

РЕПУБЛИКА СРПСКА
ОПШТИНА МОДРИЧА



НАЦРТ БУЏЕТА
ОПШТИНЕ МОДРИЧА
ЗА 2022. ГОДИНУ

Модрича, октобар 2021. године

НАЦРТ БУЏЕТА ЗА 2022. ГОДИНУ - ОПШТИ ДИО

Економски код	Опис	Буџет 2021.	Процена 2021.	Нацрт 2022.	Индекс (5/3)
1	2	3	4	5	6
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ	10.012.600	11.129.500	11.198.600	112
710000	Порески приходи	7.507.000	8.611.000	8.348.000	111
713000	Порези на лична примања и приходи од самосталних дјелатности	550.000	540.000	550.000	100
714000	Порези на имовину	585.000	590.000	600.000	103
715000	Порези на промет производа и услуга	0	0	0	
717000	Индиректни порези прикупљени преко УИО	6.350.000	7.458.000	7.173.000	113
719000	Остали порески приходи	22.000	23.000	25.000	114
720000	Непорески приходи	1.840.600	1.836.000	1.954.600	106
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	312.100	320.000	323.000	103
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	1.400.000	1.390.000	1.410.000	101
723000	Новчане казне	3.500	1.000	1.600	46
729000	Остали непорески приходи	125.000	125.000	220.000	176
730000	Грантови	0	2.500	0	
731000	Грантови	0	2.500	0	
780000	Трансфери између или унутар јединица власти	665.000	680.000	896.000	135
787000	Трансфери између различитих јединица власти	665.000	680.000	896.000	135
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ	9.209.300	9.762.100	10.232.700	111
410000	Текући расходи	9.152.300	9.684.200	10.175.700	111
411000	Расходи за лична примања запослених	3.943.200	4.180.900	4.458.200	113
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	2.253.200	2.287.200	2.307.000	102
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	104.800	104.800	94.200	90
414000	Субвенције	200.000	220.000	250.000	125
415000	Грантови	922.500	1.064.000	1.039.500	113
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	1.691.400	1.785.100	1.990.000	118
418000	Расходи финанс. други фин. трошкови и расходи трансакција размијене између или унутар јединица власти	27.200	27.200	26.800	99
419000	Расходи по судским рјешењима	10.000	15.000	10.000	100
480000	Трансфери између и унутар јединица власти	7.000	27.900	7.000	100
487000	Трансфери између различитих јединица власти	7.000	27.900	7.000	100
****	Буџетска резерва	50.000	50.000	50.000	100
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	803.300	1.367.400	965.900	120
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (I+II-III-IV)	-1.640.100	-963.800	-1.179.700	72
810000	I Примници за нефинансијску имовину	12.400	40.100	18.400	148
811000	Примници за произведену сталну имовину	0	900	0	
813000	Примници за непроизведену сталну имовину	12.400	39.200	18.400	148
810000	III Издаци за нефинансијску имовину	1.652.500	1.003.900	1.198.100	73
511000	Издаци за произведену сталну имовину	1.646.500	988.900	1.171.100	71
513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	0	0	20.000	
516000	Издаци за залихе материјала, робе и сигног инвентара	6.000	15.000	7.000	117
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	-836.800	403.600	-213.800	26
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	836.800	-403.600	213.800	26
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	45.000	36.500	40.000	89
910000	I Примници од финансијске имовине	45.000	40.000	40.000	89
911000	Примници од финансијске имовине	45.000	40.000	40.000	89
610000	II Издаци за финансијску имовину	0	3.500	0	
611000	Издаци за финансијску имовину	0	3.500	0	
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	-424.400	-439.400	-449.800	106
920000	I Примници од задуживања	0	0	0	
921000	Примници од задуживања	0	0	0	
620000	II Издаци за отплату дугова	424.400	439.400	449.800	106
621000	Издаци за отплату дугова	378.000	378.000	388.500	103
628000	Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти	46.400	61.400	61.300	132
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	-5.000	-700	0	0
930000	I Остали примници	60.000	100.000	47.100	79
938000	Остали примници из трансакција између или унутар јединица власти	60.000	100.000	47.100	79
630000	II Остали издаци	65.000	100.700	47.100	72
631000	Остали издаци	5.000	700	0	0
638000	Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	60.000	100.000	47.100	79
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1.221.200		623.600	51
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	0	0	0	

НАЦРТ БУЏЕТА ЗА 2022. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Економски код	Опис	Буџет 2021.	Пројена 2021.	Нацрт 2022.	Индекс (5/3)
1	2	3	4	5	6
БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ		10.012.600	11.129.500	11.198.600	112
710000	Порески приходи	7.507.000	8.611.000	8.348.000	111
713000	<i>Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности</i>	<i>550.000</i>	<i>540.000</i>	<i>550.000</i>	<i>100</i>
713100	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	550.000	540.000	550.000	100
714000	<i>Порези на имовину</i>	<i>585.000</i>	<i>590.000</i>	<i>600.000</i>	<i>103</i>
714100	Порези на имовину	585.000	590.000	600.000	103
714200	Порези на наслеђе и поклоне	0	0	0	
714300	Порези на финансијске и капиталне трансакције	0	0	0	
715000	<i>Порези на промет производа и услуга</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
715100	Порези на промет производа	0	0	0	
715300	Акцизе	0	0	0	
717000	<i>Индиректни порези прикупљени преко УИО</i>	<i>6.350.000</i>	<i>7.458.000</i>	<i>7.173.000</i>	<i>113</i>
717100	Индиректни порези прикупљени преко УИО - збирно	6.350.000	7.458.000	7.173.000	113
719000	<i>Остали порески приходи</i>	<i>22.000</i>	<i>23.000</i>	<i>25.000</i>	<i>114</i>
719100	Остали порески приходи	22.000	23.000	25.000	114
720000	Непорески приходи	1.840.600	1.836.000	1.954.600	106
721000	<i>Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика</i>	<i>312.100</i>	<i>320.000</i>	<i>323.000</i>	<i>103</i>
721200	Приходи од закупа и ренте	300.000	310.000	310.000	103
721300	Приходи од камата на готовину и готовинске еквиваленте	100	0	0	0
721500	Приходи од камата и осталих накнада на дате зајмове	12.000	10.000	13.000	108
722000	<i>Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга</i>	<i>1.400.000</i>	<i>1.390.000</i>	<i>1.410.000</i>	<i>101</i>
722100	Административне накнаде и таксе	115.000	100.000	100.000	87
722300	Комуналне накнаде и таксе	235.000	240.000	250.000	106
722400	Накнаде по разним основама	650.000	650.000	650.000	100
722500	Приходи од пружања јавних услуга	400.000	400.000	410.000	103
723000	<i>Новчане казне</i>	<i>3.500</i>	<i>1.000</i>	<i>1.600</i>	<i>46</i>
723100	Новчане казне	3.500	1.000	1.600	46
729000	<i>Остали непорески приходи</i>	<i>125.000</i>	<i>125.000</i>	<i>220.000</i>	<i>176</i>
729100	Остали непорески приходи	125.000	125.000	220.000	176
730000	Грантови	0	2.500	0	
731000	<i>Грантови</i>	<i>0</i>	<i>2.500</i>	<i>0</i>	
731200	Грантови из земље	0	2.500	0	
780000	Трансфери између или унутар јединица власти	665.000	680.000	896.000	135
787000	<i>Трансфери између различитих јединица власти</i>	<i>665.000</i>	<i>680.000</i>	<i>896.000</i>	<i>135</i>
787200	Трансфери од ентитета	665.000	680.000	896.000	135
787300	Трансфери од јединица локалне самоуправе	0	0	0	
787400	Трансфери од фондова обавезног социјалног осигурања	0	0	0	
787900	Трансфери од осталих јединица власти	0	0	0	
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		12.400	40.100	18.400	148
810000	Примици за нефинансијску имовину	12.400	40.100	18.400	148
811000	<i>Примици за произведену сталну имовину</i>	<i>0</i>	<i>900</i>	<i>0</i>	
811100	Примици за зграде и објекте	0	900	0	
811200	Примици за постројења и опрему	0		0	
813000	<i>Примици за непроизведену сталну имовину</i>	<i>12.400</i>	<i>39.200</i>	<i>18.400</i>	<i>148</i>
813100	Примици за земљиште	12.400	39.200	18.400	148
УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		10.025.000	11.169.600	11.217.000	112

НАЦРТ БУЏЕТА ЗА 2022. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Економски код	Опис	Буџет 2021.	Процјена 2021.	Нацрт 2022.	Индекс (5/3)
1	2	3	4	5	6
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ		9.209.300	9.762.100	10.232.700	111
410000	Текући расходи	9.152.300	9.684.200	10.175.700	111
411000	Расходи за лична примања запослених	3.943.200	4.180.900	4.458.200	113
411100	Расходи за бруто плате запослених	3.207.000	3.369.300	3.573.200	111
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	643.700	657.300	791.000	123
411300	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто)	45.500	99.200	45.500	100
411400	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	47.000	55.100	48.500	103
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	2.253.200	2.287.200	2.307.000	102
412100	Расходи по основу закупа	7.800	11.000	8.800	113
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	275.000	265.100	263.100	96
412300	Расходи за режисијски материјал	59.300	61.500	57.100	96
412400	Расходи за материјал за посебне намене	79.400	79.700	107.900	136
412500	Расходи за текуће одржавање	246.000	245.200	263.600	107
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	40.500	39.500	39.500	98
412700	Расходи за стручне услуге	155.000	162.500	135.500	87
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	685.000	708.500	690.000	101
412900	Остали неklasификовани расходи	705.200	714.200	741.500	105
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	104.800	104.800	94.200	90
413100	Расходи по основу камата на обвезнице	104.800	104.800	94.200	90
414000	Субвенције	200.000	220.000	250.000	125
414100	Субвенције	200.000	220.000	250.000	125
415000	Грантови	922.500	1.064.000	1.039.500	113
415100	Грантови у иностранство	0	70.000	0	
415200	Грантови у земљи	922.500	994.000	1.039.500	113
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	1.691.400	1.785.100	1.990.000	118
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	1.521.400	1.611.100	1.780.000	117
416300	Дознаке пружоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	170.000	174.000	210.000	124
418000	Расходи финанс. други фин. трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица	27.200	27.200	26.800	99
418100	Расходи финансирања и други финансијски трошкови између јединица власти	25.900	25.900	25.500	98
418200	Расходи из трансакција размјене између јединица власти	1.300	1.300	1.300	100
419000	Расходи по судским рјешењима	10.000	15.000	10.000	100
419100	Расходи по судским рјешењима	10.000	15.000	10.000	100
487000	Трансфери између и унутар јединица власти	7.000	27.900	7.000	100
487200	Трансфери ентитету	5.000	7.400	5.000	100
487300	Трансфери јединицама локалне самоуправе	1.000	7.000	1.000	100
487400	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања	1.000	13.500	1.000	100
***	Буџетска резерва	50.000	50.000	50.000	100
***	Буџетска резерва	50.000	50.000	50.000	100
	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	1.652.500	1.003.900	1.198.100	73
510000	Издаци за нефинансијску имовину	1.652.500	1.003.900	1.198.100	73
511000	Издаци за произведену сталну имовину	1.646.500	988.900	1.171.100	71
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	1.564.500	871.100	1.073.300	69
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	34.000	80.000	50.000	147
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	43.000	36.800	47.800	111
511400	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	5.000	1.000	0	0
513000	Издаци за произведену сталну имовину	0	0	20.000	
513100	Издаци за прибављање земљишта	0	0	20.000	
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	6.000	15.000	7.000	117
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	6.000	15.000	7.000	117
	УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	10.861.800	10.766.000	11.430.800	105

НАЦРТ БУЏЕТА ЗА 2022. ГОДИНУ - ФИНАНСИРАЊЕ

Економски код	Опис	Буџет 2021.	Процена 2021.	Нацрт 2022.	Индекс (5/3)
1	2	3	4	5	6
	Ф И Н А Н С И Р А Њ Е	-379.400	-439.400	-409.800	108
	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	45.000		40.000	89
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	45.000	40.000	40.000	89
911000	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	45.000	40.000	40.000	89
911400	П р и м и ц и о д н а п л а т е д а т и х з а ј м о в а	45.000	40.000	40.000	89
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	3.500	0	
611000	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	3.500	0	
611400	И з d a ц и з a д a т e з a ј m o в e	0	3.500	0	
	Н Е Т О З А Д У Ж И В А Њ Е				
920000	П р и м и ц и o д з a д у ж и в a њ a	-424.400	-439.400	-449.800	106
921000	П р и м и ц и o д з a д у ж и в a њ a	0	0	0	
921200	П р и м и ц и o д з e т и х з a ј m o в a	0	0	0	
620000	И з d a ц и z a o т п л a т у д у г o в a	424.400	439.400	449.800	106
621000	И з d a ц и z a o т п л a т у д у г o в a	378.000	378.000	388.500	103
621100	И з d a ц и z a o т п л a т у г л a в н и ц e п o o c н o в y o б в e з н и ц a	378.000	378.000	388.500	103
628000	И з d a ц и z a o т п л a т у д у г o в a и з т р a н c a к ц и ј a и з м eђ y и л и y н у т a р ј eд и н и ц a в л a c т и	46.400	61.400	61.300	132
628100	И з d a ц и z a o т п л a т у г л a в н и ц e з a ј m o в a п р и м љ e н и х o д e н т и т e т a	46.400	61.400	61.300	132
	О С Т А Л И Н Е Т О П Р И М И Ц И	-5.000	-700	0	0
930000	О c т a л и п р и м и ц и	60.000	100.000	47.100	79
938000	О c т a л и п р и м и ц и и з т р a н c a к ц и ј a и з м eђ y и л и y н у т a р ј eд и н и ц a в л a c т и	60.000	100.000	47.100	79
938100	О c т a л и п р и м и ц и и з т р a н c a к ц и ј a c a д р у г и м ј eд и н и ц a м a в л a c т и	60.000	100.000	47.100	79
630000	О c т a л и и з d a ц и	65.000	100.700	47.100	72
631000	О c т a л и и з d a ц и	5.000	700	0	0
631900	О c т a л и и з d a ц и	5.000	700	0	0
638000	О c т a л и и з d a ц и i з т р a н c a к ц и ј a и з м eђ y и л и y н у т a р ј eд и н и ц a в л a c т и	60.000	100.000	47.100	79
638100	О c т a л и и з d a ц и i з т р a н c a к ц и ј a c a д р у г и м ј eд и н и ц a м a в л a c т и	60.000	100.000	47.100	79

НАЦРТ БУЏЕТА ЗА 2021. ГОДИНУ - ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Табела 1

Функц. код	Функција	Буџет 2022.
1	2	3
01	Опште јавне услуге	5.969.600
02	Одбрана	0
03	Јавни ред и сигурност	0
04	Економски послови	520.700
05	Заштита животне средине	30.000
06	Стамбени и заједнички послови	1.041.300
07	Здравство	150.000
08	Рекреација, култура и религија	505.000
09	Образовање	1.335.800
10	Социјална заштита	1.800.000
	УКУПНО	11.352.400

Табела 2

Функц. код	Ф У Н К Ц И Ј А	Нацрт буџета за 2022. годину					УКУПНО
1	2	Фонд 01	Фонд 02	Фонд 03	Фонд 04	Фонд 05	8
3	4	5	6	7			
ЗУ	1. Заједничке услуге	7.551.600	0	0	0	0	7.561.600
ИУ	2. Индивидуалне услуге	3.790.800	0	0	0	0	3.790.800
	УКУПНО (1+2)	11.342.400	0	0	0	0	11.352.400

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА					
Економски код	О П И С	Буџет 2021.	Процјена 2021.	Нацрт буџета 2022.	Индекс 5/3
1	2	3	4	5	6
	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 110 - СТРУЧНА СЛУЖБА СО_е И НАЧЕЛНИКА ОПШТИНЕ				
4129	Расходи за бруто накнаде скупштинским одборницима	252.000	253.000	277.000	110
4129	Расходи за бруто накнаде члановима скупштинских радних тијела	40.000	60.000	60.000	150
4129	Трошкови избора	30.000	30.000	0	0
4129	Расходи за бруто накнаду члановима ОИК	15.200	15.200	43.000	283
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	337.200	358.200	380.000	113
4152	Текући грантови политичким партијама-трошкови редовног рада	18.000	18.000	18.000	100
4152	Текући грантови политичким партијама- трошкови избора	0	0	5.000	
415	Грантови	18.000	18.000	23.000	128
6319	Остали издаци	0	200	0	
631	Остали издаци	0	200	0	
	У К У П Н О	355.200	376.200	403.000	113

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 120 - КАБИНЕТ НАЧЕЛНИКА				
4127	Трошкови информисања	0	0	50.000	
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	0	0	50.000	
4152	Грантови вјерским организацијама	30.000	40.000	30.000	100
415	Грантови	30.000	40.000	30.000	100
4161	Остале текуће дознаке грађанима	50.000	60.000	50.000	100
4161	Остале капиталне дознаке грађанима	3.000	3.000	3.000	100
416	Дознаке на име социјалне заштите	53.000	63.000	53.000	100
	Буџетска резерва	50.000	50.000	50.000	100
	У К У П Н О	133.000	153.000	183.000	138

	НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 125 - ТЕРИТОРИЈАЛНА ВАТРОГАСНА ЈЕДИНИЦА				
4122	Расходи по основу утrophа енергије	4.000	4.000	4.000	100
4122	Расходи за комуналне услуге	1.000	1.000	1.000	100
4122	Расходи за комуникационе услуге	2.000	2.000	2.000	100
4123	Расходи за режијски материјал	1.000	1.500	1.000	100
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000	2.000	1.000	20
4125	Расходи за текуће одржавање	4.000	5.000	6.000	150
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.000	4.000	4.000	100
4127	Расходи за стручне услуге	4.000	4.000	4.000	100
4129	Остали непоменути расходи	6.000	7.000	6.000	100
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	31.000	30.500	29.000	94
5113	Издаци за набавку ватрогасне опреме	10.000	10.000	15.000	150
5114	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	0	1.000	0	
511	Издаци за произведену сталну имовину	10.000	11.000	15.000	150
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	2.000	900	2.000	100
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	2.000	900	2.000	100
	У К У П Н О	43.000	42.400	46.000	107

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 130 - ОДЈЕЉ.ЗА БОРАЧКО-ИНВ.ЗАШТИТУ И ОПШ.ПОС.				
4127	Трошкови информисања	60.000	70.000	0	0
4129	Остали непоменути расходи	2.000	1.000	2.000	100
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	62.000	71.000	2.000	3
4161	Помоћи породицама палих бораца и РВИ	145.000	145.000	145.000	100
4161	Текуће помоћи избјеглим и расељеним лицима	7.000	7.000	0	0
416	Дознаке на име социјалне заштите	152.000	152.000	145.000	95
5113	Издаци за набавку опреме за потребе цивилне заштите	3.000	3.000	5.600	187
5113	Издаци за набавку опреме	20.000	15.000	20.000	100
511	Издаци за произведену сталну имовину	23.000	18.000	25.600	111
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	1.000	4.700	1.000	100
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	1.000	4.700	1.000	100
6319	Остали издаци	0	400	0	
631	Остали издаци	0	400	0	
	У К У П Н О	238.000	246.100	173.600	73

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 140 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ				
4111	Расходи за бруто плате запослених	2.230.000	2.323.000	2.480.000	111
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	440.000	450.000	510.000	116
4113	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (брuto)	30.000	78.000	30.000	100
4114	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (брuto)	30.000	40.000	40.000	133
411	Расходи за лична примања	2.730.000	2.891.000	3.060.000	112
4121	Расходи за закуп	7.000	9.000	7.000	100
4122	Расходи по основу утрошка енергије	80.000	75.000	70.000	88
4122	Расходи за комуналне услуге	5.000	5.000	5.000	100
4122	Расходи за комуникационе услуге	37.000	35.000	37.000	100
4122	Расходи за услуге превоза	1.000	1.000	1.000	100
4123	Расходи за режијски материјал	30.000	32.000	30.000	100
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	10.000	10.000	4.000	40
4125	Расходи за текуће одржавање	25.000	25.000	20.000	80
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	25.000	26.000	25.000	100
4127	Расходи за стручне услуге	70.000	70.000	65.000	93
4129	Остали непоменути расходи	125.000	120.000	115.000	92
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	415.000	408.000	379.000	91
4131	Расходи по основу камата на обвезнице	104.800	104.800	94.200	90
413	Расходи финансирања и други ф инансијски трошкови	104.800	104.800	94.200	90
4181	Расходи финансирања између јединица власти	25.900	25.900	25.500	98
4182	Расходи из трансакција размјене између јединица власти	1.000	1.000	1.000	100
418	Расходи финансирања и трансакција размјене у власти	26.900	26.900	26.500	99
4191	Расходи по судским рјешењима	10.000	15.000	10.000	100
419	Расходи по судским рјешењима	10.000	15.000	10.000	100
4872	Трансфери ентитету	5.000	5.000	5.000	100
4873	Трансфери јединицама локалне самоуправе	1.000	7.000	1.000	100
4874	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања	1.000	13.500	1.000	100
487	Трансф ери између различитих јединица власти	7.000	25.500	7.000	100
6114	Издаци за дате зајмове	0	3.500	0	
611	Издаци за финансијску имовину	0	3.500	0	
6211	Издаци за отплату главнице по основу обвезница	378.000	378.000	388.500	103
621	Издаци за отплату дугова	378.000	378.000	388.500	103
6281	Издаци за отплату главнице зајмова примљених од ентитета	46.400	61.400	61.300	132
628	Издаци за отплату дугова из трансакција јединица власти	46.400	61.400	61.300	132
6319	Остали издаци	5.000	0	0	0
631	Остали издаци	5.000	0	0	0
6381	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	30.000	50.000	25.000	83
638	Остали издаци из трансакција јединица власти	30.000	50.000	25.000	83
	У К У П Н О	3.753.100	3.964.100	4.051.500	108

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 150 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ				
4125	Расходи за одржавање водотокова	80.000	80.000	100.000	125
4128	Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	15.000	16.500	15.000	100
4129	Остали непоменути расходи - противградна заштита	15.000	15.000	15.000	100
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	110.000	111.500	130.000	118
4141	Субвенције за подстицај развоја пољопривреде	150.000	150.000	200.000	133
4141	Субвенције јавним превозницима	50.000	70.000	50.000	100
414	Субвенције	200.000	220.000	250.000	125
4151	Грантови у иностранство	0	70.000	0	
4152	Грантови спортским организацијама и удружењима	200.000	220.000	200.000	100
4152	Пројекти локалног економског развоја	135.000	135.000	150.000	111
4152	Пројекти за безбједност саобраћаја	7.000	7.000	10.000	143
4152	Грантови за основно образовање	24.000	24.000	24.000	100
4152	Општинска борачка организација	34.000	34.000	34.000	100
4152	Удружење пензионера	40.000	40.000	50.000	125
4152	Општинска организација Црвеног крста	50.000	50.000	50.000	100
4152	Савез логораша	3.000	3.000	3.000	100
4152	Удружење жена жртава рата РС	2.000	2.000	2.000	100
4152	Удружење за помоћ ментално недовољно развијеним	1.000	3.500	1.000	100
4152	Удружење глувих и наглувих општине Модрича	2.500	2.500	2.500	100
4152	Омладинска политика	10.000	10.000	10.000	100
4152	Омладинска банка	17.000	17.000	20.000	118
4152	Српски културни центар	140.000	160.000	180.000	129
4152	Културно спортски центар	54.000	60.000	75.000	139
4152	Дом здравља	120.000	123.000	150.000	125
4152	Остали грантови у земљи	30.000	40.000	20.000	67
415	Грантови	869.500	1.001.000	981.500	113
4161	Стипендије	186.400	186.400	190.000	102
4161	Текуће дознаке грађанима- РЕАДМИСИЈА	3.000	3.000	3.000	100
4161	Стимулација наталитета	17.000	17.700	30.000	176
416	Дознаке	206.400	207.100	223.000	108
4182	Расходи из трансакција размјене између јединица власти	300	300	300	100
418	Расходи финансирања и трансакција размјене у власти	300	300	300	100
4872	Трансфери ентитету	0	2.400	0	
487	Трансфери између различитих јединица власти	0	2.400	0	
6319	Остали издаци	0	100	0	
631	Остали издаци	0	100	0	
	УКУПНО	1.386.200	1.539.900	1.584.800	114

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 160 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ, СТАМБЕНО-КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ И ЕКОЛОГИЈУ				
4125	Трошкови текућег одржавања путева	110.000	110.000	110.000	100
4128	Трошкови уличне расвјете-утрошена енергија	270.000	282.000	275.000	102
4129	Трошкови хоризонталне и вертикалне саоб.сигнал.	22.000	23.000	28.000	127
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	402.000	415.000	413.000	103
4152	Капиталне помоћи- заједнице етажних власника	5.000	5.000	5.000	100
415	Грантови	5.000	5.000	5.000	100
4161	Дознаке грађанима	0	9.000	9.000	
416	Дознаке на име социјалне заштите	0	9.000	9.000	
5111	Издаци за изградњу зграда и објеката	1.441.200	830.000	950.000	66
5111	Издаци за изградњу зграда и објеката - ЛЕД расвјета	123.300	41.100	123.300	100
5112	Издаци за инвестиционо одржавање и реконст. зграда и објеката	30.000	80.000	50.000	167
5113	Издаци за набавку опреме	0	3.800	0	
5114	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	3.000	0	0	0
511	Издаци за произведену сталну имовину	1.597.500	954.900	1.123.300	70
5131	Издаци за прибављање земљишта	0	0	20.000	
513	Издаци за непроизведену сталну имовину	0	0	20.000	
	У К У П Н О	2.004.500	1.383.900	1.570.300	78

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 131 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИЈЕМНУ КАНЦЕЛ. И ИНФОРМИСАЊЕ				
4123	Расходи за режијски материјал	7.000	7.000	7.000	100
4127	Расходи за стручне услуге	1.000	1.000	1.000	100
4129	Остали непоменути расходи	1.000	1.000	1.000	100
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	9.000	9.000	9.000	100
	У К У П Н О	9.000	9.000	9.000	100

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 230 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ И КОМУНАЛНУ ПОЛИЦИЈУ				
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000	8.000	40.000	1.000
4128	Расходи за одржавање јавних површина	400.000	410.000	400.000	100
4129	Остали непоменути расходи - извршење налога комуналне полиције	3.000	1.000	3.000	100
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	407.000	419.000	443.000	109
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	0	5.600	4.000	
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	0	5.600	4.000	
	У К У П Н О	407.000	424.600	447.000	110

	НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 200 - МЈЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ				
4122	Расходи по основу утrophка енергије	20.000	20.000	20.000	100
4122	Расходи за комуналне услуге	3.000	3.000	3.000	100
4122	Расходи за комуникационе услуге	2.500	2.500	2.500	100
4125	Расходи за текуће одржавање	4.000	4.000	4.000	100
4129	Остали непоменути расходи	112.000	112.000	120.000	107
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	141.500	141.500	149.500	106
	У К У П Н О	141.500	141.500	149.500	106

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 300 - ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД				
4111	Расходи за бруто плате запослених	233.800	243.000	261.000	112
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	51.300	51.300	54.000	105
4113	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто)	0	1.000	0	
4114	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	5.000	5.000	5.500	110
411	Расходи за лична примања	290.100	300.300	320.500	110
4122	Расходи по основу утrophа енергије	1.000	1.000	700	70
4122	Расходи за комуналне услуге	1.100	1.000	900	82
4122	Расходи за комуникационе услуге	6.600	6.600	6.700	102
4123	Расходи за режијски материјал	4.500	4.000	4.500	100
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	1.400	1.200	1.500	107
4125	Расходи за текуће одржавање	3.000	2.000	2.000	67
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.000	3.000	3.500	88
4127	Расходи за стручне услуге	3.000	2.000	1.500	50
4129	Остали непоменути расходи	28.000	27.000	26.600	95
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	52.600	47.800	47.900	91
5113	Издаци за набавку опреме	2.000	2.000	0	0
511	Издаци за произведену сталну имовину	2.000	2.000	0	0
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	0	300	0	
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	0	300	0	
	У К У П Н О	344.700	350.400	368.400	107

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 301 - СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА				
4161	Дознаке грађанима	1.110.000	1.180.000	1.350.000	122
4163	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите	170.000	174.000	210.000	124
416	Дознаке на име социјалне заштите	1.280.000	1.354.000	1.560.000	122
	У К У П Н О	1.280.000	1.354.000	1.560.000	122

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 400 - ДЈЕЧИЈЕ ОБДАНИШТЕ "НАША РАДОСТ"				
4111	Расходи за бруто плате запослених	615.200	630.300	648.000	105
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	97.900	98.000	166.000	170
4113	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто)	15.000	20.000	15.000	100
4114	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	6.000	4.000	3.000	50
411	Расходи за лична примања	734.100	752.300	832.000	113
4122	Расходи по основу утrophа енергије	26.300	26.800	29.300	111
4122	Расходи за комуналне услуге	3.800	4.000	4.500	118
4122	Расходи за комуникационе услуге	2.500	2.500	2.500	100
4123	Расходи за режијски материјал	7.000	7.000	7.000	100
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	55.000	55.000	60.000	109
4125	Расходи за текуће одржавање	4.000	4.000	5.000	125
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000	1.000	1.000	100
4127	Расходи за стручне услуге	4.000	4.000	3.000	75
4129	Остали непоменути расходи	20.000	20.000	15.000	75
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	123.600	124.300	127.300	103
5113	Издаци за набавку опреме	3.000	2.000	5.000	167
511	Издаци за произведену сталну имовину	3.000	2.000	5.000	167
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	3.000	3.500	0	0
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	3.000	3.500	0	0
6381	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	30.000	50.000	22.100	74
638	Остали издаци из трансакција јединица власти	30.000	50.000	22.100	74
	У К У П Н О	893.700	932.100	986.400	110

	НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 910 - РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА ОПШТИНЕ МОДРИЧА				
4111	Расходи за бруто плате запослених	64.000	88.000	79.200	124
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	15.000	15.000	15.000	100
4114	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	6.000	6.100	0	0
411	Расходи за лична примања	85.000	109.100	94.200	111
4121	Расходи по основу закупа	800	800	800	100
4122	Расходи за комуналне услуге	400	400	400	100
4122	Расходи за комуникационе услуге	1.100	1.100	1.100	100
4123	Расходи за режијски материјал	600	1.000	600	100
4125	Расходи за текуће одржавање	1.000	1.000	1.400	140
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500	1.500	2.000	133
4127	Расходи за стручне услуге	3.000	2.500	3.000	100
4129	Остали непоменути расходи	9.000	7.000	7.000	78
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	17.400	15.300	16.300	94
5113	Издаци за набавку опреме	1.000	1.000	1.000	100
511	Издаци за произведену сталну имовину	1.000	1.000	1.000	100
	У К У П Н О	103.400	125.400	111.500	108

	НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 920 - ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА				
4111	Расходи за бруто плате запослених	64.000	85.000	105.000	164
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	13.500	17.000	17.000	126
4113	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто)	500	200	500	100
411	Расходи за лична примања	78.000	102.200	122.500	157
4121	Расходи по основу закупа	0	1.200	1.000	
4122	Расходи за комуникационе услуге	1.700	1.500	1.500	88
4123	Расходи за режијски материјал	1.200	1.000	1.000	83
4125	Расходи за текуће одржавање	1.000	1.200	1.200	120
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000	1.000	1.000	100
4127	Расходи за стручне услуге	3.000	3.000	3.000	100
4129	Остали непоменути расходи	15.000	15.000	15.900	106
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	22.900	22.700	24.600	107
5113	Издаци за набавку опреме	0	0	1.200	
511	Издаци за произведену сталну имовину	0	0	1.200	
	У К У П Н О	100.900	124.900	148.300	147

	НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 051 - СШЦ "ЈОВАН ЦВИЈИЋ"				
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	26.000	26.000	29.000	112
411	Расходи за лична примања	26.000	26.000	29.000	112
4122	Расходи по основу утrophа енергије	65.000	65.000	65.000	100
4122	Расходи за комуналне услуге	3.000	2.500	2.000	67
4122	Расходи за комуникационе услуге	4.000	3.000	3.000	75
4122	Расходи за услуге превоза	3.000	1.200	0	0
4123	Расходи за режијски материјал	8.000	8.000	6.000	75
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000	3.500	1.400	35
4125	Расходи за текуће одржавање	14.000	13.000	14.000	100
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.000	3.000	3.000	75
4127	Расходи за стручне услуге	7.000	6.000	5.000	71
4129	Остали непоменути расходи	10.000	7.000	7.000	70
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	122.000	112.200	106.400	87
5112	Издаци за инвестиционо одржавање и реконст. зграда и објеката	4.000	0	0	0
5113	Издаци за набавку опреме	4.000	0	0	0
5114	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	2.000	0	0	0
511	Издаци за произведену сталну имовину	10.000	0	0	0
	У К У П Н О	158.000	138.200	135.400	86

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

ИЗВОРИ ПРИХОДА БУЏЕТА ОПШТИНЕ

Буџет општине је процјена годишњих прихода, помоћи и финансирања, као и процјена годишњих расхода и других издатака. У буџетске приходе се убрајају порески приходи, непорески приходи, приходи од индиректних пореза, грантови и трансфери.

УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

Планирани буџет за 2022.годину износи 11.927.700 КМ, од чега су планирани порески приходи у износу 8.348.000 КМ, непорески приходи 1.954.600 КМ, трансфери у износу од 896.000 КМ, примици за нефинансијску имовину на нивоу од 18.400 КМ, као и примици од финансијске имовине 87.100 КМ. Поред наведеног, буџетом су обухваћена неутрошена намјенска средства из дугорочног задужења емисијом обвезница у износу од 623.600 КМ.

Структура планираног буџета је сљедећа:

Порески приходи учествују у укупном износу процентуално изражено са 69,98% (8.348.000 КМ).

Непорески приходи у планираном буџету за 2022. годину учествују са 16,38% (1.954.600 КМ)

У наредној години смо планирали **трансфере** од виших нивоа власти у износу од 896.000 КМ у сврху финансирања социјалне заштите. На основу података из претходних година реално је очекивати и веће приливе по овом основу али смо се одлучили да без поуздане процјене овај износ, а све ради реалног планирања буџета, остане овакав.

Примици за нефинансијску имовину учествују у планираном буџету са износом 18.400 КМ.

Примици од финансијске имовине износе 87.100 КМ, а односе се на очекивану наплату датих зајмова из ранијег периода у износу од 40.000 КМ и остале примитке који се односи на рефундацију боловања у износу од 47.100 КМ.

Неискориштени дио дугорочног задужења у износу од 623.600 КМ је планиран у буџету наредне године, те ће по процјени комплетан износ бити утрошен у 2022.години на реализацију започетих пројеката.

У циљу упоредивости са претходним годинама и анализе кретања буџетских прихода у периоду 2018-2021.година и планираних прихода у 2022.години на наредном дијаграму нису обухваћени приливи по основу грантова , трансфера и примитака:



ПОРЕСКИ ПРИХОДИ

Приликом планирања пореских прихода као водич у процјени користили смо „ Документ оквирног буџета РС за период 2022-2024“ који је објављен на страници Владе РС., Највећа пажња је посвећена приходима по основу индиректних пореза јер они представљају најзначајнији извор прихода за локалну самоуправу, односно буџет општине. Према ДОБ-у очекивани приходи ЈЛС за 2022. годину износе 723,0 милиона КМ, за 2023. годину 724,9 милиона КМ и за 2024. годину 756,2 милиона КМ. У складу са Законом о буџетском систему Републике Српске из прихода од индиректних пореза, који се у буџет 6 Републике Српске уплаћују са Јединственог рачуна Управе за индиректно опорезивање, директно се врши издвајање дијела за сервисирање спољног дуга Републике Српске, док се преостали дио средстава распоређује између буџета Републике Српске (72%), буџета општина и градова (24%) и ЈП „Путеви Републике Српске“ (4%). Према пројекцији прихода за период 2022-2024. година, процјењује се да ће приходи по овом основу за 2022. годину износити 373,0 милиона КМ, за 2023. годину 365,8 милиона КМ и за 2024. годину 386,0 милиона КМ (приходи ЈЛС у 2023. години су мањи за 7,2 милиона у односу на 2022. годину због раста сервиса спољног дуга).

Планирани приходи од индиректних пореза за општину Модрича у 2022.години износе 7.173.000 КМ што је повећање у односу на план за 2021.годину за 823.000 КМ или процентуално за 13%.

Због планираних проширења привредних капацитета у идућој години очекујемо да приходи од пореза на лична примања остану на истом новоу као што је наведено у плану за 2021.годину. Сматрамо да је ова процјена реална иако је ступио на снагу Закон о измјенама закона о порезу на доходак гдје је наведено повећање основног личног одбитка са 500 КМ на 700 КМ .

У наредној години очекује се пораст прихода од пореза на непокретности у односу на план за текућу годину у износу од 15.000 КМ или 3%.

Ради прегледности прихода у претходном периоду у односу на план за наредну годину приказаћемо кретање на графикону:



НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ

Према ДОБ-у очекивани укупни износ непореских прихода у буџетима јединица локалних самоуправа је 210,0 милиона КМ у 2022. години, 218,4 милиона КМ у 2023. години, односно 227,8 милиона КМ у 2024. години

Планирани непорески приходи за 2022. годину у буџету општине Модрича су 1.954.600 КМ и већи су од плана за текућу годину за 114.000 КМ, а од процјене за 2021.годину 118.600 КМ.

Приходи од накнади, такси и пружања јавних услуга су планирани у нешто вишем нивоу у односу на текућу годину и износе 1.410.000 КМ.

Новчане казне су планиране у нижем износу у односу на план 2021. из разлога што је примјећен пад прилива по основу тих прихода, а тај податак је и потврђен процјеном кретања тих прилива до краја године.

Остали непорески приходи су планирани у већем износу од плана и процјене за 2021. годину из разлога што је, између осталог, по буџетским захтјевима корисника планирано ангажовање приправника по програму Завода за запошљавање те на основу тога је планирана и рефундација средстава.

На сљедећем графикону приказали смо кретање непореских прихода у протеклом периоду и планирано кретање у 2022.години:



ПРИМИЦИ

Примици за непроизведену сталну имовину су планирани у износу од 18.400 KM и односе се на наплату рата за земљиште које је продано, а уговорене рате нису наплаћене у текућој години.

Примици од финансијске имовине су планирани у износу од 40.000 KM и односе се на отплату датих зајмова за стамбене кредите службеницима Општинске управе и другим корисницима у ранијем периоду.

Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти су планирани у износу од 47.100 KM и односе се на рефундације боловања и нешто су мањи су у односу на план текуће године.

НЕИСКОРИШТНИ ДИО ДУГОРОЧНОГ ЗАДУЖЕЊА

У 2020.години општина Модрича се задужила емисијом обвезница у износу од 4.204.000 KM. Због пандемије у 2020.години нису реализовани сви пројекти те су се активности наставиле и у 2021.години. Највећи тренутни пројекат је изградња базена, чији завршетак радова је планиран у 2022.години. Према тренутним процјенама, до краја године неискориштени дио средстава од задужења ће износити 623.600 KM.

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА

Укупна буџетска потрошња за 2022.годину планирана је у износу од 11.927.700 КМ те су на тај начин приходовна и расходовна страна усклађене.

У предвиђеном року су достављени буџетски захтјеви од корисника, те су уклађени са планираним приходима, обавезама и са приоритетима општине.

ТЕКУЋИ ТРОШКОВИ

У текуће расходе се убрајају расходи за плате и материјалне трошкове буџетских корисника, као и расходи финансирања, субвенције, грантови, дознаке на име социјлане заштите и други расходи.

Расходи за бруто плате запослених

Најзначајнију ставку у номиналном износу носи управо расход за бруто плате запослених. Планирани расходи су 3.573.200 КМ и већи су односу на план за 2021.годину за 11%. У овај износ су укључени и приправници(по пројекту Завода за запошљавање) који су планирани у Општинској управи и другим институцијама (буџетским корисницима) који су доставили план за ангажовање истих на својим захтјевима. Нето плате приправника ће се рефундирати у износу од 550 КМ по приправнику. Скрећемо пажњу да је контим планом, евидентирање и планирање бруто накнада запослених за вријеме боловања прописано на засебном економском коду -4113 и планирају се на истом нивоу и у износу 45.500 КМ. Збирно посматрано, укупне бруто плате и бруто накнаде плата за вријеме боловања учествују у укупној буџетској потрошњи са 30,33%.

Општина Модрича је била принуђена повећати ставку расхода на име бруто плата запослених, из више разлога. Наиме, укупан број ватрогасаца-спасилаца у општинској управи износи 16, од чега су током текуће године двојица испунила услов за старосну пензију. Такође, двојица ватрогасаца су током редовних активности повријеђена па смо били принуђени ангажовати додатни број млађих ватрогасаца-спасилаца. Старосна структура ватрогасаца-спасилаца је преко 50 година, те је њихова радна способност у захтјевнијим ситуацијама често упитна. У прилог овако доброј процјени, односно процјени потребе за додатним ангажовањем радне снаге, указују и ситуације које су се десиле на подручју општине у овој години (поплава, страдање радника привредног друштва „Водовод и канализација,“ ад Модрича).

Такође, анализом старосне структуре радне снаге у самој згради Општинске управе и код буџетских корисника уочено је да значајан број радника током ове и наредне године одлази у старосну пензију, а ради се о службеницима који воде одговорне реферате и проводе сложене управне поступке. Због сложености послова, било је потребно раније ангажовати службенике на одређено вријеме како би се адекватно и на вријеме припремили за посао вођења поступака и усвојили мултидисциплинарни приступ. На овај начин је спријечено да општинска управа не трпи застој у раду, а грађани и корисници благовремено и у законским роковима остварују своја права.

Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених

План за ову врсту расхода је 791.000 КМ, и представља процентуално 6.63% од укупне буџетске потрошње.

Ова буџетска ставка обухвата накнаде за топли оброк, регрес, превоз на посао, расходе дневница на службеним путовањима и већа је у односу на план за текућу годину због повећаног броја запослених и новог буџетског корисника којем се исплаћује топли оброк.

На основу дописа Савеза синдиката РС од дана 20.06.2021.године у којем су достављени закључци са састанка представника Синдиката, Министарства и Савеза општина и градова РС а, на којем се расправљало о материјалном положају радника у предшколском васпитању и образовању, општина Модрича је планирала у буџету за 2022.годину исплату топлог obroка у новцу за запослене у дјечијем обданишту „Наша радост“. Наведено је планирано у циљу изједначавања плата и примања запослених у органима локалне самоуправе са запосленим у предшколским установама.

Расходи за **отпремнине и једнократне помоћи** су планирани у износу од 48.500 КМ, те су нешто већи у односу на план за текућу годину због запослених који слиједеће године требају бити пензионисани.

Расходи по основу закупа планирани су у износу од 8.800 КМ односе се на плаћање закупа земљишта које припада путу, а уплаћује се на рачун ЈП „ПУТЕВИ РС“, као и на трошкове сајамског простора за потребе Развојне агенције и Туристичке организације.

Расходи по основу утрошка енергије, комуналних и комуникационих услуга

Ови расходи су планирани у износу од 263.100 КМ и носе процентуално 2.20% од укупних буџетских прихода.

Расходи за режијски материјал

Расходи за режијски материјал су планирани у износу од 57.100 КМ и обухватају трошкове канцеларијског материјала, материјала за одржавање чистоће, стручну литературу, часописе, службене гласнике и слично.

Расходи за материјал за посебне намјене

Ови расходи обухватају расходе материјала за послове цивилне заштите, ватрогасне службе, материјала за образовање, науку и културу, расходи за материјал за комуналну полицију и планирани су у износу од 107.900 КМ. Ова ставка је знатно увећана из разлога што је потребно ангажовати правно лице које ће одржавати јавну расвјету у сеоским подручјима. Досад је ту активност обављало преузеће МХ ЕРС Требиње ЗП „Електро Добој“ Добој без надокнаде за услугу, а теретили су конто 4124 само за трошкове материјала. С обзиром да у будућем периоду таква сарадња се неће наставити, морамо рачунати на трошкове на поменутом конту када се заврши тендерска процедура и изабере извођач радова.

Расходи за текуће одржавање

Расходи за текуће одржавање се планирају у износу од 263.600 КМ и њима су обухваћени трошкови материјала и услуга по основу редовног одржавања путева, водотока, пружних прелаза, опреме и остале имовине.

Расходи по основу путовања и смјештаја

Расходи по овом основу обухватају трошкове смјештаја и осталих трошкова на службеним путовањима, као и трошкове горива и планирани су у износу 39.500 КМ.

Расходи за стручне услуге

Расходи за стручне услуге су планирани у износу од 135.500 КМ. Ова ставка обухвата компјутерске услуге, услуге осигурања, банкарске трошкове, трошкове информисања и медија, правне и административне услуге, катастарске услуге и слично.

Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине

Расходи на конту 4128 су предвиђени на нивоу 690.000 КМ и обухватају трошкове одржавања градских улица и зелених површина, зимско одржавање, утрошену електричну енергију за расвјету итд. Процјена ових расхода је урађена на основу тренутних цијена на домаћем тржишту, иако је неизвјесно како ће се цијене кретати у идућој години због најављених поскупљења.

Остали непоменути расходи износе 741.500 КМ и обухватају трошкове као што су: бруто одборничке накнаде, накнаде за рад радних тијела, стручно усавршавање запослених, бруто накнаде по уговорима о дјелу и повременим пословима, трошкове репрезентације и остале непоменуте трошкове. У слиједећој години, због процјене да ће просјек плате у Општинској управи у 2021. години бити већи него што је био у истом периоду претходне године када су планирани ови расходи, долази до тога да је ова ставка већа, као и сама процјена за 2021. годину. Наиме, поменуте накнаде за одборнике, као и радна тијела и друге накнаде би требале бити пропорционално увећане у 2022. години са растом просјека плате.

СУБВЕНЦИЈЕ

У сврху исплате подстицаја пољопривредним произвођачима планиран је износ од 200.000 КМ и ова средства се исплаћују након проведене процедуре јавног позива. Ова ставка је увећана у односу на претходне године, и представља један додатни дио програма подршке локалном пољопривредним произвођачима.

Субвенције превозницима за одржавање аутобуских линија у слабије насељеним сеоским подручјима, а због превоза ученика у школу, су планиране у износу од 50.000 КМ. Износ је нешто већи у односу на план текуће године, а односи се на солидарност са превозницима због тренутног, а и најављеног додатног поскупљења горива.

ГРАНТОВИ

Укупно планирани грантови непрофитним организацијама и удружењима су планирани у износу од 1.039.500 КМ. Износ је већи у односу на план текуће године, а у складу са процјеном за 2021. годину. У сарадњи Општинске управе са корисницима гранта, као и на основу њихових захтјева, утврђена је реална потреба за повећањем износа према појединим корисницима. У складу са планом за 2022. годину уважени су захтјеви у обиму како су приходи планирани. Планирана средства по корисницима су приказана у табели, у оквиру Потрошачке јединице 150-Одјељење за привреду и друштвене дјелатности.

ДОЗНАКЕ НА ИМЕ СОЦИЈАЛНЕ ЗАШТИТЕ

Укупан планирани износ исплата по основу дознака на име социјалне заштите износи 1.990.000 КМ. Примјетан је раст у номиналном износу од 204.900 КМ у поређењу са процјеном за 2021.годину.

Средства за борачко инвалидску заштиту планирана су у износу од 145.000 КМ као и што је планирано буџетом и процјеном за текућу годину.

Стипендије за наредну годину су планиране у износу од 190.000 КМ. На основу процјене надлежне службе, као и на основу процјене за 2021.годину сматрамо да је износ реално планиран. Висина мјесечне стипендије износи 100 КМ и исплаћује се 10 мјесеци у години.

Дознаке које ће бити исплаћене корисницима преко Центра за социјални рад износе 1.560.000 КМ и односе се на исплате социјалне помоћи, плаћање смјештаја штићеника у социјалним установама, инвалиднине и друго. Повећање је планирано у износу 206.000 КМ у односу на процјену за 2021.годину.

СЕРВИСИРАЊЕ ДУГА

За сервисирање дугова односно дугорочног задужења су предвиђена средства у износу од 569.500 КМ, од чега се дио односи на отплату главнице 449.800 КМ и дио на отплату камате 119.700 КМ.

Отплата дугорочног задужења у процјењеним редовним приходима текуће године учествује са 5,45% (законски максимум је 18%)

Општина Модрича тренутно враћа дуг на основу три кредитна задужења. Кредит који је реализован емисијом дугорочних обвезница у 2021.години има годишњи ануитет у износу од 482.800 КМ. Из кредитних средстава Свјетске банке по „Пројекту хитног опоравка од поплава“, задужили смо се за износ 584.910 СДР. У наредној години, у полугодишњим ануитетима планирано је на име главнице и камате да ће се уплатити износ од 71.500 КМ (према тренутном курсу). Треће задужење се односи на кредит из пројекта Свјетске банке за санацију канализационог система који је реализован 1998.године и његов ануитет износи 1.286 \$ или 2.173 КМ према тренутном курсу.

У извјештају о извршењу буџета за период 01.01. до 30.06.2021. је наглашено да ће крајем текуће или почетком наредне године бити потребно обезбједити неопходна средства како би се започети пројекти завршили. Нисмо приступили планирању ових средстава из разлога што је на домаћем и иностраном тржишту дошло до раста цијена материјала и услуга, те је неизвјестан рок за завршетак радова. Раст цијена је значајно утицао на припрему тендерске документације за другу фаза пројекта, те не можемо са сигурношћу, а без детаљнијих анализа, утврдити износ који ће недостајати како би се радови успјешно привели крају.

КАПИТАЛНИ БУЏЕТ

За наредну годину је планиран капитални буџет у износу од 1.198.100 КМ. Од овог износа 623.600 КМ се односи на средства из дугорочног задужење емисијом обвезница. Та средства су планирана за наставак изградње базена.

За набавку грађевинских објеката је планиран износ од 1.073.300 КМ. У оквиру ове ставке планира се наставак изградње базена, асфалтирање градских улица и локалних путева и слично.

За потребе реконструкције и инвестиционог одржавања објеката планиран је износ 50.000 КМ.

За набавку опреме планиран је износ од 47.800 КМ. У оквиру ове ставке је планирана набавка опреме за потребе општинске управе у износу од 20.000 КМ, опреме за потребе цивилне заштите у износу од 5.600 КМ, опреме за ватрогасну јединицу у износу од 15.000 КМ, као и набавка опреме за потребе буџетских корисника у износу од 7.200 КМ.

Након што Скупштина усвоји буџет за наредну годину, заједно са предсједницима МЗ ће бити дефинисани приоритети које је могуће реализовати у наредној години. Потом ће се приступити изради детаљног „Програма капиталних улагања за 2022.годину“ који ће бити разматран на сједници Скупштине општине.

БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА

Буџетом за 2022.предвиђена је резерва у износу од 50.000 КМ што чини 19.41% од законски дозвољеног износа. Према закону о буџетском систему РС прописано је да се у буџетску резерву издваја максимално 2,5% од укупно планираних прихода, умањених за планиране грантове за текућу годину и да се иста може користити за:

- Покривање непредвиђених издатака за које нису планирана средства у буџету
- Буџетске издатке за које се у току године покаже да планирана буџетска средства нису била довољна
- Привремено извршавање обавеза буџета услед смањеног обима буџетских средстава,
- Изузетно за остале намјене у складу са одлукама извршног органа општине.

О кориштењу средстава буџетске резерве одлучује Начелник општине са својим актима и полугодишње и годишње извјештава Скупштину о утрошеним средствима.