,00 | 25.957,40 | 1,00 | 1,00 |
| **766** | 0820 |  |  | 516100 | Издаци за залихе материјала,ситног инвентара | 830,20 | 2.000,00 | 2.000,00 | 1.543,06 | 0,77 | 1,00 |
| **767** |  | **ЈУ НАРОДНА БИБЛИОТЕКА "ФИЛИП ВИШЊИЋ" - ФОНД 01** | | | | **140.745,79** | **210.000,00** | **210.000,00** | **202.989,73** | 0,97 | 1,00 |
| **768** |  | **ЈУ НАРОДНА БИБЛИОТЕКА "ФИЛИП ВИШЊИЋ" - ФОНД 02** | | | | **6.998,37** | **4.520,00** | **4.520,00** | **2.019,88** | 0,45 | 1,00 |
| **769** |  | **ЈУ НАРОДНА БИБЛИОТЕКА "ФИЛИП ВИШЊИЋ" - ФОНД 03** | | | | **995,89** | **0,00** | **250,00** | **250,00** | 1,00 | #DIV/0! |
|  |  | **УКУПНО ЈУ НАРОДНА БИБЛИОТЕКА "ФИЛИП ВИШЊИЋ"** | | | | **148.740,05** | **214.520,00** | **214.770,00** | **205.259,61** | 0,96 | 1,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РБ** | **ФУНКЦИЈА** | **ЕКОНОМСКИ КОД** | | | **ОПИС** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2021. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС БУЏЕТА 2022. ГОДИНА** | **РЕБАЛАНС 2022.ГОДИНА СА РЕАЛОКАЦИЈАМА** | **ИЗВРШЕЊЕ 31.12.2022. ГОДИНА** | **ИНДЕКС** | **ИНДЕКС** |
|  |  | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/5 | 8=5/4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **ПЈТ** | | | **ЈУ МУЗИЧКА ШКОЛА "С.С. МОКРАЊАЦ"** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Број ПЈТ** | | | **840011** |  |  |  |  |  |  |
| **770** |  | **41** |  |  | **ТЕКУЋИ РАСХОДИ** | **27.889,94** | **39.986,00** | **40.029,00** | **39.996,63** | 1,00 | 1,00 |
| **771** |  |  | **411** |  | **Плате и накнаде трошкова запослених** | **1.491,50** | **2.000,00** | **1.481,00** | **1.480,10** | 1,00 | 0,74 |
| **772** | 0922 |  |  | 411200 | Накнаде запослених | 1.491,50 | 2.000,00 | 1.481,00 | 1.480,10 | 1,00 | 0,74 |
| **773** |  |  | **412** |  | **Расходи по основу коришћења роба и услуга** | **26.398,44** | **37.986,00** | **38.548,00** | **38.516,53** | 1,00 | 1,01 |
| **774** | 0922 |  |  | 412100 | Расходи по основу закупа | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **775** |  |  |  | 412200 | Трошкови енергије - гријање | 0,00 | 7.500,00 | 7.000,00 | 6.999,80 | 1,00 | 0,93 |
| **776** | 0922 |  |  | 412200 | Трошкови енергије | 2.099,00 | 5.395,00 | 2.656,00 | 2.656,13 | 1,00 | 0,49 |
| **777** | 0922 |  |  | 412200 | Трошкови комуналних услуга | 4.336,46 | 2.437,00 | 4.684,00 | 4.683,61 | 1,00 | 1,92 |
| **778** | 0922 |  |  | 412300 | Набавка материјала | 4.318,34 | 4.500,00 | 4.500,00 | 4.498,09 | 1,00 | 1,00 |
| **779** | 0922 |  |  | 412400 | Расходи за материјал за посебне намјене | 418,84 | 422,00 | 422,00 | 418,81 | 0,99 | 1,00 |
| **780** | 0922 |  |  | 412500 | Трошкови текућег одржавања | 3.751,32 | 3.500,00 | 5.136,00 | 5.110,49 | 1,00 | 1,47 |
| **781** | 0922 |  |  | 412600 | Путни трошкови | 2.536,84 | 3.200,00 | 3.118,00 | 3.117,63 | 1,00 | 0,97 |
| **782** | 0922 |  |  | 412700 | Трошкови осигурања, банкарских услуга и платног промета | 1.676,27 | 1.700,00 | 1.700,00 | 1.699,97 | 1,00 | 1,00 |
| **783** | 0922 |  |  | 412900 | Уговорене услуге и друге дажбине | 6.261,37 | 9.332,00 | 9.332,00 | 9.332,00 | 1,00 | 1,00 |
| **784** |  | **51** |  |  | **КАПИТАЛНИ РАСХОДИ** | **5.339,82** | **5.346,00** | **5.303,00** | **5.302,03** | 1,00 | 0,99 |
| **785** |  |  | **511** |  | **Трошкови за набавку сталних средстава** | **5.339,82** | **5.346,00** | **5.303,00** | **5.302,03** | 1,00 | 0,99 |
| **786** | 0922 |  |  | 511300 | Набавка опреме | 5.339,82 | 5.346,00 | 5.303,00 | 5.302,03 | 1,00 | 0,99 |
| **787** |  | **МУЗИЧКА ШКОЛА "С.С. МОКРАЊАЦ" - ФОНД 01** | | | | **33.229,76** | **45.332,00** | **45.332,00** | **45.298,66** | 1,00 | 1,00 |
|  |  | **УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА "С.С. МОКРАЊАЦ"** | | | | **33.229,76** | **45.332,00** | **45.332,00** | **45.298,66** | 1,00 | 1,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **788** |  |  |  | **372 200** | **БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА** | 0,00 | 50.000,00 | 44.254,40 | 0,00 | 0,00 | 0,89 |
| **789** |  |  |  | **631 900** | **Остали издаци - обавезе за издате гаранције** | 1.864.858,77 | 1.600.000,00 | 1.975.750,00 | 1.974.737,76 | 1,00 | 1,23 |
|  | ***УКУПНО БУЏЕТ - ФОНД 01*** | | | | | ***56.694.091,03*** | ***72.375.675,00*** | ***72.375.675,00*** | ***69.409.162,12*** | ***0,96*** | ***1,00*** |
|  | ***УКУПНО БУЏЕТ - ФОНД 02*** | | | | | ***6.998,37*** | ***4.520,00*** | ***4.520,00*** | ***2.019,88*** | ***0,45*** | ***1,00*** |
|  | ***УКУПНО БУЏЕТ - ФОНД 03*** | | | | | ***240.214,48*** | ***0,00*** | ***569.867,19*** | ***483.745,33*** | ***0,85*** | ***#DIV/0!*** |
|  | ***УКУПНО БУЏЕТ - ФОНД 05*** | | | | | ***341.380,84*** | ***0,00*** | ***42.184,16*** | ***40.292,66*** | ***0,96*** | ***#DIV/0!*** |
|  | ***УКУПНО БУЏЕТ 2022. ГОДИНА*** | | | | | ***57.282.684,72*** | ***72.380.195,00*** | ***72.992.246,35*** | ***69.935.219,99*** | ***0,96*** | ***1,01*** |

**6. РЕАЛОКАЦИЈЕ НАКОН РЕБАЛАНСА БУЏЕТА ГРАДА БИЈЕЉИНА ЗА 2022. ГОДИНУ**

У складу са чланом 10. Одлуке о извршењу буџета Града Бијељина за 2022. годину („Службени гласник Града Бијељина“, број: 1/22 и 25/22) дозвољено је вршити прерасподјелу (реалокацију) буџетских средстава у оквиру буетског корисника између текућих расхода и издатака за нефинансијску имовину, финансијску имовину и отплату дугова на основу Рјешења-Закључка Градоначелника, односно дозвољено је вршити прерасподјелу (реалокацију) буџетских средстава у оквиру буџетског корисника уз Рјешење-Закључак надлежног одјељења, уз сагласност Одјељења за финансије у оквиру расхода, у оквиру издатака за нефинансијску имовину и у оквиру издатака за отплату дугова. Није дозвољено вршити реалокације на расходе личних примања и са средстава за суфинансирање пројеката за које је потписан уговор.

*Табела 14.* **ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ЗА 2022. ГОДИНУ - ПРЕГЛЕД ИЗВРШЕНИХ РЕАЛОКАЦИЈА У ОКВИРУ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Рб** | **Орг. код** | **Буџетски корисник** | **Опис(буџетска позиција)** | **Износ прераспоређених средстава у оквиру истог корисника** | **Напомена** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* |
| 1 | 0005240 | ОДСЈЕК ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА | Средства за инвестиције, одржавање и реконструкцију објеката у властиштву општине - 511 200 | -400,00 | Закљ. ОЗП 02/10-054-1-903/22 од 16.12.2022. |
| Набавка опреме за Градску управу и Скупштину - 511 300 | 400,00 |
| 2 | 0005500 | ЈУ Центар за културу "Семберија" | Бруто плата запослених - 411 100 | -4.000,00 | Закљ. Гр. 02-0141-3168/22 од 21.12.2022. |
| Расходи за рефундацију по основу боловања - 411 300 | 4.000,00 |
| 3 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Текући грант организацијама у области секундарне здравствене заштите - 415 200 | -53.000,00 | Закљ. Гр. 02-014-1-3133/22 од 20.12.2022. |
| Културно историјско наслеђе- 415 200 | 53.000,00 |
| 4 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | средства за суфинансирање развоја омладинских организација - 415 200 | -500,00 | Закљ Одј за дд 02/5-62-1-401/22 од 21.12.2022 |
| Пројекат омладинска политика 415 200 | 500,00 |
| 5 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Реконструкција и инвестиционо одржавање у образовању - 511 200 | -350,00 | Закљ Одј за дд 02/5-62-1-400/22 од 21.12.2022 |
| Реконструкција и инв. Одржавање Дирекција за изградњу и развој 511 200 | 350,00 |
| 6 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Стамбено збрињавање Рома суфинансирањем пројекта - 511 100 | -100,00 | Закљ Одј за дд 02/5-058-35-340/22 од 20.12.2022 |
| Стамбено збрињавање социјалних категорија- 511 100 | 100,00 |
| 7 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Средства за финансирање инклузивног образовања - 416100 | -100,00 | Закљ Одј за дд 02/5-058-35-339/22 од 20.12.2022 |
| Мјере пронаталитетне политике | 100,00 |
| 8 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Текући грант организацијама у области секундарне здравствене заштите - 415 200 | -20.000,00 | Закљ Гр. 02-014-1-3137/22 од 20.12.2022 |
| Субвенције брачним паорвима за новорођену бебу- 416 100 | 20.000,00 |
| 9 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Средства за интервенције у области образовање - 415 200 | -13.000,00 | Закљ Одј за дд 02/5-53-1-196/22 од 20.12.2022. |
| Субвенције социјалним категоријама - 416 100 | 13.000,00 |
| 10 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Подстицај повратка и помоћ социјлним категоријама - 416 100 | -3.300,00 |
| Субвенције социјалним категоријама - 416 100 | 3.300,00 |
| 11 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Средства за интервенције у области образовање - 415 200 | -20.000,00 | Закљ Гр. 02-014-1-1-3132/22 од 20.12.2022. |
| подршка пројектима - 416 100 | -98.000,00 |
| средства за финансирање физичке културе- резерва - 415 200 | 118.000,00 |
| 12 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Израда идејног рјешења и пројектовања документације за реконструкцију Дома културе у Батковићу - 511 100 | -30.000,00 | Закљ Одј за дд 02/5-40-1-357/22 од 20.12.2022. |
| Израда идејног рјешења и пројектовања документације за реконструкцију Дома културе у Чађавици Доња - 511 100 | -30.000,00 |
| Реконструкција и инвестиционо одржавање - Дирекције за изградњу и развој- 511 200 | -7.000,00 |
| Реконструкција спортских објеката - 511 200 | -20.000,00 |
| Набавка опреме-опремање спортских сала- 511 300 | -10.000,00 |
| Набавка опреме- стамбено збрињавање социјлних категорија - 511 300 | -10.000,00 |
| Дирекција за изградњу- инвестиције у спортске објекте- 511 100 | -10.000,00 |
| Стамбено збрињавање Рома сифинансирањем пројеката, помоћ - 511 100 | -16.000,00 |
| Реконструкција и инвестиционо одржавање Домова културе - 511 200 | 133.000,00 |
| 13 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Инвестиције у културне установе Домова културе и домова културе у мјесним заједницама - 511 100 | -25.000,00 | Закљ Одј за дд 02/5-40-1-356/22 од 20.12.2022. |
| Реконструкција и инвестиционо одржавање - Дирекције за изградњу и развој- 511 200 | -11.000,00 |
| Набавка грађевинских објеката - инвестиције у спотрске објекте - 511 100 | 36.000,00 |
| 14 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Средства за учешће у санацији и изградњи здравствених амбуланти - 415 200 | -62.590,00 | Закљ Одј за дд 02/5-058-35-341/22 од 20.12.2022 |
| Реконструкција здравствених амбуланти - 511 200 | 62.590,00 |
| 15 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | реконструкција и инвестиционо одржавање у образовању - 511 200 | -25.000,00 | Закљ Одј за дд 05/5-058-35-338/22 од 20.12.2022. |
| набавка грађевинских објеката - инвестиције у образпбање - 511 100 | 25.000,00 |
| 16 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Реконструкција и инвестиционо одржавање у образовању - 511 200 | -2.505,06 | Закљ Одј за дд 02/5-435-1-454/22 од 21.12.2022. |
| Инвестиције у образовању - Дирекција за изградње и развој града - 511 100 | 2.505,06 |
| 17 | 0005240 | ОДСЈЕК ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА | Трошкови комуналних услуга- 412 200 | -6.000,00 | Закљ. ОЗП 02/10-054-2-202/22 од 20.12.2022 |
| Издаци за залихе материјала, робе, ситног инвентара - 516 100 | 6.000,00 |
| Путни трошкови - 412 600 | -7.500,00 |
| Набавка опреме за Градску управу и Скупштину - 511 300 | 7.500,00 |
| Трошкови комуналних услуга у циљу сузбијања корона вируса - 412 200 | -3.000,00 |
| Уговорене услуге-остали расходи - 412 900 | 3.000,00 |
| Трошкови комуналних услуга - 412 200 | -29.300,00 |
| Набавка материјала - 412 300 | 29.300,00 |
| Путни трошкови - 412 600 | -3.000,00 |
| Набавка материјала - 412 300 | 3.000,00 |
| 18 | 0005240 | ОДСЈЕК ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА | Трошкови горива- 412 600 | -4.000,00 | Закљ. ОЗП 02/10-054-2-207/22 од 21.12.2022. |
| Набавка материјала - 412 300 | 4.000,00 |
| Трошкови закупа - 412 100 | -1.700,00 |
| Набавка материјала - 412 300 | 1.700,00 |
| Путни трошкови - 412 600 | -2.000,00 |
| Набавка материјала - 412 300 | 2.000,00 |
| 19 | 0005180 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО - ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ И ЦЗ | Средства за рјешавање стамбених питања борачке категорије становништва - 416 100 | -51.850,00 | Закљ Одј за БИЗ 02/7-560-1-569/22 од 20.12.2022 |
| Текуће помоћи непрофитним организацијама- 415 200 | 51.850,00 |
| 20 | 0005180 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО - ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ И ЦЗ | Текућа помоћ породицама палих бораца и инвалида - 416 100 | -45.000,00 | Закљ Одј за БИЗ 02/7-560-1-571/22 од 21.12.2022 |
| Текуће помоћи непрофитним организацијама- 415 200 | 45.000,00 |
| 21 | 0005120 | КАБИНЕТ ГРАДОНАЧЕЛНИКА | Текуће помоћи Мјесним заједницама- 415 200 | -21.368,84 | Закљ Гр. 02-014-1-3179/22 од 22.12.2022 |
| Реконструкција и инвестиционо одржавање - 511 200 | 21.368,84 |
| 22 | 00815057 | ЈУ Техничка школа "Михајло Пупин " | Расходи за текуће одржавање - 412500 | -3.000,00 | Закљ Одј за дд 02/5-61-1-147/22 од 22.12.2022 |
| Остали некласификовани расходи - 412900 | 3.000,00 |
| Издаци за набавку постројења и опрема - 511 300 | -6.000,00 |
| Остали некласификовани расходи - 412900 | 6.000,00 |
| Уздаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара - 516 100 | -1.000,00 |
| Остали некласификовани расходи - 412 900 | 1.000,00 |
| 23 | 00815054 | ЈУ Гимназија "Филип Вишњић" | трошкови енергије и гријања - 412 200 | -2.000,00 | Закљ Одј за дд 02/5-61-1-149/22 од 23.12.2022 |
| набавка материјала - 412 300 | 2.000,00 |
| Трошкови комуналних услуга - 412 200 | -2.000,00 |
| Уговорене услуге и друге даџбине - 412 900 | 2.000,00 |
| 24 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | сахране незбринутих лица - 416 100 | -1.500,00 | Закљ Одј за дд 02/5-53-1-212/22 од 23.12.2022 |
| Субвенције социјалним категоријама - 416 100 | 1.500,00 |
| 25 | 0005504 | ЈУ Градско позориште "Семберија" | Издаци за набавку опреме за културу - 511 300 | -4.000,00 | Закљ Гр. 02-014-1-3203/22 од 23.12.2022 |
| Расходи за стручне услуге, пропаганда - 412 700 | 4.000,00 |
| 26 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Националне мањине - 415 200 | -1.600,00 | Закљ Одј за дд 02/5-435-3-619/22 од 27.12.2022 |
| Средства за културне манифестације, Вишњићеви дани,Мајске музичке свечаности, знањем пјсемом и игром кроз Семберију и др - 415 200 | -1.400,00 |
| Средства за финансирање програма удружења грађана од општег интереса за Град Бијељину - 415 200 | -5.000,00 |
| Субвенције брачним паорвима за новорођену бебу- 416 100 | 8.000,00 |
| 27 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Средства за реализацију пројакта у партнерским односима Градске управе са грађанима - 415 200 | -500,00 | Закљ Одј за дд 02/5-435-3-620/22 од 27.12.2022 |
| Пројекат омладинска политика - 415 200 | 500,00 |
| 28 | 00815057 | ЈУ Техничка школа "Михајло Пупин " | Расходи на основу путовања и смјештаја - 412 600 | -1.448,00 | Закљ Одј за дд 02/5-61-1-151/22 од 27.12.2022 |
| Расходи за режијски материјал - 412 300 | 1.448,00 |
| Расходи за стручне услуге - 412 700 | -440,00 |
| Расходи за режијски материјал - 412 300 | 440,00 |
| 29 | 000815056 | ЈУ Пољопривредна и медицинска школа | Издаци за набавку постројења и опрема - 511 300 | -15.410,00 | Закљ Одј за дд 025/5-61-1-152/22 |
| Издаци за инвестиционо одржавање - 511 200 | 15.410,00 |
| 30 | 0005180 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО - ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ И ЦЗ | Текуће помоћи породицама палих бораца и инвалидима - 416 100 | -14.000,00 | Закљ Одј за БИЗ 02/7/560-1-595/22 од 26.12.2022 |
| Текуће помоћи непрофитним организацијама- 415 200 | 14.000,00 |
| Набавка материјала-Цивилна заштита - 412 400 | -2.300,00 |
| Текуће помоћи непрофитним организацијама- 415 200 | 2.300,00 |
| 31 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Текући грант организацијама у области секундарне здравствене заштите - 415 200 | -10.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3229/22 од 23.12.2022 |
| Средства за интервенције у области образовање - 415 200 | 10.000,00 |
| 32 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Реконструкција здравствених амбуланти - 511 200 | -15.280,55 | Закљ Гр 02-014-1-3184/22 од 23.12.2022 |
| Текући грант организацијама у области секундарне здравствене заштите - 415 200 | -22.776,00 |
| Стамбено збрињавање Рома сифинансирањем пројеката, помоћ - 511 100 | 38.056,55 |
| 33 | 0005240 | ОДСЈЕК ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА | Путни трошкови - 412 600 | -500,00 | Закљ. ОЗП 02/10-054-1-932/22 од 27.12.2022 |
| Уговорене услуге-остали расходи - 412 900 | 500,00 |
| 34 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | ЈУ Бања Дворови измирење пореског дуга - 415 200 | -15.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3259/22 од 26.12.2022 |
| Средства за финансирање пројеката удружење грађана - 415 200 | 15.000,00 |
| 35 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | ЈУ Бања Дворови измирење пореског дуга - 415 200 | -100.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3289/22 од 27.12.2022 |
| Културно историјско наслеђе- 415 200 | 100.000,00 |
| 36 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | ЈУ Бања Дворови измирење пореског дуга - 415 200 | -20.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-326/22 од 26.12.2022 |
| Пројакат"Омладинска политика" - 415 200 | 20.000,00 |
| 37 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | ЈУ Бања Дворови измирење пореског дуга - 415 200 | -20.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3290/22 од 26.12.2022 |
| Пројекат"Подршка приватним вртићима"- 415 200 | 20.000,00 |
| 38 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Текући грант за КМФ Радник- - 415 200 | -5.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3292/22 од 27.12.2022 |
| Текући грант за КМФ Радник- пласман у највиши ранг у Бих - 415 200 | 5.000,00 |
| 39 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Текући грант за Фк Радник - 415 200 | -50.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3291/22 од 27.12.2022 |
| средства за финансирање физичке културе- резерва - 415 200 | 50.000,00 |
| 40 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Текући грант за Фк Радник - 415 200 | -10.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3293/22 од 27.12.2022 |
| Текући грант за остварени спортски резултат - освајање Купа РС ОК Радник - 415 200 | 10.000,00 |
| 41 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Текући грант за Фк Радник - 415 200 | -5.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3294/22 од 27.12.2022 |
| Грант РК Бијељина - 415 200 | 5.000,00 |
| 42 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Текући грант за Фк Радник - 415 200 | -5.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3295/22 од 27.12.2022 |
| Текући грант за КК Будућност - 415 200 | 5.000,00 |
| 43 | 0005180 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО - ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ И ЦЗ | Набавка опреме ЦЗ- 511 300 | -8.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3263/22 од 26.12.2022 |
| Текуће помоћи непрофитним организацијама- 415 200 | 8.000,00 |
| 44 | 0005504 | ЈУ Градско позориште "Семберија" | Издаци за набавку опреме за културу - 511 300 | -3.700,00 | Закљ Гр 02-014-1-3271/22 од 27.12.2022 |
| Расходи за стручне услуге, пропаганда - 412 700 | 3.700,00 |
| Издаци за набавку опреме за културу - 511 300 | -1.600,00 |
| Уговорене обавезе - 412 900 | 1.600,00 |
| Набавка материјала - 412 300 | -1.200,00 |
| Уговорене обавезе - 412 900 | 1.200,00 |
| Расходи на основу путобања у земљи - 412 600 | -1.000,00 |
| Уговорене обавезе - 412 900 | 1.000,00 |
| 45 | 0005501 | МУЗЕЈ СЕМБЕРИЈЕ | Расходи за накнаду плате за вријеме за боловање - 411300 | -3.606,00 | Закљ Гр 02-014-1-3276/22 од 27.12.2022 |
| Бруто плата запослених - 411 100 | 3.606,00 |
| Расходи за отпремнине и јендократне помоћи- 411 400 | -50,00 |
| Бруто плата запослених - 411 100 | 50,00 |
| Расходи за отпремнине и јендократне помоћи- 411 400 | -232,00 |
| Бруто плата запослених - 411 100 | 232,00 |
| Расходи утрошка енергије - 412 200 | -1.800,00 |
| Расходи текуће одржавање - 412 500 | 1.800,00 |
| Расходи за режијски материјал - 412 300 | -600,00 |
| Расходи текуће одржавање - 412 500 | 600,00 |
| Расходи за режијски материјал - 412 300 | -1.000,00 |
| Набавка постројења - 511 300 | 1.000,00 |
| расходи за остале услуге - 412 700 | -1.000,00 |
| остали некласификовани расходи - 412 500 | 1.000,00 |
| расходи за остале услуге - 412 700 | -500,00 |
| Трошкови путовања - 412 600 | 500,00 |
| 46 | 0005503 | СКУД Семберија | Расходи по основу путовања у иностранству - 412 600 | -700,00 | Закљ Одј за дд 02/5-62-1/417/22 од 28.12.2022 |
| Расходи за стручне услуге - 412 700 | 700,00 |
| 47 | 0005140 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ | Бруто плата - 411 100 | -233.000,00 | Закљ. Одј за фин 02/4-40-2-1862/22 од 28.12.2022 |
| Расходи за накнаде запослених - 411 200 | 233.000,00 |
| 48 | 0005240 | ОДСЈЕК ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА | Путни трошкови - 412 600 | -400,00 | Закљ. ОЗП 02/10-054-1-944/22 |
| Уговорене обавезе - 412 900 | 400,00 |
| 49 | 0005150 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ | Грант АД Комуналац -415 200 | -50.000,00 | Закљ Одј за привреду 02/014-1-3322/22 од 28.12.2022 |
| Субвенције ЈП Градска топлана | 50.000,00 |
| 50 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Суфинансирање превоза 415 200 | -5.000,00 | Закљ Одј за дд 02/5-058-35-358/22 од 30.12.2022 |
| Једнократна помоћ пензионерима са најнижим самосталном пензијом - 416 100 | 5.000,00 |
| Подршка акционом плану за Роме- 416 100 | -10.000,00 |
| Једнократна помоћ пензионерима са најнижим самосталном пензијом - 416 100 | 10.000,00 |
| 51 | 0005150 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ | Грант АД Комуналац -415 200 | -15.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3364/22 од 29.12.2022 |
| Удружење самосталних привредника - 415 200 | 15.000,00 |
| 52 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Средства за учешће у санацији и изградњи здравствених амбуланти - 415 200 | -1.918,80 | Закљ Одј за дд 02/5-53-1-217/22 од 29.12.2022 |
| Реконструкције здравствене амбуланти - 511 200 | 1.918,80 |
| 53 | 00815057 | ЈУ Техничка школа "Михајло Пупин " | Трошкови текућег одржавања- 412 500 | -9.880,00 | Закљ Одј за дд 02/5-62-1-156/22 од 29.12.2022 |
| Трошкови енергије - 412 200 | 9.880,00 |
| 54 | 0005150 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ | Грант АД Комуналац -415 200 | -10.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3373/22 од 30.12.2022 |
| Афирмација предузетништва, студије, сајмови | 10.000,00 |
| 55 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | средства за финансирање физичке културе- резерва - 415 200 | -10.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3387/22 од 30.12.2022 |
| текући грант организацијама у области секундарне здравствене заштите- 415 200 | -10.000,00 |
| средтсва за финансирање програма удружења грађана од општег интереса за Град Бијељину - 415 200 | -6.600,00 |
| Једнократна помоћ пензионерима са најнижим самосталном пензијом - 416 100 | 26.600,00 |
| 56 | 0005503 | СКУД Семберија | Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга- 412 200 | -100,00 | Закњ Одј дд 02/5-62-1-3/23 од 10.01.2023 |
| Расходи за материјал за посебне намјене- 412 400 | 100,00 |
| Расходи за режијски материјал - 412 300 | -600,00 |
| расходи за стручне услуге- 412 700 | 600,00 |
| Расходи за текуће одржавање - 412500 | -550,00 |
| остали некласификовани радови- 412 900 | 550,00 |
| Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга- 412 200 | -200,00 |
| остали некласификовани радови- 412 900 | 200,00 |
| расходи по основу путовања и смјештаја- 412 600 | -2.650,00 |
| остали некласификовани радови- 412 900 | 2.650,00 |
| 57 | 0005500 | ЈУ Центар за културу "Семберија" | бруто плате запослених- 411 100 | -4.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-24/23 од 10.01.2023 |
| расходи за рефундацију на основу боловања - 411 300 | 4.000,00 |
| бруто плате запослених- 411 100 | -900,00 |
| расходи за бруто плате запослених- 411 200 | 900,00 |
| бруто плате запослених- 411 100 | -5.300,00 |
| расходи за једнократне помоћи радницима- 411 400 | 5.300,00 |
| 58 | 0005140 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ | Камате на домаће кредите- 413 300 | -1.300,00 | Закљ ОДј за фин 02/4-40-2-30/23 од 10.01.2023 |
|  | Трошкови банкарских услуга и платног промета - 412 700 | 1.300,00 |
| 59 | 00815057 | ЈУ Техничка школа "Михајло Пупин " | Уговорене услуге и друге даџбине - 412 900 | -15,00 | Закљ Одј за дд 02/5-61-1-2/23 од 11.01.2023. |
| Набавка материјала - 412 300 | 15,00 |
| Уговорене услуге и друге даџбине - 412 900 | -10,00 |
| Путни трошкови - 412 600 | 10,00 |
| 60 | 000815059 | Средња стручна школа Јања | Трошкови енергије - 412 200 | -340,00 | Закљ Одј дд 02/5-61-1-3/23 од 10.01.2023 |
| Путни трошкови - 412 600 | 340,00 |
| Трошкови енергије - 412 200 | -192,00 |
| набавка материјала- 412 300 | 192,00 |
| 61 | 0005510 | Туристичка организација Града Бијељина | бруто плате запослених- 411 100 | -1.980,00 | Закљ Гр 02-014-1/22/23 од 10.01.2023 |
| бруто накнаде запослених- 411 200 | 1.980,00 |
| 62 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Текући грант организацијама у области секундарне здравствене заштите - 415 200 | -34.224,00 | Закљ Гр 02-014-1-41/23 од 11.01.2023 |
| средтсва за културу- 415 200 | 34.224,00 |
| 63 | 0005120 | КАБИНЕТ ГРАДОНАЧЕЛНИКА | накнаде за дневнице за службена путовања- 411 200 | -2.500,00 | Закљ Гр 02-014-1-3393/22 од 30.12.2022 |
| Трошкови репрезентације - 412 900 | 2.500,00 |
| 64 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Текући грант за Фк Радник - 415 200 | -25.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-40/23 од 11.01.2023 |
| Субвенције родитељима за боравак дјеце у приватним вртићима - 416 100 | 25.000,00 |
| 65 | 00815057 | ЈУ Техничка школа "Михајло Пупин " | накнаде запослених за превоз - 411 200 | -1.078,00 | Закљ Гр 02-014-1-34/23 од 11.01.2023 |
| Трошкови комуналних услуга - 412 200 | 1.078,00 |
| Набавка опреме - 511 300 | -93,00 |
| Путни трошкови - 412 600 | 93,00 |
| 66 | 0005120 | КАБИНЕТ ГРАДОНАЧЕЛНИКА | рекондтрукција и инвестиционо одржавање - 511 200 | -20.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-39/23 од 12.01.2023 |
| Текуће помоћи -ванредне помоћи - 416 100 | 20.000,00 |
| 67 | 0005240 | ОДСЈЕК ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА | трошкови комуналних услуга - 412 200 | -1.500,00 | Закљ ОЗП 02/10-054-2-02/23 од 13.01.2023 |
| Трошкови енергије - 412 200 | 1.500,00 |
| 68 | 0005120 | КАБИНЕТ ГРАДОНАЧЕЛНИКА | Трошкови комуналних услуга - 412 200 | -1.500,00 | Закљ Гр 02-014-1-3412/22 од 30.12.2022 |
| Трошкови репрезентације - 412 900 | 1.500,00 |
| 69 | 0005140 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ | отплата домаћег задуживања - 621 300 | -3.600,00 | Закљ одј за фин 02/4-40-2-70/23 од 17.01.23 |
| издаци за отплату главнице зајмова примљених од ентитета - 628 100 | 3.600,00 |
| 70 | 0005170 | Одјељење за стамбено-комуналне послове и заштиту животне средине | одржавање хоризонталне и вертикалне сигнализације, одржавање локланих и некатегорисаних путева, крпљење ударних рупа - 412 500 | -9,00 | Закњљ Одј за СКП 02/3-37-1-60/23 од 17.01.2023 |
| текуће одржавање парка - 412 500 | 9,00 |
| 71 | 0005240 | ОДСЈЕК ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА | трошкови комуналних услуга - 412 200 | -200,00 | Закљ ОЗП 02/10-054-1-1000/22 од 30.12.2022 |
| Набавка материјала - 412 300 | 200,00 |
| 72 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Средства за финансирање програма удружења грађана од општег интереса за Град Бијељину - 415 200 | -4.240,03 | Закљ 02-014-1-94/23 од 17.01.2023 |
| Средства за интервенције у области образовања - 415 200 | 4.240,03 |
| 73 | 00815057 | ЈУ Техничка школа "Михајло Пупин " | Трошкови енергије - 412 200 | -60,00 | закљ одј дд 02/5-61-1-7/23 од 17.01.2023 |
| остали некласификовани расходи - 412 900 | 60,00 |
| 74 | 0005110 | СКУПШТИНА ГРАДА | Текуће помоћи непрофитним организацијама- 415 200 | -500,00 | Закљ Скупштине 01-013-1-1069/22 од 30.12.2022 |
| трошкови обиљежавања манифестација, заначајни датуми - 412 900 | 500,00 |
| 75 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | текући грантови организацијама у области примарне здравствене заштите - 415 200 | -107.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3478/22 од 30.12.2022 |
| средства за финансирање физичке културе- резерва - 415 200 | 107.000,00 |
| 76 | 0005500 | ЈУ Центар за културу "Семберија" | Расходи на основу трошка ел.енергије - 412 200 | -200,00 | Закљ Гр 02-014-1-126/23 од 23.01.2023. |
| Расходи за режијски материјал - 412 300 | 200,00 |
| Расходи на основу трошка ел.енергије - 412 200 | -2.000,00 |
| остали некласификовани радови- 412 900 | 2.000,00 |
| расходи по судским рјешењима - 419 100 | -2.000,00 |
| Издаци за набавку постројења - 511 300 | 2.000,00 |
| Расходи по основу ПДВ-а - 631 100 | -5.000,00 |
| Издаци за набавку постројења - 511 300 | 5.000,00 |
| Расходи за породиљска и друга одсуства - 638 100 | -4.000,00 |
| Издаци за набавку постројења - 511 300 | 4.000,00 |
| 77 | 0005120 | КАБИНЕТ ГРАДОНАЧЕЛНИКА | Остале уговорене услуге сарадња са другим општинамаи афирмација општине у окружењу - 412 900 | -6.450,00 | Закљ Гр 02-014-1-125/23 од 23.01.2023 |
| Уговорене услуге - Зимски корзо - 412 900 | 6.450,00 |
| 78 | 0005240 | ОДСЈЕК ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА | Трошкови комуналних ускуга - 412 200 | -4.700,00 | Закљ ОЗП 02/10-054/1-1001/22 од 30.12.2022 |
| Остали непоменути расходи - 412 900 | 4.700,00 |
| 79 | 0815054 | ЈУ Гимназија "Филип Вишњић" | Накнаде запослених- 411 200 | -1.300,00 | Закљ Гр 02-014-1-103/23 од 19.01.2023 |
| Уговорене услуге и друге даџбине - 412 900 | 1.300,00 |
| Путни трошкови - 412 600 | -800,00 |
| Уговорене услуге и друге даџбине - 412 900 | 800,00 |
| 80 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | текући грантови организацијама у области примарне здравствене заштите - 415 200 | -10.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3518/22 од 30.12.2022 |
| Средства за интервенције у образовању - 416 100 | 10.000,00 |
| 81 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | текући грантови организацијама у области примарне здравствене заштите - 415 200 | -5.000,00 | Закљ Одј за дд 02/5-435-3-2/23 од 23.01.2023 |
| Средства за финансирање пројеката удружење грађана - 415 200 | 5.000,00 |
| 82 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | текући грантови организацијама у области примарне здравствене заштите - 415 200 | -27.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3517/22 од 30.12.2022 |
| Средства за финансирање пројеката удружење грађана - 415 200 | 27.000,00 |
| 83 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | текући грантови организацијама у области примарне здравствене заштите - 415 200 | -4.500,00 | Закљ Одј за дд 02/5-435-3-3/23 од 23.01.2023 |
| Средства за интервенције у образовању - 416 100 | 4.500,00 |
| 84 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | текући грантови организацијама у области примарне здравствене заштите - 415 200 | -2.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-3541/22 од 30.12.2022 |
| Средства за културне манифестације, Вишњићеви дани,Мајске музичке свечаности, знањем пјсемом и игром кроз Семберију и др - 415 200 | 2.000,00 |
| 85 | 0005240 | ОДСЈЕК ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА | Издаци за залихе материјала, робе, ситног инвентара - 516 100 | -15,00 | Закљ ОЗП 02/10-054-1-1003/22 од 30.12.2022 |
| Набвака опреме за Грдску управу и Скупштину - 513 300 | 15,00 |
| 86 | 0005170 | Одјељење за стамбено-комуналне послове и заштиту животне средине | Зимска служба - 412 800 | -58.500,00 | Закљ СКП 02/3-37-1-127/23 од 25.01.2023 |
| Уговорене услуге-улична расвета - 412 800 | 58.500,00 |
| 87 | 0005140 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ | отплата домаћег задуживања - 621 300 | -23.700,00 | Закљ Одј за фин 02/4-40-2-131/23 од 24.01.2023 |
| Издаци за накнаде плата за породиљско одсуство - 638 100 | 23.700,00 |
| 88 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Средства за финансирање програма удружења грађана од општег интереса за Град Бијељину - 415 200 | -9.000,00 | Закљ Одј за дд 02/5-62-1-9/23 од 25.01.2023 |
| средства за финансирање физичке културе- резерва - 415 200 | 7.000,00 |
| средства за културу - 415 200 | 2.000,00 |
| 89 | 0005170 | Одјељење за стамбено-комуналне послове и заштиту животне средине | Изградња комуналне инфраструктуре (путна, водоводна, електро, канализација, гасификација,Дирекција за изфрадњу и развој, надзор и пројектовање) - 511 100 | -8.860,02 | Закљ Гр 02-014-1-153/23 од 26.01.2023 |
| Расходи за стручне услуге - 412 700 | 8.860,02 |
| 90 | 0005301 | Социјлна заштита | Новчана помоћ - 416 100 | -3.000,00 | Закљ Одј за дд 02/5-53-1-3/23 од 25.01.2023 |
| Трошкови опреле упутница - 412 700 | 3.000,00 |
| Новчана помоћ - 416 100 | -1.000,00 |
| Трансфер другим општинама уа смјештај социјални угрожених лица - 487 900 | 1.000,00 |
| 91 | 000815056 | ЈУ Пољопривредна и медицинска школа | Остале непоменуте услуге - 412 900 | -6.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-161/23 од 26.01.2023 |
| Издаци за залихе материјала за израду учинака - 516 100 | 6.000,00 |
| бруто плате запослених- 411 100 | -900,00 |
| Накнада за превоз- 411 200 | 900,00 |
| 92 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | текући грантови организацијама у области примарне здравствене заштите - 415 200 | -5.500,00 | Закљ Гр 02-014-1-183/23 од 30.01.2023 |
| Средства за интервенције у образовању - 416 100 | 5.500,00 |
| 93 | 0005504 | Градско позориште "Семберија"Бијељина | Трошкови комуналних услуга - 412 200 | -600,00 | Закљ Гр 02-014-1-170/23 од 26.01.2023 |
| Издаци за набавку опреме за културу - 511 300 | 600,00 |
| Расходи за стручне услуге, пропаганда - 412 700 | -250,00 |
| Издаци за набавку опреме за културу - 511 300 | 250,00 |
| Расходи на основу путовања у землљи - 412 600 | -150,00 |
| Набавка материјала - 412 300 | 150,00 |
| 94 | 0005500 | Центар за културу "Семберија" Бијељина | расходи на основу ПДВ-а - 631 100 | -1.350,00 | Закљ Гр 02-014-1-171/23 од 26.01.2023 |
| Остали некласификовани расходи - 412 900 | 1.350,00 |
| 95 | 0815055 | Економска школа | Трошкови енергије - 412 200 | -61,00 | Закљ Гр 02-014-1-193/23 од 30.01.2023 |
| набавка Опремњ - 511 300 | 61,00 |
| Трошкови енергије - 412 200 | -2.407,00 |
| трошкови текућег одржавања- 412 500 | 2.407,00 |
| набавка материјала- 412 300 | -475,00 |
| трошкови текућег одржавања- 412 500 | 475,00 |
| набавка материјала- 412 300 | -320,00 |
| Трошкови осигурања и платног промета- 412 700 | 320,00 |
| Путни трошкови - 412 600 | -1.000,00 |
| Трошкови осигурања и платног промета- 412 700 | 1.000,00 |
| 96 | 000815059 | Средња стручна школа Јања | Накнада за превоз- 411 200 | -1.693,00 | Закљ Гр 02-014-1-188/23 од 30.01.2023 |
| Реконструкција и инвестиције у објекте - 511 200 | -87,00 |
| Трошкови осигурања и стручних услуга - 412 700 | -332,00 |
| Набавка опреме - 511 300 | 2.112,00 |
| Уговорене услуге и друге даџбине - 412 900 | -206,00 |
| Набавка материјала за посебне намјене - 412 400 | -250,00 |
| Трошкови енергије - 412 200 | -910,00 |
| Трошкови осигурања и стричних услуга - 412 700 | -613,00 |
| трошкови текућег одржавања- 412 500 | 1.979,00 |
| 97 | 0804011 | Музичка школа Стеван Стојановић-Мокрањац | Накнаде запослених- 411 200 | -519,00 | Закљ Гр 02-014-1-190/23 од 30.01.2023 |
| Трошкови енергије - 412 200 | -992,00 |
| Путни трошкови - 412 600 | -82,00 |
| Набавка опреме - 511 300 | -43,00 |
| трошкови текућег одржавања- 412 500 | 1.636,00 |
| 98 | 0005140 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ | Накнада плате за отпремнине и једнократне помоћи - 411 400 | -16.000,00 | Закљ Одј за фин 02/4-40-2-193/23 од 31.01.2023 |
| бруто плате запослених- 411 100 | -15.000,00 |
| Накнаде плате за вријеме боловања - 411 300 | 31.000,00 |
| 99 | 0005240 | ОДСЈЕК ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА | Трошкови горива- 412 600 | -850,00 | Закљ ОЗП 02/10-054-2-27/23 од 31.01.2023 |
| трошкови текућег одржавања- 412 500 | 850,00 |
| 100 | 0818035 | Народна библиотека "Филип Вишњић" | Расходи по утрошку енергије - 412 200 | -4.500,00 | Закљ Гр 02-014-1-208/23 од 31.01.2023. |
| Расходи по утрошку енергије- гориво за гријање - 412 200 | -2.500,00 |
| Расходи за материјал за посебне намјене- 412 400 | -1.300,00 |
| Остали некласификовани расходи - 412 900 | 8.300,00 |
| 101 | 0005400 | ДЈЕЧИЈИ ВРТИЋ"ЧИКА ЈОВА ЗМАЈ" | Расходи за бруто наканде трошковс и осталих личних примања запослених по основу рада - 411 200 | -11.484,00 | Закљ Гр 02-014-1-209/23 од 31.01.2023 |
| Расхо за бруто плате запослених - 411 100 | 896,00 |
| Остали издаци из транскација са другим јединицама власти - 638 100 | 9.848,00 |
| Издаци за набавку постројења и опрема - 511 300 | 740,00 |
| Расходи за накнаду плате за вријеме за боловање - 411300 | -3.397,00 |
| Расходи за бруто плате запослених- 411 200 | 3.397,00 |
| Расходи за отпремнине и јендократне помоћи- 411 400 | -1.250,00 |
| Расходи за бруто плате запослених- 411 200 | 1.250,00 |
| Расходи на основу закупа - 412 100 | -522,00 |
| Издаци за набавку постројења и опрема - 511 300 | 522,00 |
| Остали некласификовани расходи - 412 900 | -12.038,00 |
| Расходи за режијски материјал - 412 300 | 831,00 |
| Расходи на основу стручне услуге - 412 700 | 2.788,00 |
| Издаци за набавку постројења и опрема - 511 300 | 8.419,00 |
| Расходи на основу путовања и смјештаја - 412 600 | -1.779,00 |
| Издаци за набавку постројења и опрема - 511 300 | 1.779,00 |
| Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију стамбених објеката и јединице - 511 200 | -4.417,00 |
| Издаци за набавку постројења и опрема - 511 300 | 4.417,00 |
| Расходи по основу затезних камата - 413 900 | -400,00 |
| Издаци за набавку постројења и опрема - 511 300 | 400,00 |
| Издаци за залих материјала, робе и ситног инвентара и опреме - 516 100 | -988,00 |
| Издаци за набавку постројења и опрема - 511 300 | 988,00 |
| 102 | 0005170 | Одјељење за стамбено-комуналне послове и заштиту животне средине | одржавање хоризонталне и вертикалне сигнализације, одржавање локланих и некатегорисаних путева, крпљење ударних рупа - 412 500 | -4.293,53 | Закљ Гр 02-014-1/202/23 од 31.01.2023 |
| Расходи за стручне услуге -безбедност саобраћај - 412 700 | -3.063,18 |
| Услуге мјерења загађења зрака- 412 800 | -31.717,00 |
| Финансирање комуналне потрошње, јавна хигијена, и одржавање зелених површина - 412 800 | -5.946,48 |
| Уговорене услуге- финансирање комуналне инфракструктуре - 412 800 | -5.105,20 |
| Зимска служба - 412 800 | -10.222,97 |
| Субвенције социјалним категоријама - 416 100 | -126,14 |
| Субвенција- замјена пећи и котлова за гријаање - 416 100 | -10.000,00 |
| Издаци за изградњу и прибављање објеката комунална инфраструктура - надзор, пројектовање и др Дирекција за изградњу и развој града - 511 100 | -30.191,19 |
| Инфраструктура, експротијација, рјешавање имовинских питања - 511 100 | -8.774,66 |
| Изградња комуналне инфраструктуре (путна, водоводна, електро, канализација, гасификација,Дирекција за изфрадњу и развој, надзор и пројектовање) - 511 100 | -6.833,96 |
| Изградња паркова - 511 100 | -635,74 |
| Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију путева - 511 200 | -5.306,92 |
| набавка комуналног мобилијара - 511 300 | -16,40 |
| Набавка земљишта - 513 100 | -3.797,70 |
| Уговорене обавезе- улична расвета - 412 800 | 427,47 |
| Расходо по судским рјешењима - 419 100 | 119.756,80 |
| Изградња комуналне инфраструктуре (путна, водоводна, електро, канализација, гасификација,Дирекција за изфрадњу и развој, надзор и пројектовање) - 511 100 | 5.846,80 |
| 103 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Средства за финансирање пројеката удружење грађана - 415 200 | -1.870,00 | Закљ Одј за дд 02/5-435-2-6/23 од 31.01.2023 |
| средства за финансирање физичке културе- резерва - 415 200 | 1.870,00 |
| Средства за финансирање пројеката удружење грађана - 415 200 | -1.365,00 |
| Школски спорт - 415 200 | 1.365,00 |
| 104 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Текући грант за ЗУБ Интернационлани дијалзни центар ПЈ Бијељина и ЈЗУ Завод за трансфузијску медицину Бијељина- помоћ радницима - 415 200 | -4.200,00 | Закљ Одј за дд 02/5-435-2-5/23 од 31.01.2023 |
| Средства за финансирање програма удружења грађана од општег интереса за Град Бијељину - 415 200 | 4.200,00 |
| Судвенције родитељима за боравак дјеце у приватним вртићима - 416 100 | -1.640,00 |
| Средства за финансирање програма удружења грађана од општег интереса за Град Бијељину - 415 200 | 1.640,00 |
| Судвенције родитељима за боравак дјеце у приватним вртићима - 416 100 | -6.000,00 |
| текући грантови организацијама у области примарне здравствене заштите - 415 200 | 6.000,00 |
| 105 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | Средства за спорт по Правилнику о расподјели - 415 200 | -2.900,00 | Закљ одј за дд 02/5-435-2-7/23 од 31.01.2023 |
| Културно историјско наслеђе- 415 200 | 2.900,00 |
| подршка пројектима - 416 100 | -1.200,00 |
| Културно историјско наслеђе- 415 200 | 1.200,00 |
| Подстицај повратка и помоћ социјлним категоријама - 416 100 | -1.100,00 |
| Културно историјско наслеђе- 415 200 | 1.100,00 |
| средства за културу - 415 200 | -600,00 |
| Културно историјско наслеђе- 415 200 | 600,00 |
| Стипендије - 416 100 | -850,00 |
| Културно историјско наслеђе- 415 200 | 850,00 |
| Субвенције родитељима за боравак дјеце у приватним вртићима - 416 100 | -800,00 |
| Културно историјско наслеђе- 415 200 | 800,00 |
| Субвенције родитељима за боравак дјеце у приватним вртићима - 416 100 | -50,00 |
| Средства за финансирање програма удружења грађана од општег интереса за Град Бијељину - 415 200 | 50,00 |
| 106 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | сахране незбринутих лица - 416 100 | -7.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-196-23 од 31.01.2023 |
| Средства за финансирање инклузивног образовања - 416100 | -1.900,00 |
| Културно историјско наслеђе- 415 200 | 8.900,00 |
| 107 | 000815056 | ЈУ Пољопривредна и медицинска школа | трошкови текућег одржавања- 412 500 | -17.709,00 | Закљ Гр 02-014-1-196-23 од 31.01.2023 |
| Остале непоменуте услуге - 412 900 | 17.709,00 |
| трошкови текућег одржавања- 412 500 | -10,00 |
| набавка материјала- 412 300 | 10,00 |
| Трошкови енергије - 412 200 | -310,00 |
| Остале непоменуте услуге - 412 900 | 310,00 |
| Трошкови енергије - 412 200 | -990,00 |
| Расходи за материјал за посебне намјене- 412 400 | 990,00 |
| Путни трошкови - 412 600 | -145,00 |
| Остале непоменуте услуге - 412 900 | 145,00 |
| Набавка опреме - 511 300 | -3.563,00 |
| Издаци за залихе материјала за израду учинака - 516 100 | 3.563,00 |
| издаци по основу ПДВ-а - 631 000 | -1.091,00 |
| Издаци за залихе материјала за израду учинака - 516 100 | 1.091,00 |
| 108 | 0005400 | ДЈЕЧИЈИ ВРТИЋ"ЧИКА ЈОВА ЗМАЈ" | Трошкови енергије - 412 200 | -1.230,00 | Закљ Гр 02-014-1-196-23 од 31.01.2023 |
| Набавка опреме - 511 300 | 1.230,00 |
| набавка материјала-храна - 412 400 | -12.481,00 |
| Набавка опреме - 511 300 | 12.481,00 |
| трошкови текућег одржавања- 412 500 | -651,00 |
| Набавка опреме - 511 300 | 651,00 |
| 109 | 0005140 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ | расходи на основу затезних камата - 413 900 | -50,00 | Закљ Гр 02-014-1-196-23 од 31.01.2023 |
| средства за помоћ Синдикалној организациј - 415 200 | 50,00 |
| 110 | 0005240 | ОДСЈЕК ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА | Набавка материјала - 412 300 | -500,00 | Закљ ОЗП 02/10-054-2-26/23 од 31.01.2023 |
| Трошкови комуналних услуга - 412 200 | 500,00 |
| 111 | 0005140 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ | бруто плате - 411 100 | -31.500,00 | Закљ Гр 02-014-1-198/23 од 31.01.2023 |
| Расходи за накнаде запослених - 411 200 | 31.500,00 |

*Табела 15.* **ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ЗА 2022. ГОДИНУ - ПРЕГЛЕД ОДСТУПАЊА ОПЕРАТИВНОГ БУЏЕТА ОД РЕБАЛАНСА ЗА 2022. ГОДИНУ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Рб** | **Орг. код** | **Буџетски корисник** | **Буџет за 2022.годину** | **Оперативни буџет за 2022.годину (након реалокација)** | **Разлика** | **Аналитика разлике** | **Напомена** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6=5-4* | *7* | *8* |
| 1 | 0005110 | СКУПШТИНА ГРАДА | 1.278.245,00 | 1.211.733,56 | -66.511,44 | -2.611,44 | Закљ. Гр. Број: 02-014-1-3138/22 од 20.12.2022. |
| -9.200,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
| -4.400,00 |
| -10.100,00 |
| -15.600,00 |
| -18.700,00 |
| -5.900,00 |
| 2 | 0005120 | КАБИНЕТ ГРАДОНАЧЕЛНИКА | 482.800,00 | 797.815,60 | 315.015,60 | 50.000,00 | Закљ Гр број: 02-014-1-3273/22 од 27.12.2022 |
| 6.500,00 | Закљ Гр број: 02-014-1-3299/22 од 27.12.2022 |
| 10.000,00 | Закљ Гр број : 02-014-1-3303/22 од 28.12.2022. |
|
| 30.000,00 | Закљ Гр број : 02-014-1-3303/22 од 28.12.2022. |
| 5.000,00 | Закљ Гр број : 02-014-1-3302/22 од 28.12.2022 |
| 1.627,00 | Закљ Гр број 02-014-1-3340/22 од 28.12.2022 |
| 241,40 | Закљ Гр број 02-014-1-3337/22 од 28.12.2022 |
| 1.123,10 | Закљ Гр број 02-014-1-3343/22 од 28.12.2022 |
| 1.397,20 | Закљ Гр број 02-014-1-3346/22 од 28.12.2022 |
| 300,20 | Закљ Гр број 02-014-1-3334/22 од 28.12.2022 |
| 1.056,70 | Закљ Гр број 02-014-1-3331/22 од 28.12.2022 |
| 26.000,00 | Закљ Гр број: 02-014-1-3383/22 мод 30.12.2022 |
| 20.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-14/23 од 04.01.2023 |
| 5.270,00 |
| 9.000,00 |
| 5.100,00 |
| 35.000,00 | Закљ Гр број 02-014-1-18/23 од 05.01.2023 |
| 15.200,00 | Закљ Гр број 02-014-1-20/23 од 05.01.2023 |
| 40.000,00 |
| 54.600,00 | Закљ Гр 02-014-1-174/23 од 27.01.2023 |
| 16.600,00 | Закљ Гр 02-014-1-173/23 од 27.01.2023 |
| 6.500,00 | Закљ Гр 02-014-1-194/23 од 30..01.2023 |
| -5.700,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
| -10.600,00 |
| -1.000,00 |
| -5.000,00 |
| -1.000,00 |
| -1.000,00 |
| -1.200,00 |
|
| 3 | 0005125 | ТЕРИТОРИЈАЛНА ВАТРОГАСНА ЈЕДИНИЦА | 601.500,00 | 595.500,00 | -6.000,00 | -1.800,00 | Закљ Гр 02-014-1-174/23 од 27.01.2023 |
| -2.400,00 | Закљ Гр 02-014-1-173/23 од 27.01.2023 |
| -1.800,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
| 4 | 0005126 | ОДСЈЕК ЗА ЛЕР | 341.830,00 | 276.460,00 | -65.370,00 | -10.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-14/23 од 04.01.2023 |
| -10.000,00 |
| -5.270,00 |
| -9.000,00 |
| -5.100,00 |
| -10.000,00 | Закљ Гр број 02-014-1-18/23 од 05.01.2023 |
| -14.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
| -2.000,00 |
| -1.000,00 |
| 5 | 0005130 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |  |  |
| 6 | 00050140 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ | 19.215.788,00 | 19.172.888,00 | -42.900,00 | -165.750,00 | Закљ Гр бр: 02-014-1-3260/22 од 26.12.2022 |
| -5.000,00 | Закљ Гр број 02-014-1-18/23 од 05.01.2023 |
| -55.200,00 | Закљ Гр број 02-014-1-20/23 од 05.01.2023 |
| -15.000,00 | Закљ Гр број:02-014-1-26/23 од 10.01.2023 |
| -43.400,00 | Закљ Гр 02-014-1-130/23 од 23.01.2023. |
| -4.700,00 |
| -3.900,00 |
| 10.500,00 | Закљ Гр 02-014-1-160/23 од 26.01.2023 |
| 19.150,00 | Закљ Гр 025-014-1-170/23 од 26.01.2023 |
| 30.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-189/23 од 30.01.2023 |
| -5.500,00 | Закљ Гр 02-014-1-194/23 од 30..01.2023 |
| 124.230,00 | Закљ Гр 02-014-1-236/23 од 31.01.2023 |
| 29.200,00 |
| 2.250,00 |
| 17.720,00 |
| 30.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-197/23 од 31.01.2023 |
| 5.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-196/23 од 31.01.2023 |
| -7.600,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
| -3.000,00 |
| -1.400,00 |
| -11.800,00 |
| -1.700,00 |
| 13.000,00 |
| 7 | 0005150 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ | 1.945.983,00 | 1.813.983,00 | -132.000,00 | -40.000,00 | Закљ Гр број : 02-014-1-3303/22 од 28.12.2022. |
|
| -5.000,00 | Закљ Гр број : 02-014-1-3302/22 од 28.12.2022 |
| -26.000,00 | Закљ Гр број: 02-014-1-3383/22 мод 30.12.2022 |
| -91.000,00 | Закљ Гр број: 02-014-1-13/23 од 04.01.2023 |
| -20.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-174/23 од 27.01.2023 |
| 50.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
|
| 8 | 0005151 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПОЉОПРИВРЕДУ | 6.021.460,00 | 5.947.360,00 | -74.100,00 | -50.000,00 | Закљ Гр број: 02-014-1-3273/22 од 27.12.2022 |
| -6.500,00 | Закљ Гр број: 02-014-1-3299/22 од 27.12.2022 |
| -3.300,00 | Закљ Гр 02-014-1-174/23 од 27.01.2023 |
| -3.000,00 |
| -7.000,00 |
| -1.800,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
| -2.500,00 |
|
| 9 | 0005160 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ | 254.000,00 | 241.300,00 | -12.700,00 | -12.700,00 | Закљ Гр 02-014-1-174/23 од 27.01.2023 |
| 10 | 0005170 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА СТАМБЕНО-КОМУНАЛНЕ П. И ЗЖС | 10.097.000,00 | 10.441.700,00 | 344.700,00 | 7.000,00 | Закљ Гр број: 02-014-1-10/23 од 04.01.2023 |
| 1.000,00 |
| 115.000,00 |
| 41.000,00 | Закљ Гр број: 02-014-1-13/23 од 04.01.2023 |
| 50.000,00 |
| 140.400,00 | Закљ Гр 02-014-1-196/23 од 31.01.2023 |
| -1.900,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
| 200,00 |
| -8.000,00 |
|  |  |
| 11 | 0005180 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО-ИНВ. ЗАШТИТУ | 806.780,00 | 929.980,00 | 123.200,00 | 15.000,00 | Закљ. Гр. Број: 02-014-1-3224/22 од 23.12.2022 |
| 5.000,00 |
| 110.000,00 | Закљ. Гр. Број: 02-014-1-3258/22 од 26.12.2022 |
| -2.200,00 | Закљ Гр 02-014-1-174/23 од 27.01.2023 |
| -4.600,00 |
| 12 | 0005210 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ | 10.464.600,00 | 9.972.300,00 | -492.300,00 | -1.200,00 | Закљ. Гр. Број: 02-014-1-3225/22 од 23.12.2022 |
| -15.000,00 | Закљ. Гр. Број: 02-014-1-3224/22 од 23.12.2022 |
| -5.000,00 |
| -110.000,00 | Закљ. Гр. Број: 02-014-1-3258/22 од 26.12.2022 |
| -123.000,00 | Закљ Гр број: 02-014-1-10/23 од 04.01.2023 |
| -20.000,00 | Закљ Гр број 02-014-1-18/23 од 05.01.2023 |
| -2.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-189/23 од 30.01.2023 |
| -2.000,00 |
| -2.000,00 |
| -3.000,00 |
| -8.000,00 |
| -7.000,00 |
| -6.000,00 |
| -8.900,00 | Закљ Гр 02-014-1-235/23 од 31.01.2023 |
| -2.000,00 |
| -7.000,00 |
| -1.800,00 |
| -2.400,00 | Закљ Гр 02-014-1-236/23 од 31.01.2023 |
| -3.000,00 |
| -2.000,00 |
| -10.000,00 |
| -139.000,00 |
| -6.000,00 |
| -5.000,00 |
| -6.000,00 |
| 5.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-197/23 од 31.01.2023 |
| 13 | 0005220 | ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ | 82.000,00 | 81.000,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-194/23 од 30..01.2023 |
| 14 | 0005230 | КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА | 30.000,00 | 28.500,00 | -1.500,00 | -1.500,00 | Закљ Гр 02-014-1-173/23 од 27.01.2023 |
| 15 | 0005240 | ОДСЈЕК ЗА ЗАЈЕДНИЧ. ПОСЛ. | 1.438.700,00 | 1.418.811,44 | -19.888,56 | 2.611,44 | Закљ. Гр. Број: 02-014-1-3138/22 од 20.12.2022. |
| -2.500,00 | Закљ Гр 02-014-1-173/23 од 27.01.2023 |
| -4.800,00 |
| -5.400,00 |
| -8.700,00 | Закљ Гр 02-014-1-160/23 од 26.01.2023 |
| -1.800,00 |
| 700,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
| 16 | 0005300 | ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД | 2.154.150,00 | 2.116.150,00 | -38.000,00 | -2.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-146/23 од 25.01.2023 |
| -10.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-197/23 од 31.01.2023 |
| -20.000,00 |
| -4.000,00 |
| -1.000,00 |
| -1.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
| 17 | 0005301 | СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА | 7.533.000,00 | 7.316.600,00 | -216.400,00 | -11.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-196/23 од 31.01.2023 |
| -13.000,00 |
| -22.000,00 |
| -1.000,00 |
| -10.000,00 |
| -9.000,00 |
| -6.500,00 |
| -19.000,00 |
| -3.000,00 |
| -1.700,00 |
| -6.200,00 |
| -1.000,00 |
| -35.000,00 |
| -1.000,00 |
| -6.000,00 |
| -18.000,00 |
| -34.000,00 |
| -1.000,00 |
| -1.000,00 |
| -3.000,00 |
| -9.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
| -5.000,00 |
|
| 18 | 0005400 | ДЈЕЧИЈИ ВРТИЋ"ЧИКА ЈОВА ЗМАЈ" | 2.876.934,00 | 2.876.934,00 | 0,00 |  |  |
| 19 | 0005500 | ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРУ | 1.161.995,00 | 1.148.975,00 | -13.020,00 | -20,00 | Закљ Гр 02-014-1-196/23 од 31.01.2023 |
| -10.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
| -3.000,00 |
| 20 | 0005501 | МУЗЕЈ СЕМБЕРИЈЕ | 387.000,00 | 389.020,00 | 2.020,00 | 2.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-146/23 од 25.01.2023 |
| 20,00 | Закљ Гр 02-014-1-196/23 од 31.01.2023 |
| 21 | 0005503 | СКУД СЕМБЕРИЈА | 266.625,00 | 266.625,00 | 0,00 |  |  |
| 22 | 0005504 | ГРАДСКО ПОЗОРИШТЕ | 347.460,00 | 348.010,00 | 550,00 | -19.150,00 | Закљ Гр 025-014-1-170/23 од 26.01.2023 |
| 19.700,00 | Закљ Гр 02-014-1-235/23 од 31.01.2023 |
| 23 | 0005510 | ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА | 670.495,00 | 670.495,00 | 0,00 |  |  |
|
| 24 | 0005910 | РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА | 681.977,00 | 654.977,00 | -27.000,00 | -1.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
| -2.000,00 |
| -3.000,00 |
| -3.000,00 |
| -4.000,00 |
| -14.000,00 |
| 25 | 0815054 | ГИМНАЗИЈА "ФИЛИП ВИШЊИЋ" | 260.470,00 | 260.470,00 | 0,00 |  |  |
| 26 | 0815055 | ЕКОНОМСКА ШКОЛА | 124.400,00 | 124.400,00 | 0,00 |  |  |
| 27 | 0815056 | ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА | 604.000,00 | 657.000,00 | 53.000,00 | 8.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-130/23 од 23.01.2023. |
| 5.151,00 |
| 12.534,00 |
| 2.511,00 |
| 2.683,00 |
| 8.707,00 |
| 1.747,00 |
| 7.738,00 |
| 2.929,00 |
| 1.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
| 28 | 0815057 | ТЕХНИЧКА ШКОЛА | 241.451,00 | 241.451,00 | 0,00 |  |  |
| 29 | 0815059 | СРЕДЊА СТРУЧНА ШКОЛА ЈАЊА | 95.700,00 | 96.900,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | Закљ. Гр. Број: 02-014-1-3225/22 од 23.12.2022 |
| 30 | 0818035 | БИБЛИОТЕКА "ФИЛИП ВИШЊИЋ" | 210.000,00 | 210.000,00 | 0,00 |  |  |
|
| 31 | 0804011 | МУЗИЧКА ШКОЛА | 45.332,00 | 45.332,00 | 0,00 |  |  |
| 32 | 9999999 | ТРЕЗОР - ГЕНЕРАЛНИ КОД | 1.650.000,00 | 2.020.004,40 | 370.004,40 | 165.750,00 | Закљ Гр бр: 02-014-1-3260/22 од 26.12.2022 |
| -1.627,00 | Закљ Гр број 02-014-1-3340/22 од 28.12.2022 |
| -241,40 | Закљ Гр број 02-014-1-3337/22 од 28.12.2022 |
| -1.123,10 | Закљ Гр број 02-014-1-3343/22 од 28.12.2022 |
| -1.397,20 | Закљ Гр број 02-014-1-3346/22 од 28.12.2022 |
| -300,20 | Закљ Гр број 02-014-1-3334/22 од 28.12.2022 |
| -1.056,70 | Закљ Гр број 02-014-1-3331/22 од 28.12.2022 |
| 15.000,00 | Закљ Гр број:02-014-1-26/23 од 10.01.2023 |
| 57.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-196/23 од 31.01.2023 |
| 138.000,00 | Закљ Гр 02-014-1-199/23 од 31.01.2023 |
|
| **УКУПНО** | | | **72.375.675,00** | **72.376.675,00** |  |  |  |

**7. БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА**

Буџетска резерва представља дио планираних средстава буџета који се распоређује на основу одлука Градоначелника. Средства планирана за буџетску резерву нису организационо и економски класификована. У складу са Одлуком о извршењу буџета Града Бијељина Градоначелник Града одлучује о коришћењу средстава буџетске резерве за подмирење хитних и непредвиђених расхода, који се појаве током буџетске године, а средства одобрава у складу са Одлуком о начину коришћења средстава буџетске резерве.

Првим планом буџета буџетска резерва је планирана на нивоу од 50.000,00 КМ. Све реалокације које су вршене са буџетске резерве обухваћене су ребалансом буџета.

Ребалансом буџета Града Бијељина за 2021. годину средства буџетске резерве су поново планирана у износу 50.000,00 КМ, укупан износ одобрених и распоређених средстава је 5.745,60 КМ.

Преглед распоређњних средстава дат је у Табели 16., остатак од 44.254,40 КМ је остао нераспоређен и неутрошен.

*Табела 16.* **ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ЗА 2022. ГОДИНУ – БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ТРЕЗОР - ГЕНЕРАЛНИ КОД | КАБИНЕТ ГРАДОНАЧЕЛНИКА | буџетска резерва - 372 200 | текуће помоћи - ванредне помоћи - 416 100 | 1.627,00 | 02-014-1-3340/22 | 28.12.2022 | исплата помоћи ѕбог пожара на породичном домаћинству Тодоровић Ивана |
| ТРЕЗОР - ГЕНЕРАЛНИ КОД | КАБИНЕТ ГРАДОНАЧЕЛНИКА | буџетска резерва - 372 200 | текуће помоћи - ванредне помоћи - 416 100 | 241,40 | 02-014-1-3337/22 | 28.12.2022 | исплата помоћи ѕбог пожара на породичном домаћинству Механовић Ернада |
| ТРЕЗОР - ГЕНЕРАЛНИ КОД | КАБИНЕТ ГРАДОНАЧЕЛНИКА | буџетска резерва - 372 200 | текуће помоћи - ванредне помоћи - 416 100 | 1.123,10 | 02-014-1-3343/22 | 28.12.2022 | исплата помоћи ѕбог пожара на породичном домаћинству Миловановић Оливере |
| ТРЕЗОР - ГЕНЕРАЛНИ КОД | КАБИНЕТ ГРАДОНАЧЕЛНИКА | буџетска резерва - 372 200 | текуће помоћи - ванредне помоћи - 416 100 | 1.397,20 | 02-014-1-3346/22 | 28.12.2022 | исплата помоћи ѕбог пожара на породичном домаћинству Хамидовић Изете |
| ТРЕЗОР - ГЕНЕРАЛНИ КОД | КАБИНЕТ ГРАДОНАЧЕЛНИКА | буџетска резерва - 372 200 | текуће помоћи - ванредне помоћи - 416 100 | 300,20 | 02-014-1-3334/22 | 28.12.2022 | исплата помоћи ѕбог пожара на породичном домаћинству Рамић Кадрије |
| ТРЕЗОР - ГЕНЕРАЛНИ КОД | КАБИНЕТ ГРАДОНАЧЕЛНИКА | буџетска резерва - 372 200 | текуће помоћи - ванредне помоћи - 416 100 | 1.056,70 | 02-014-1-3331/22 | 28.12.2022 | исплата помоћи ѕбог пожара на породичном домаћинству Миливојевић Милана |
| **УКУПНО** | | | | **5.745,60** | | | |

**8. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА**

У 2022.години, финансијске трансакције буџета Града Бијељина (у складу са Оквирним споразумом 02-404-219/2017) обављале су се путем трансакционих рачуна Града који су отворени код НОВЕ БАНКЕ А.Д. Бања Лука и (у складу са Оквирним споразумом 02-404-97/2022) путем трансакционих рачуна који су отворени код УНИКРЕДИТ БАНКЕ, БАЊА ЛУКА.

Преглед стања на трансакционим рачунима Града дат је у Табели 17.и Табели 18.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Табела 17:***Т ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА - НОВА БАНКА** | | | | | |
| РБ | НАЗИВ РАЧУНА | КОНТО | ЖИРО-РАЧУНА | СТАЊЕ 31.12.2021. | СТАЊЕ 31.12.2022. |
| 1 | Рачун јавних прихода | 121214 | 555-001-00002959-16 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Рачун трезора | 121211 | 555-001-00777777-70 | 7.457.664,10 | 68.672,59 |
| 3 | РПН Пројекат затварања КЦ | 121212 | 555-000-00365797-85 | 2.258,36 | 0,00 |
| 4 | РПН Пољопривредна школа | 121212 | 555-001-06777777-69 | 15.024,66 | 3.773,76 |
| 5 | РПН Економска школа | 121212 | 555-001-04777777-37 | 376,32 | 0,00 |
| 6 | РПН Донације | 121212 | 555-001-03777777-21 | 229.468,57 | 0,00 |
| 7 | РПН Социјална заштита | 121212 | 555-001-09777777-20 | 291.700,64 | 0,00 |
| 8 | РПН Мјесне заједнице | 121212 | 555-001-01777777-86 | 157.288,28 | 0,00 |
| 9 | РПН Техничка школа | 121212 | 555-001-05777777-53 | 2.851,11 | 95,00 |
| 10 | РПН Донација СИДА | 121212 | 555-001-08777777-04 | 273,04 | 273,11 |
| 11 | РПН Рачуна за воде | 121212 | 555-001-02777777-05 | 453.330,43 | 0,00 |
| 12 | РПН Донација јапанске владе | 121212 | 555-001-00113966-15 | 0,10 | 0,10 |
| 13 | РПН Донација јапанске владе за Драгаљевац | 121212 | 555-000-00115017-93 | 1.095,58 | 1.095,78 |
| 14 | РПН Прилика плус - рачун за пројекте | 121212 | 555-000-00235367-77 | 52.530,23 | 0,00 |
| 15 | РПН Унапређење пословног окружења | 121212 | 555-000-00250473-58 | 1,19 | 0,00 |
| 16 | РПН ИЛО пројекат | 121212 | 555-000-00349647-35 | 46.492,30 | 0,00 |
| 17 | РПН Боравишна такса | 121212 | 555-000-00397285-02 | 601,86 | 0,00 |
| 18 | РПН Партнерство развоја ЈЛС | 121212 | 555-000-00327771-91 | 21.887,78 | 0,00 |
| 19 | РПН за конверзију | 121319 | 555-000-00051558-59 | 18.172,89 | 189,37 |
| 20 | РПН за прекњижавање | 121212 | 555-001-07777777-85 | 8.100,02 | 0,00 |
| 21 | Девизни рачун | 121221 | 555-110-10103017-17 | 6.753,40 | 14.546,18 |
| 22 | Девизни рачун | 121222 | 555-00000146515-77 | 58,67 | 58,67 |
| 23 | РПН концесионе накнаде | 121212 | 555-000-00461770-62 | 336.703,88 | 0,00 |
|  | УКУПНО |  |  | 9.102.633,41 | 88.704,56 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Табела 18:***Т ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА - УНИКРЕДИТ БАНКА БАЊА ЛУКА** | | | | | |
| РБ | НАЗИВ РАЧУНА | КОНТО | ЖИРО-РАЧУНА | СТАЊЕ 31.12.2021. | СТАЊЕ 31.12.2022. |
| 1 | Рачун јавних прихода | 121214 | 551-790-22225908-50 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Рачун трезора | 121211 | 551-790-22226186-89 | 0,00 | 2.798.822,00 |
| 3 | Рачун посебних намјена за воде | 121212 | 551-790-22225962-82 | 0,00 | 953.458,85 |
| 4 | Рачун посебних намјена за прикупљање средстава од мјесног самодоприноса | 121212 | 551-790-22225953-12 | 0,00 | 328.032,51 |
| 5 | Рачун посебних намјена за донације | 121212 | 551-790-22226042-36 | 0,00 | 89.851,70 |
| 6 | РПН Пројекат затварања КЦ | 121212 | 551-790-22226006-47 | 0,00 | 33.894,79 |
| 7 | РПН Пољопривредна школа | 121212 | 551-790-22225917-23 | 0,00 | 79.705,18 |
| 8 | РПН Економска школа | 121212 | 551-790-22225926-93 | 0,00 | 24.791,92 |
| 9 | РПН Социјална заштита | 121212 | 551-790-22226024-90 | 0,00 | 97.506,79 |
| 10 | РПН Техничка школа | 121212 | 551-790-22225935-66 | 0,00 | 46.764,48 |
| 11 | РПН Прилика плус - рачун за пројекте | 121212 | 551-790-22225999-68 | 0,00 | 10.221,17 |
| 12 | РПН Унапређење пословног окружења | 121212 | 551-790-22226060-79 | 0,00 | 1,19 |
| 13 | РПН ИЛО пројекат | 121212 | 551-790-22226015-20 | 0,00 | 34.261,71 |
| 14 | РПН Боравишна такса | 121212 | 551-790-22225980-28 | 0,00 | 93.653,79 |
| 15 | РПН Партнерство развоја ЈЛС | 121212 | 551-790-22226051-09 | 0,00 | 20.614,66 |
| 16 | РПН за прекњижавање | 121212 | 551-790-22225944-39 | 0,00 | 9.075,80 |
| 17 | РПН концесионе накнаде | 121212 | 551-790-22225971-55 | 0,00 | 20.857,71 |
|  | УКУПНО |  |  | 0,00 | 4.641.514,25 |

**9. СТАЊЕ ЈАВНОГ ДУГА, ДАТИХ ГАРАНЦИЈА И СУДСКИХ СПОРОВА ГРАДА БИЈЕЉИНА**

Укупне отплате главнице по кредитима и зајмовима у 2022. години износиле су 4.672.874,00 КМ. Проценат задужености за 2022. годину износи 8,77%.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Табела19.: Стање кредитног задужења Града Бијељина на 31.12.2022.године* | | | |
| **1. Дугорочни кредити код домаћих комерцијалних банака** | | | |
| Износ кредита (КМ) | Каматни услови | Рок отплате | Остатак дуга по главници у КМ |
| 10.000.000,00 | 6мЕУРИБОР+3,78% | 2023 | 1.416.666,88 |
| 5.000.000,00 | 6мЕУРИБОР+4,90% | 2022 | 541.666,95 |
| 6.000.000,00 | 6мЕУРИБОР+6,41% | 2025 | 1.500.000,44 |
| 4.000.000,00 | ФИКСНА 3,65% | 2027 | 2.140.127,02 |
| 5.000.000,00 | ФИКСНА 3,24% | 2030 | 3.855.783,73 |
| 7.000.000,00 | ФИКСНА 2,59% | 2029 | 5.725.564,11 |
| 6.000.000,00 | ФИКСНА 2,53% | 2029 | 5.313.648,51 |
| 7.000.000,00 | ФИКСНА 4,95% | 2030 | 6.880.598,44 |
| УКУПНО | | | 27.374.056,08 |
|  | | | |
| **2. Кредит - Свјетска банка** | | | |
| Износ кредита | Каматни услови | Рок отплате | Остатак дуга по главници у КМ |
| 593.336,41 КМ (345.000 USD) | БЕЗ КАМАТЕ | 2030 | 223.056,78 |
|  |  |  |  |
| **3. Кредит - WB IDA 5529** | | | |
| Износ кредита (SDR) | Каматни услови | Рок отплате | Остатак дуга по главници у КМ |
| 584.029,32 | 1,25% | 2047 | 1.281.983,92 |

*Табела 20.: Гаранције Града Бијељина на дан 31.12.2022. године*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Основ издавања гаранција** | **Корисник гаранције** | **Период важења** | **Почетно задужење по гаранцији** | **Остатак дуга** |
| Пројекат управљања чврстим отпадом "Еко-Деп" | Свјетска банка | 2010-2027 | 1.064.555,00 (SDR) | 281.805,00 (SDR) |
| Пројекат управљања чврстим отпадом "Еко-Деп" | Свјетска банка | 2013-2025 | 1.109.520,00 (SDR) | 277.374,00 (SDR) |
| Пројекат управљања чврстим отпадом "Еко-Деп" | Свјетска банка | 2016-2028 | 670.000,00 (EUR) | 307.076,00 (EUR) |
| Систем отпадних вода - АД Водовод и канализација | EBRD | 2012-2027 | 5.000.000,00 (EUR) | 1.265.434,21 (EUR) |
| ЈУ Бања Дворови | Нова банка | 2018-2028 | 1.287.683,55 (КМ) | 921.530,00 (КМ) |
| експропријација | Нова банка | 2023 |  | 28.811,00 (КМ) |
| јавне набавке |  |  |  | 2.957.090,12 (КМ) |

На дан 31.12.2022. године води се 127 спорова за које је процјена да ће исход бити на штету Града. Укупан главнице тих спорова заједно износи 4.912.710,72 КМ.

**10. СТАЊЕ ИМОВИНЕ, ОБАВЕЗА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА**

**Стање имовине (УКУПНА АКТИВА)**, према Билансу стања на дан 31.12.2022. године, износи 386.902.247,00 КМ (пословна актива 378.317.831,00 КМ + ванбилансна актива 8.584.416,00 КМ) и чине је текућа имовина и стална имовина.

Текућа имовина исказана је у нето вриједности 20.355.710,00 КМ, од чега се највећи дио односи на готовину и готовинске еквиваленте у износу 6.634.592,00 КМ (у Билансу стања консолидује се и стање на рачуну Аграрног фонда) и краткорочна потраживања у износу од 10.370.298,00 КМ, од чега је највећи износ потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе (комунална накнада и сл.).

Стална имовина исказана је у нето вриједности 357.962.121,00 КМ. Највећи дио сталне имовине чини произведена стална имовина у износу од 224.794.367,00 КМ (зграде и објекти, постројења и опрема, биолошка имовина, инвестициона имовина и сл.) и дугорочни пласмани у износу 73.286.990,00 КМ (учешће у капиталу јавних и других предузећа и консолидацију нето имовине јавних предузећа).

**Стање обавеза и извора средстава (УКУПНА ПАСИВА),** према Билансу стања на дан 31.12.2022. године, износи 386.902.247,00 КМ (пословна пасива 378.317.831,00 КМ + ванбилансна пасива 8.584.416 ,00 КМ).

Обавезе и разграничења исказани су у укупном износу 41.112.981,00 КМ. Од тога су краткорочне обавезе 17.572.342,00 КМ (обавезе за бруто плате запослених, обавезе из пословања у земљи и сл.). Ове обавезе су за 5.782.350,00 КМ су веће у односу на 2021.годину. Укупне обавезе су веће због већег износа обавеза из пословања (обавезе према добављачима), обавеза за грантове, субвенције и сл.

Дугорочне обавезе износе 23.540.639,00 КМ (дугорочне обавезе по зајмовима и дугорочне обавезе из трансакција са другим нивоима власти - Министарства), и оне су за 5.099.920,00 КМ мање у односу на претходну годину. Дугорочне обавезе су смањене због отплате ануитета за 2022.годину по кредитним задужењима града.

Трајни извори средстава износе 75.184.023,00 КМ и представљају консолидовану нето контролисаних ентитета, и то: АД „Комуналац“, АД „Водовод и канализација“, ЈП „Градска топлана“, ЈП „Дирекција за развој и изградњу града“, ЈП „Еко-Деп“, ЈП „Градско гробље“, ПД „Семберија“, ЈУ „Бања Дворови“, ЈП„Бијељина гас“, ЈП„Геотерм“, ЈЗУ„Дом здравља“ и ЈП „Воде“.

**11. СТАЊЕ ТЕКУЋЕГ БУЏЕТСКОГ ДЕФИЦИТА ЗА 2022. ГОДИНУ- РЕЗИМЕ**

Према одредбама Закона о буџетском систему буџетски дефицит представља негативну разлику између буџетских прихода и примитака и буџетских расхода и издатака на крају фискалне године.

**Наплаћени приходи и примици Града Бијељина у 2022. години износе 64.631.533,00 КМ**, што увећано за неутрошена кредитна средства и неутрошена намјенска средства из ранијих година заједно чини 69.219.533,00 КМ.

Приходи и примици су остварени за 3.156.142,00 КМ мање у односу на план, и то 3.080.390,00 КМ по основу прихода и 75.752,00 КМ по основу примитака.

Извршени расходи и издаци за 2022. годину износе 69.409.162,00 КМ, од чега је 2.603.959,00 КМ финансирано средствима из ранијих година. Дакле, **из средстава 2022.године финансирано је 66.805.203,00 КМ.**

**Према томе, непокривеност укупних расхода и издатака који су финансирани из прихода и примитака 2022.године износи 2.173.670,00 КМ (64.631.533-66.805.203), колико износи и буџетски дефицит Града Бијељина за 2022.годину.**

Обрађивач:

Одсјек за буџет

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ

П.О. ГРАДОНАЧЕЛНИКА

Гордана Петровић

Градоначелник Града Бијељина је утврдио Консолидовани Извјештај о извршењу буџета Града Бијељина за период 01.01.-31.12.2022. године те га упућује Скупштини Града на разматрање и усвајање.

ГРАДОНАЧЕЛНИК

ГРАДА БИЈЕЉИНА

Љубиша Петровић

1. Извјештај о раду Управе за индиректно опорезивање за 2022. годину, Управа за индиректно опорезивање, јануар 2023. године [↑](#footnote-ref-2)