

РЕПУБЛИКА СРПСКА
ОПШТИНА МОДРИЧА

НАЦРТ



РЕБАЛАНС БУЏЕТА
ОПШТИНЕ МОДРИЧА
ЗА 2024. ГОДИНУ

Модрича, октобар 2024. године

НАЦРТ РЕБАЛАНСА БУЏЕТА ЗА 2024. ГОДИНУ - ОПШТИ ДИО

Економски код	Опис	Буџет 2024.	Ребаланс 2024.	Индекс (4/3)
1	2	3	4	5
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ	14.573.200	17.149.700	118
710000	Порески приходи	10.960.000	12.360.200	113
713000	Порези на лична примања и приходи од самосталних дјелатности	950.000	1.120.000	118
714000	Порези на имовину	630.000	650.000	103
715000	Порези на промет производа и услуга	0	200	#DIV/0!
717000	Индиректни порези прикупљени преко УИО	9.300.000	10.500.000	113
719000	Остали порески приходи	80.000	90.000	113
720000	Непорески приходи	2.387.900	3.226.000	135
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	573.000	713.000	124
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	1.654.400	2.297.500	139
723000	Новчане казне	500	500	100
729000	Остали непорески приходи	160.000	215.000	134
730000	Грантови	0	3.200	#DIV/0!
731000	Грантови	0	3.200	#DIV/0!
780000	Трансфери између или унутар јединица власти	1.225.300	1.560.300	127
787000	Трансфери између различитих јединица власти	1.225.300	1.560.300	127
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ	13.812.150	15.737.400	114
410000	Текући расходи	13.765.250	15.698.900	114
411000	Расходи за лична примања запослених	5.204.100	5.317.800	102
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	3.336.150	4.146.400	124
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	279.500	279.500	100
414000	Субвенције	311.000	266.500	86
415000	Грантови	1.637.500	2.153.950	132
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	2.893.000	3.501.000	121
418000	Расходи финанс. други фин. трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	33.000	32.750	99
419000	Расходи по судским рјешењима	71.000	1.000	1
480000	Трансфери између и унутар јединица власти	6.900	18.500	268
487000	Трансфери између различитих јединица власти	6.900	18.500	268
****	Буџетска резерва	40.000	20.000	50
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	761.050	1.412.300	186
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (I+II-III-IV)	-1.889.950	-2.513.800	133
810000	I Примници за нефинансијску имовину	0	285.000	#DIV/0!
811000	Примници за произведену сталну имовину	0	0	#DIV/0!
813000	Примници за непроизведену сталну имовину	0	285.000	#DIV/0!
510000	III Издаци за нефинансијску имовину	1.889.950	2.798.800	148
511000	Издаци за произведену сталну имовину	1.362.450	2.367.700	174
513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	500.000	405.000	81
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	27.500	26.100	95
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	-1.128.900	-1.101.500	98
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	1.128.900	1.101.500	98
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	15.000	15.000	100
910000	I Примници од финансијске имовине	15.000	15.000	100
911000	Примници од финансијске имовине	15.000	15.000	100
610000	II Издаци за финансијску имовину	0	0	#DIV/0!
611000	Издаци за финансијску имовину	0	0	#DIV/0!
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	-941.600	-941.600	100
920000	I Примници од задуживања	0	0	#DIV/0!
921000	Примници од задуживања	0	0	#DIV/0!
620000	II Издаци за отплату дугова	941.600	941.600	100
621000	Издаци за отплату дугова	884.400	884.400	100
628000	Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти	57.200	57.200	100
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	-8.500	-20.300	239
930000	I Остали примници	70.900	121.300	171
931000	Остали примници	1.500	500	
938000	Остали примници из трансакција између или унутар јединица власти	69.400	120.800	174
630000	II Остали издаци	79.400	141.600	178
631000	Остали издаци	10.000	20.800	208
638000	Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	69.400	120.800	174
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	2.064.000	2.048.400	99
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	0	0	

НАЦРТ РЕБАЛАНСА БУЏЕТА ЗА 2024. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Економски код	Опис	Буџет 2024.	Ребаланс 2024.	Индекс (4/3)
1	2	3	4	6
БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ		14.573.200	17.149.700	118
710000	Порески приходи	10.960.000	12.360.200	113
713000	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	950.000	1.120.000	118
713100	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	950.000	1.120.000	118
714000	Порези на имовину	630.000	650.000	103
714100	Порези на имовину	630.000	650.000	103
714200	Порези на наслеђе и поклоне	0	0	#DIV/0!
714300	Порези на финансијске и капиталне трансакције	0	0	#DIV/0!
715000	Порези на промет производа и услуга	0	200	#DIV/0!
715100	Порези на промет производа	0	0	#DIV/0!
715200	Порези на промет услуга	0	200	#DIV/0!
715300	Акцизе	0	0	#DIV/0!
717000	Индиректни порези прикупљени преко УИО	9.300.000	10.500.000	113
717100	Индиректни порези прикупљени преко УИО - збирно	9.300.000	10.500.000	113
719000	Остали порески приходи	80.000	90.000	113
719100	Остали порески приходи	80.000	90.000	113
720000	Непорески приходи	2.387.900	3.226.000	135
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	573.000	713.000	124
721200	Приходи од закупа и ренте	560.000	707.500	126
721300	Приходи од камата на готовину и готовинске еквиваленте	0	0	#DIV/0!
721500	Приходи од камата и осталих накнада на дате зајмове	13.000	5.500	42
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	1.654.400	2.297.500	139
722100	Административне накнаде и таксе	80.000	90.000	113
722300	Комуналне накнаде и таксе	50.000	50.000	100
722400	Накнаде по разним основама	989.400	1.457.500	147
722500	Приходи од пружања јавних услуга	535.000	700.000	131
723000	Новчане казне	500	500	100
723100	Новчане казне	500	500	100
729000	Остали непорески приходи	160.000	215.000	134
729100	Остали непорески приходи	160.000	215.000	134
730000	Грантови	0	3.200	#DIV/0!
731000	Грантови	0	3.200	#DIV/0!
731200	Грантови из земље	0	3.200	#DIV/0!
780000	Трансфери између или унутар јединица власти	1.225.300	1.560.300	127
787000	Трансфери између различитих јединица власти	1.225.300	1.560.300	127
787200	Трансфери од ентитета	1.225.000	1.560.000	127
787300	Трансфери од јединица локалне самоуправе	100	300	300
787400	Трансфери од фондова обавезног социјалног осигурања	100	0	0
787900	Трансфери од осталих јединица власти	100	0	0
				#DIV/0!
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		0	285.000	#DIV/0!
810000	Примици за нефинансијску имовину	0	285.000	#DIV/0!
811000	Примици за произведену сталну имовину	0	0	#DIV/0!
811100	Примици за зграде и објекте		0	#DIV/0!
811200	Примици за постројења и опрему		0	#DIV/0!
813000	Примици за непроизведену сталну имовину	0	285.000	#DIV/0!
813100	Примици за земљиште	0	285.000	#DIV/0!
УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		14.573.200	17.434.700	120

НАЦРТ РЕБАЛАНСА БУЏЕТА ЗА 2024. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ				
Економски код	Опис	Буџет 2024.	Ребаланс 2024.	Индекс (5/3)
1	2	3	4	6
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ		13.812.150	15.737.400	114
410000	Текући расходи	13.765.250	15.698.900	114
411000	Расходи за лична примања запослених	5.204.100	5.317.800	102
411100	Расходи за бруто плате запослених	4.004.000	4.026.300	101
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	1.062.700	1.066.700	100
411300	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто)	99.700	137.400	138
411400	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	37.700	87.400	232
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	3.336.150	4.146.400	124
412100	Расходи по основу закупа	52.600	77.100	147
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	371.050	338.500	91
412300	Расходи за режијски материјал	91.700	91.500	100
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	151.300	111.400	74
412500	Расходи за текуће одржавање	452.000	748.900	166
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	53.000	60.600	114
412700	Расходи за стручне услуге	287.000	497.200	173
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	920.000	1.138.000	124
412900	Остали неklasификовани расходи	957.500	1.083.200	113
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	279.500	279.500	100
413100	Расходи по основу камата на обвезнице	72.200	72.200	100
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	207.300	207.300	100
413900	Расходи по основу затезних камата у земљи	0	0	#DIV/0!
414000	Субвенције	311.000	266.500	86
414100	Субвенције	311.000	266.500	86
415000	Грантови	1.637.500	2.153.950	132
415200	Грантови у земљи	1.637.500	2.153.950	132
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	2.893.000	3.501.000	121
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	2.653.000	3.202.000	121
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	240.000	299.000	125
418000	Расходи финанс., други фин. трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица	33.000	32.750	99
418100	Расходи финансирања и други финансијски трошкови између јединица власти	32.000	32.000	100
418200	Расходи из трансакција размјене између јединица власти	1.000	750	75
419000	Расходи по судским рјешењима	71.000	1.000	1
419100	Расходи по судским рјешењима	71.000	1.000	1
487000	Трансфери између и унутар јединица власти	6.900	18.500	268
487200	Трансфери ентитету	4.000	4.000	100
487300	Трансфери јединицама локалне самоуправе	1.500	11.500	767
487400	Трансфери фондovima обавезног социјалног осигурања	1.400	3.000	214
****	Буџетска резерва	40.000	20.000	50
****	Буџетска резерва	40.000	20.000	50
				#DIV/0!
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		1.889.950	2.798.800	148
510000	Издаци за нефинансијску имовину	1.889.950	2.798.800	148
511000	Издаци за произведену сталну имовину	1.362.450	2.367.700	174
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	1.187.000	2.107.200	178
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	105.000	183.000	174
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	65.950	48.000	73
511400	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	4.500	29.500	656
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	0	0	#DIV/0!
513000	Издаци за произведену сталну имовину	500.000	405.000	81
513100	Издаци за прибављање земљишта	500.000	405.000	81
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	27.500	26.100	95
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	27.500	26.100	95
УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		15.702.100	18.536.200	118

НАЦРТ РЕБАЛАНСА БУЏЕТА ЗА 2024. ГОДИНУ - ФИНАНСИРАЊЕ				
Економски код	Опис	Буџет 2024.	Ребаланс 2024.	Индекс (5/3)
1	2	3	4	6
	ФИНАНСИРАЊЕ	15.000	15.000	100
	НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	15.000	15.000	100
910000	Примици од финансијске имовине	15.000	15.000	100
911000	Примици од финансијске имовине	15.000	15.000	100
911400	Примици од наплате датих зајмова	15.000	15.000	100
	НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ	-941.600	-941.600	
920000	Примици од задуживања	0	0	#DIV/0!
921000	Примици од задуживања	0	0	#DIV/0!
921200	Примици од узетих зајмова	0	0	#DIV/0!
620000	Издаци за отплату дугова	941.600	941.600	100
621000	Издаци за отплату дугова	884.400	884.400	100
621100	Издаци за отплату главнице по основу обвезница	410.600	410.600	100
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	473.800	473.800	100
628000	Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти	57.200	57.200	100
628100	Издаци за отплату главнице зајмова примљених од ентитета	57.200	57.200	100
	ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ	-8.500	-20.300	239
930000	Остали примисици	70.900	121.300	171
931000	Остали примисици	1.500	500	
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	1.500	500	
931900	Остали примисици	0	0	
938000	Остали примисици из трансакција између или унутар јединица власти	69.400	120.800	174
938100	Остали примисици из трансакција са другим јединицама власти	69.400	120.800	174
630000	Остали издаци	79.400	141.600	178
631000	Остали издаци	10.000	20.800	208
631100	Издаци по основу ПДВ	10.000	20.000	200
631900	Остали издаци	0	800	#DIV/0!
638000	Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	69.400	120.800	174
638100	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	69.400	120.800	174
***	РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА			
	Неуtroшена средства од кредита	1.622.560	1.607.000	
	Неуtroшена намјенска средства	441.440	441.400	

НАЦРТ РЕБАЛАНСА БУЏЕТА ЗА 2024. ГОДИНУ - ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Табела 1				
Функц. код	Функција	Буџет 2024.	Ребаланс 2024.	Разлика
1	2			
01	Опште јавне услуге	7.620.000	8.655.700	1.035.700
02	Одбрана	0	0	0
03	Јавни ред и сигурност	0	0	0
04	Економски послови	793.000	638.500	-154.500
05	Заштита животне средине	35.000	43.000	8.000
06	Стамбени и заједнички послови	1.500.400	1.831.100	330.700
07	Здравство	193.000	211.710	18.710
08	Рекреација, култура и религија	1.009.000	1.608.290	599.290
09	Образовање	1.844.200	1.952.400	108.200
10	Социјална заштита	2.667.500	3.290.500	623.000
	УКУПНО	15.662.100	18.231.200	2.569.100

Табела 2				
Функц. код	ФУНКЦИЈА	Буџет 2024.	Ребаланс 2024.	Разлика(4-3)
1	2	3	4	5
ЗУ	1. Заједничке услуге	9.948.400	11.168.300	1.219.900
ИУ	2. Индивидуалне услуге	5.713.700	7.062.900	1.349.200
	УКУПНО (1+2)	15.662.100	18.231.200	2.569.100

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА				
Економски код	О П И С	Буџет 2024.	Ребаланс 2024.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 110 - СТРУЧНА СЛУЖБА СО_е И НАЧЕЛНИКА ОПШТИНЕ			
4129	Расходи за бруто накнаде скупштинским одборницима	285.000	285.000	100
4129	Расходи за бруто накнаде члановима скупштинских радних тијела	85.000	80.000	94
4129	Трошкови избора	85.000	102.000	120
4129	Расходи за бруто накнаду члановима ОИК	45.000	49.000	109
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	500.000	516.000	103
4152	Текући грантови политичким партијама-трошкови редовног рада	27.400	27.400	100
4152	Текући грантови политичким партијама- трошкови избора	6.900	0	0
415	Грантови	34.300	27.400	80
	УКУПНО	534.300	543.400	102

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 120 - КАБИНЕТ НАЧЕЛНИКА			
4127	Трошкови информисања	130.000	133.000	102
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	130.000	133.000	102
4152	Грантови вјерским организацијама	50.000	40.000	80
415	Грантови	50.000	40.000	80
4161	Остале текуће дознаке грађанима	85.000	75.000	88
4161	Остале капиталне дознаке грађанима	3.000	3.000	100
416	Дознаке на име социјалне заштите	88.000	78.000	89
	Буџетска резерва	40.000	20.000	50
	УКУПНО	308.000	271.000	88

	НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 125 - ТЕРИТОРИЈАЛНА ВАТРОГАСНА ЈЕДИНИЦА			
4122	Расходи по основу утrophа енергије	5.000	4.000	80
4122	Расходи за комуналне услуге	1.500	1.500	100
4122	Расходи за комуникационе услуге	2.000	2.000	100
4123	Расходи за режијски материјал	1.000	500	50
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000	500	50
4125	Расходи за текуће одржавање	5.000	4.000	80
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.000	10.500	131
4127	Расходи за стручне услуге	3.500	6.000	171
4129	Остали непоменути расходи	8.000	7.500	94
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	35.000	36.500	104
5111	Издаци за изградњу зграда и објеката	0	33.000	#DIV/0!
5113	Издаци за набавку ватрогасне опреме	7.000	7.000	100
5114	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	0	0	#DIV/0!
511	Издаци за произведену сталну имовину	7.000	40.000	571
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	13.000	15.000	115
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	13.000	15.000	115
	У К У П Н О	55.000	91.500	166

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 130 - ОДЈЕЉ ЗА БОРАЧКО-ИНВ.ЗАШТИТУ И ОПШ.ПОС.			
4129	Остали непоменути расходи	2.500	2.500	100
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	2.500	2.500	100
4161	Помоћи породицама палих бораца и РВИ	165.000	165.000	100
416	Дознаке на име социјалне заштите	165.000	165.000	100
5113	Издаци за набавку опреме за потребе цивилне заштите	15.000	0	0
5113	Издаци за набавку опреме	15.000	5.000	33
5117	Издаци за нематеријалну произведену имовину	0	0	#DIV/0!
511	Издаци за произведену сталну имовину	30.000	5.000	17
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	5.000	6.000	120
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	5.000	6.000	120
	У К У П Н О	202.500	178.500	88

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 140 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ			
4111	Расходи за бруто плате запослених	2.670.000	2.670.000	100
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	630.000	630.000	100
4113	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто)	78.000	85.000	109
4114	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	26.000	74.200	285
411	Расходи за лична примања	3.404.000	3.459.200	102
4121	Расходи за закуп	25.000	45.000	180
4122	Расходи по основу утrophка енергије	100.000	100.000	100
4122	Расходи за комуналне услуге	13.000	13.000	100
4122	Расходи за комуникационе услуге	38.000	38.000	100
4122	Расходи за услуге превоза	500	3.000	600
4123	Расходи за режијски материјал	50.000	45.000	90
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	500	2.400	480
4125	Расходи за текуће одржавање	20.000	20.000	100
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	33.000	40.000	121
4127	Расходи за стручне услуге	80.000	265.000	331
4129	Остали непоменути расходи	180.000	250.000	139
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	540.000	821.400	152
4131	Расходи по основу камата на обвезнице	72.200	72.200	100
4133	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	207.300	207.300	100
413	Расходи финансирања и други ф инансијски трошкови	279.500	279.500	100
4181	Расходи финансирања између јединица власти	32.000	32.000	100
4182	Расходи из трансакција размјене између јединица власти	500	500	100
418	Расходи финансирања и трансакција размјене у власти	32.500	32.500	100
4191	Расходи по судским рјешењима	71.000	1.000	1
419	Расходи по судским рјешењима	71.000	1.000	1
4872	Трансфери ентитету	4.000	4.000	100
4873	Трансфери јединицама локалне самоуправе	1.500	11.500	767
4874	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања	1.400	3.000	214
487	Трансф ери између различитих јединица власти	6.900	18.500	268
6211	Издаци за отплату главнице по основу обвезница	410.600	410.600	100
6213	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	473.800	473.800	100
621	Издаци за отплату дугова	884.400	884.400	100
6281	Издаци за отплату главнице зајмова примљених од ентитета	57.200	57.200	100
628	Издаци за отплату дугова из трансакција јединица власти	57.200	57.200	100
6311	Издаци по основу ПДВ	10.000	20.000	200
6319	Остали издаци	0	800	#DIV/0!
631	Остали издаци	10.000	20.800	208
6381	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	30.000	57.500	192
638	Остали издаци из трансакција јединица власти	30.000	57.500	192
	У К У П Н О	5.315.500	5.632.000	106

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 150 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ			
4125	Расходи за одржавање водотокова	150.000	300.100	200
4128	Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	20.000	28.000	140
4129	Остали непоменути расходи - противградна заштита	15.000	15.000	100
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	185.000	343.100	185
4141	Субвенције за подстицај развоја пољопривреде	240.000	186.000	78
4141	Субвенције јавним превозницима	71.000	80.500	113
414	Субвенције	311.000	266.500	86
4152	Грантови спортским организацијама и удружењима	270.000	340.000	126
4152	Пројекти локалног економског развоја	170.000	60.000	35
4152	Пројекти за безбједност саобраћаја	5.000	0	0
4152	Пројекти припадника националних мањина	1.000	0	0
4152	Грантови за основно образовање	25.000	35.000	140
4152	Општинска борачка организација	34.000	34.000	100
4152	Удружење пензионера	50.000	37.500	75
4152	Општинска организација Црвеног крста	66.000	76.800	116
4152	Савез логораша	3.000	3.000	100
4152	Удружење жена жртава рата РС	2.000	2.000	100
4152	Удружење за помоћ ментално недовољно развијеним	6.000	2.150	36
4152	Удружење глувих и наглувих општине Модрича	4.200	4.200	100
4152	Омладинска политика	10.000	15.000	150
4152	Омладинска банка	20.000	36.200	181
4152	Српски културни центар	222.000	370.000	167
4152	Културно спортски центар	147.000	217.000	148
4152	Дом здравља	193.000	193.000	100
4152	Градски базен	240.000	550.000	229
4152	Остали грантови у земљи	80.000	110.000	138
415	Грантови	1.548.200	2.085.850	135
4161	Стипендије	270.000	275.000	102
4161	Текуће дознаке грађанима- РЕАДМИСИЈА	3.000	0	0
4161	Стимулација наталитета	70.000	75.000	107
416	Дознаке	343.000	350.000	102
4182	Расходи из трансакција размјене између јединица власти	500	250	50
418	Расходи финансирања и трансакција размјене у власти	500	250	50
	У К У П Н О	2.387.700	3.045.700	128

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 160 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ, СТАМБЕНО-КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ И ЕКОЛОГИЈУ			
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	35.000	5.000	
4125	Трошкови текућег одржавања путева	211.000	341.600	162
4125	Трошкови текућег одржавања путева-саобраћајна сигнал.	35.000	60.000	171
4128	Трошкови уличне расвјете-утрошена енергија	370.000	460.000	124
4128	Расходи за одржавање јавних површина	530.000	650.000	123
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	1.181.000	1.516.600	128
4152	Капиталне помоћи- заједнице етажних власника	5.000	700	14
415	Грантови	5.000	700	14
4161	Дознаке грађанима	9.000	11.000	122
416	Дознаке на име социјалне заштите	9.000	11.000	122
5111	Издаци за изградњу зграда и објеката	1.022.600	2.060.500	201
5111	Издаци за изградњу зграда и објеката - ЛЕД расвјета	164.400	13.700	8
5112	Издаци за инвестиционо одржавање и реконст. зграда и објеката	100.000	176.000	176
5113	Издаци за набавку опреме	0	17.500	#DIV/0!
5114	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	0	28.000	#DIV/0!
511	Издаци за произведену сталну имовину	1.287.000	2.295.700	178
5131	Издаци за прибављање земљишта	500.000	405.000	81
513	Издаци за непроизведену сталну имовину	500.000	405.000	81
	УКУПНО	2.982.000	4.229.000	142

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 131 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИЈЕМНУ КАНЦЕЛ. И ИНФОРМИСАЊЕ			
4123	Расходи за режијски материјал	10.000	13.000	130
4127	Расходи за стручне услуге	0	0	#DIV/0!
4129	Остали непоменути расходи	0	0	#DIV/0!
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	10.000	13.000	130
	УКУПНО	10.000	13.000	130

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 230 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ И КОМУНАЛНУ ПОЛИЦИЈУ			
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	0	0	#DIV/0!
4128	Расходи за одржавање јавних површина	0	0	#DIV/0!
4129	Остали непоменути расходи - извршење налога комуналне полиције	500	500	100
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	500	500	100
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	6.000	1.000	17
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	6.000	1.000	17
	УКУПНО	6.500	1.500	23

	НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 200 - МЈЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ			
4122	Расходи по основу утrophка енергије	22.000	22.000	100
4122	Расходи за комуналне услуге	1.500	1.800	120
4122	Расходи за комуникационе услуге	2.000	1.500	75
4125	Расходи за текуће одржавање	1.000	1.000	100
4129	Остали непоменути расходи	96.000	110.000	115
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	122.500	136.300	111
	УКУПНО	122.500	136.300	111

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 300 - ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД			
4111	Расходи за бруто плате запослених	278.500	276.400	99
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	72.000	72.000	100
4113	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто)	2.000	4.100	205
4114	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	5.700	5.700	100
411	Расходи за лична примања	358.200	358.200	100
4122	Расходи по основу утrophа енергије	300	300	100
4122	Расходи за комуналне услуге	1.500	1.500	100
4122	Расходи за комуникационе услуге	6.800	6.800	100
4123	Расходи за режијски материјал	5.000	5.000	100
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	1.300	1.000	77
4125	Расходи за текуће одржавање	3.000	3.000	100
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000	2.300	115
4127	Расходи за стручне услуге	1.500	2.300	153
4129	Остали непоменути расходи	65.000	74.000	114
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	86.400	96.200	111
5113	Издаци за набавку опреме	3.200	2.200	69
511	Издаци за произведену сталну имовину	3.200	2.200	69
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	500	500	100
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	500	500	100
6381	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	19.400	19.400	100
638	Остали издаци из трансакција јединица власти	19.400	19.400	100
	У К У П Н О	467.700	476.500	102

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 301 - СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА			
4127	Расходи за стручне услуге	44.500	64.500	145
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	44.500	64.500	145
4161	Дознаке грађанима	2.048.000	2.598.000	127
4163	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите	240.000	299.000	125
416	Дознаке на име социјалне заштите	2.288.000	2.897.000	127
	У К У П Н О	2.332.500	2.961.500	127

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 400 - ДЈЕЧИЈЕ ОБДАНИШТЕ "НАША РАДОСТ"			
4111	Расходи за бруто плате запослених	814.500	841.900	103
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	265.000	265.000	100
4113	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто)	15.000	40.600	271
4114	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	6.000	7.500	125
411	Расходи за лична примања	1.100.500	1.155.000	105
4122	Расходи по основу утrophа енергије	50.500	50.100	99
4122	Расходи за комуналне услуге	5.500	5.500	100
4122	Расходи за комуникационе услуге	2.750	2.500	91
4122	Расходи за услуге превоза	0	0	#DIV/0!
4123	Расходи за режијски материјал	13.200	12.000	91
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	111.000	100.000	90
4125	Расходи за текуће одржавање	11.000	6.000	55
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.000	2.000	40
4127	Расходи за стручне услуге	7.000	5.000	71
4129	Остали непоменути расходи	36.500	37.700	103
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	242.450	220.800	91
4139	Расходи по основу затезних камата у земљи	0	0	#DIV/0!
413	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	0	0	#DIV/0!
5113	Издаци за набавку опреме	12.250	2.300	19
5114	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	2.000	1.000	50
511	Издаци за произведену сталну имовину	14.250	3.300	23
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	2.500	2.700	108
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	2.500	2.700	108
6381	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	20.000	43.900	220
638	Остали издаци из трансакција јединица власти	20.000	43.900	220
	У К У П Н О	1.379.700	1.425.700	103

	НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 910 - РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА ОПШТИНЕ МОДРИЧА			
4111	Расходи за бруто плате запослених	120.000	117.000	98
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	27.000	29.000	107
4113	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто)	3.000	6.000	200
4114	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	0	0	#DIV/0!
411	Расходи за лична примања	150.000	152.000	101
4121	Расходи по основу закупа	25.800	25.000	97
4122	Расходи за комуналне услуге	500	500	100
4122	Расходи за комуникационе услуге	1.200	1.200	100
4123	Расходи за режијски материјал	1.500	1.200	80
4125	Расходи за текуће одржавање	1.000	500	50
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000	1.300	130
4127	Расходи за стручне услуге	5.000	5.900	118
4129	Остали непоменути расходи	24.000	16.000	67
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	60.000	51.600	86
5113	Издаци за набавку опреме	1.000	2.000	200
511	Издаци за произведену сталну имовину	1.000	2.000	200
6381	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	0	0	#DIV/0!
638	Остали издаци из трансакција јединица власти	0	0	#DIV/0!
	У К У П Н О	211.000	205.600	97

	НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 920 - ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА			
4111	Расходи за бруто плате запослених	121.000	121.000	100
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	27.000	29.000	107
4113	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто)	1.700	1.700	100
4114	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	0	0	#DIV/0!
411	Расходи за лична примања	149.700	151.700	101
4121	Расходи по основу закупа	1.500	6.000	400
4122	Расходи за комуникационе услуге	1.500	1.300	87
4123	Расходи за режијски материјал	1.000	800	80
4125	Расходи за текуће одржавање	1.000	700	70
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000	500	50
4127	Расходи за стручне услуге	8.000	6.500	81
4129	Остали непоменути расходи	23.000	23.000	100
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	37.000	38.800	105
5113	Издаци за набавку опреме	1.500	1.000	67
511	Издаци за произведену сталну имовину	1.500	1.000	67
	У К У П Н О	188.200	191.500	102

	НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 051 - СШЦ "ЈОВАН ЦВИЈИЋ"			
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	41.700	41.700	100
411	Расходи за лична примања	41.700	41.700	100
4121	Расходи по основу закупа	300	1.100	367
4122	Расходи по основу утrophа енергије	105.000	70.000	67
4122	Расходи за комуналне услуге	3.000	5.000	167
4122	Расходи за комуникационе услуге	3.500	3.500	100
4122	Расходи за услуге превоза	3.500	3.500	100
4123	Расходи за режијски материјал	10.000	14.000	140
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	2.500	2.500	100
4125	Расходи за текуће одржавање	14.000	12.000	86
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000	4.000	133
4127	Расходи за стручне услуге	7.500	9.000	120
4129	Остали непоменути расходи	7.000	31.000	443
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	159.300	155.600	98
4139	Расходи по основу затезних камата у земљи	0	0	#DIV/0!
413	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	0	0	#DIV/0!
5112	Издаци за инвестиционо одржавање и реконст. зграда и објеката	5.000	7.000	140
5113	Издаци за набавку опреме	11.000	11.000	100
5114	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	2.500	500	20
511	Издаци за произведену сталну имовину	18.500	18.500	100
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	500	900	180
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	500	900	180
	УКУПНО	220.000	216.700	99

– Правни основ за доношење Ребаланса буџета Општине Модрича за 2024.годину

Основ за доношење Ребаланса буџета Општине Модрича за 2024.годину садржан је у члану 35. став 1. Закона о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16, у даљем тексту: Закон), којим је предвиђено да се ребалансом буџета врши усклађивање буџетских средстава и издатака, на нижем, вишем или истом нивоу.

У складу са чланом 35. став 2. Закона дефинисано је да се ребаланс буџета проводи по поступку идентичном поступку за доношење буџета.

Чланом 31. Закона прописана је процедура утврђивања нацрта и приједлога буџета општина и градова, и то:

а) градски орган управе надлежан за финансије, доставља Нацрт ребаланса буџета општине надлежном извршном органу општине или града;

б) надлежни извршни орган, у конкретном случају је Начелник, утврђује Нацрт ребаланса буџета општине Одлуком и доставља га Министарству финансија ради давања препорука;

в) Министарство финансија даје препоруке на достављени Нацрт ребаланса буџета општине или града;

г) надлежни извршни орган општине, у конкретном случају Начелник, доставља Скупштини општине Нацрт ребаланса буџета општине на изјашњавање;

д) након изјашњавања Скупштине општине на Нацрт ребаланса буџета, Начелник утврђује Приједлог ребаланса буџета и доставља га Министарству финансија са уграђеним препорукама на давање сагласности на приједлог и пуштања у даљу скупштинску процедуру;

ђ) Скупштина општине, након прибављене сагласности Министарства финансија може донијети одлуку о усвајању Ребаланса буџета.

Ребаланс буџета је сачињен у складу са Законом о буџетском систему Републике Српске, Законом о трезору, Законом о инвестирању јавних средстава, Законом о задуживању, дугу и гаранцији Републике Српске. Буџетом се утврђује висина буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину увећаних за износ негативног нето финансирања. Ребаланс буџета израђен је у складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, број 111/21, у даљем тексту Правилник).

У складу са чланом 4. став 2. Правилника одређено је да Одлука о усвајању буџета Републике, буџета општина, градова и фондова садржи:

- 1) Општи дио буџета,
- 2) Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину,
- 3) Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину,
- 4) Финансирање
- 5) Буџетске издатке по корисницима (организациона класификација)

6) Функционална класификација,

7) Приходи и примици буџетских корисника остварени по посебним прописима

(Фонд 02)

8) Табеларни преглед од тачке 1) до 4), као и тачке 5) и 7) сачињавају се за Фонд 01 и Фонд 02.

1. Општи дио буџета даје приказ буџетских прихода, буџетских расхода, бруто буџетског суфицита односно дефицита, нето издатке за нефинансијску имовину, буџетски суфицит односно дефицит и нето финансирање.

2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину дају приказ јавних прихода (пореских и непореских), грантова, трансфера између или унутар јединица власти и примитака за нефинансијску имовину.

3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину дају приказ расхода за лична примања запослених, расхода по основу коришћења роба и услуга, расхода финансирања и других финансијских трошкова, субвенција, грантова, дознака на име социјалне заштите, расхода финансирања, трансакција размјене између или унутар јединица власти и издатака за нефинансијску имовину.

4. Финансирање даје приказ нето примитака од финансијске имовине, нето задуживања, осталих нето примитака и распоdjеле суфицита из ранијег периода.

5. Приходи и примици буџетских корисника остварени по посебним прописима обухватају приходе и примитке по корисницима на нивоу буџетских организација или потрошачких јединица који су укључени у трезорски систем пословања на Фонду 02 и то пореске и непореске приходе, грантове, трансфере између или унутар јединица власти, примитке за нефинансијску, финансијску имовину, суфицит из ранијих година и неутрошена средства.

6. Буџетски издаци по корисницима обухватају издатке по корисницима на нивоу буџетских организација или потрошачких јединица који су укључени у трезорски систем пословања и подржавају форму приказа буџета по економској класификацији буџетских расхода, издатака за нефинансијску имовину, издатака за финансијску имовину и отплату дугова, уз могућност приказивања планираних позиција на подсинтетичким и аналитичким контима садржаним у Контном оквиру.

7) Према прописаној аналитичкој функционалној класификацији разврставају се: класа 4 – Расходи осим обрачунских расхода (група 47) и издаци и примици за нефинансијску имовину (класа 5 и 8).

II – Разлози за доношење Ребаланса буџета Општине Модрича за 2024.годину

У Ребаланс буџета Општине Модрича за 2024.годину су укључене пројекције прихода буџета утврђене према извршењу за десет мјесеци 2024.године.

Буџетски оквир повећава се због повећања средстава која се очекују по основу Пореза на лична примања, Индиректних пореза прикупљених путем УИО, Прихода од пружања јавних услуга, Трансфера од ентитета и Примитака по основу продаје земљишта.

У складу са тачком 2. Одлуке одређује се да је саставни дио ове Одлуке Ребаланс буџета општине Модрича за 2024.годину.

На основу пројекције прихода и повећања буџетског оквира за горе наведена средства, дошло је до усклађивања буџетских средстава и буџетских издатака на вишем нивоу за износ од 2.896.300 КМ, тако да буџетски оквир са 16.723.100 КМ сада износи 19.619.400 КМ.

III – Образложење предложених измјена

РЕБАЛАНС БУЏЕТА ЗА 2024. ГОДИНУ – ОПШТИ ДИО

Општи дио буџета представља приказ планираних буџетских категорија осмишљен као кратак увод у економску и организациону аналитику буџета.

У Општем дијелу буџета, стављањем у однос планираних буџетских прихода и расхода, као и планираних примитака и издатака за нефинансијску имовину, презентује информације о планираном буџетском резултату (буџетском суфициту или буџетском дефициту) и начину његовог финансирања (расподјеле или покривања), у складу са прописаном и усвојеном методологијом утврђивања и извјештавања о извршењу буџета.

БУЏЕТСКА СРЕДСТВА

Буџетска средства у једној фискалној години чине:

1. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

У Ребаланс буџета Општине Модрича за 2024.годину су укључене пројекције прихода буџета утврђене према извршењу за десет мјесеци 2024.године.

Укупни буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину у 2024.години износе 17.434.700 КМ, што представља увећање од 2.861.500 КМ или 19.63% у односу на средства планирана Буџетом општине Модрича за 2024.годину.

Буџетски приходи су увећани у односу на план и износе 17.149.700 КМ.

Буџетски приходи се састоје од:

1) Порески приход

Порески приходи износе 12.360.200 КМ и већи су у односу на план за 2024.годину за 13% највише због увећања прихода од пореза на лична примања и прихода од самосталних дјелатности, као и пореза од УИО.

- *Порез на лична примања и приходе од самосталне дјелатности*

У току 2024.године наставио је тренд раста плата како у јавном тако и у приватном сектору позитивно утицало на приходе од пореза на доходак.

Ребалансом буџета за 2024.годину ови приходи су планирани у износу од 1.120.000 КМ што је у односу на основни план увећање за 170.000 КМ или 18%.

- *Индиректни порези прикупљени преко УИО* су Ребалансом буџета планирани у износу од 10.500.000 КМ што је, у односу на План више за 1.200.000 КМ.
- *Остали порески приходи*

Приходи од пореза на добитке од игара на срећу су планирани у износу од 90.000 КМ што је више за 10.000 КМ у односу на план у основном буџету, чиме се врши опрезно усклађивање плана са очекиваном реализацијом у 2024.години.

2) Непорески приходи

Пројекција непореских прихода је усклађена са трендом кретања истих у периоду јануар – октобар 2024.године, очекиваним сезонским промјенама у прикупљању истих, као и очекиваним уплатама по основу предмета који се планирају реализовати до краја године.

Непорески приходи су повећани за 838.100 КМ и износе 3.226.000 КМ. Највеће повећање се односи на приходе закупа и ренте, приходе од пружања јавних услуга као и од накнаде по разним основама. Као што смо већ и навели, по заprimљеним предметима и захтјевима за издавањем разних дозвола, а на основу података из надлежних одјељења, извршили смо пројекцију прихода до краја текуће године на овим врстама прихода.

3) Грантови

Грантови износе 3.200 КМ и њихову структуру чине:

- Грант физичког лица за помоћ Дневном центру у износу од 600,00 КМ
- Грант АТОС банке за помоћ Дневном центру у износу од 1.000,00 КМ
- Грант Медлиса исламске заједнице за помоћ Дневном центру у износу од 100,00 КМ
- Грант Министрства рада и борачко инвалидске заштите за споменик у Копривској Требави у износу од 1.500 КМ

4) Трансфери

Трансфери се планирају и повећавају на 1.560.300 КМ, а њихову структуру чине:

- Трансфер Министарства здравља и социјалне заштите Центру за социјални рад за социјалне помоћи и инвалиднине у износу од 1.494.739 КМ
- Трансфер Министарство финансија по записнику Пореске управе 1.479 КМ
- Трансфер Министарства просвјете и културе на име дефицитарних занимања у износу од 13.880 КМ
- Трансфери јединица локалне самоуправе по записнику Пореске управе у износу од 202 КМ
- Трансфер Агенције за аграрна плаћања као подстицај за развој руралне инфраструктуре износу од 50.000 КМ

Примици за нефинансијску имовину

Примици за нефинансијску имовину нису планирани у Плану буџета, али у Ребалансу износе 285.000 КМ. У овој групи примитака коначан износ доносе Примици од земљишта.

2. ФИНАНСИРАЊЕ

1) Примици од финансијске имовине (група 91)

Примици од финансијске имовине су на нивоу плана и остају 15.000 КМ

2) Примици од задуживања (група 92)

Примици од задуживања нису планирани.

3) Остали примици (група 93)

Остали примици износе 121.300 КМ и већи су у односу на План за 50.400. Наведено се односи на рефундацију боловања.

4) Неутрошена средства од кредита реализованог код комерцијалне банке у 2022.години

Неутрошена средства од кредита реализованог код комерцијалне банке у 2022.години су укључена у план буџета за 2024.годину у износу од 1.622.560 КМ. У Ребалансу тај износ је коригован на 1.607.000 КМ.

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Након анализе потреба потрошачких јединица, уз уважавање обавеза насталих у текућој години проистеклих из законских и подзаконских аката, као и приоритета, уз уважавање законских прописа сачињен је овај Ребаланс буџета Општине Модрича.

Буџетске расходе чине:

1. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ

1) Текући расходи:

- Расходи за лична примања

Расходи за лична примања запослених планирана су Ребалансом буџета за 2024. годину у износу од 5.317.800 КМ и за 113.700 КМ су већа у односу на План. Када се погледају расходи по потрошачким јединицама (организациона структура) највеће повећање уочава се код запослених на потрошачкој јединици 400- Дјечије обданиште „Наша радост“ у износу од 54.500 КМ. Разлог овог повећања лежи у чињеници да при планирању буџета за 2024. годину није планирано повећање цијене рада са 110 на 115 на овом потрошачком коду, као и да је 14 радника, по сили закона, добило повећање плате како би се испоштовала Одлука о најнижој плати у 2024. години. Наведено није планирано буџетом, али је уврштено у Ребаланс. На економском коду 4114 – Расходи за отпремнине и једнократне помоћи дошло је до повећања од 49.700 КМ и то највише код потрошачке јединице 140 – Одјељење за финансије у износу од 48.200 КМ. Исплате су извршене у складу са Правилником о обрачуна плата и других личних примања запослених у случају смрти члана уже породице, рођења дјетета и отпремнине, а поједине исплате горе наведене нису планиране у Буџету за 2024. годину.

- Расходи по основу коришћења роба и услуга

Расходи по основу коришћења роба и услуга увећавају се за 810.250 КМ или 24% у односу на усвојени буџет и сада износе 4.146.400 КМ. Расходи по основу закупа повећани су за 24.500 КМ због закупа клизалишта у сврху зимске манифестације Зимзоград. Расходи за текуће одржавање повећани су за 296.900 КМ из потребе за текућим одржавањем макадамских путева (шљунковање) и чишћењем канала поред путева. Повећању ове ставке допринијеле су и љетне временске непогоде које су погодили околне општине па тако и општину Модрича. Напријед наведено доводи нас до закључка да се из године у годину јавља све већа потреба за повећањем ове ставке јер је извршење на буџету тако и показало. Том закључку доприноси и чињеница да је све већи број захтјева грађана за овим активностима. Највеће повећање процентуално у оквиру ових расхода се односи на расходе за стручне услуге. Поред редовно планираних расход на овој потрошачкој јединици постоји потреба за већим издвајањима финансијских средстава за геодетско-катастарске услуге и стручне услуге кућа за пројектовање, грађевинарство и инжињеринг. У 2024. години је уочен повећан број захтјева за издавањем рјешења за утврђивање урбанистичко-техничких услова, а везано за постављање соларних панела на подручју општине. Наведени износи су изражени у хиљадама КМ и не могу се са прецизношћу утврдити у Плану буџета. Самим тим, стручне услуге су додатно увећане за износ од 210.200 КМ.

Расходи за одржавање јавних површина повећани су за 218.000 КМ и резултат су повећања трошкова електричне енергије (улична расвјета) који су узроковани постављањем додатних расвјетних тијела, као и замјеном истих и повећања услуга одржавања зелених и других јавних површина. Такође, и временске непогоде су додатно оптеретиле буџет на овој ставци јер се морало додатно реаговати на чишћењу града.

Када се говори о осталим неklasификованим расходима – 4129, они захтијевају повећање од 125.700 КМ. Ова категорија расхода обухвата расходе за стручно усавршавање, расходе за бруто накнаде за рад ван радног односа, расходе по основу репрезентације, расходе по основу пореза и доприноса на терет послодавца и остали непоменути расходи. У 2024 години су евидентирани и расходи за доприносе ученицима на пракси, што је законска обавеза и износи 22.000 КМ. Такође, примљени су и волонтери у сврху стручног оспособљавања чија накнада се евидентира на овом економском коду.

- Расходи финансирања и други финансијски трошкови

Ови расходи су остали на истом нивоу и планирани су у износу од 279.500 КМ.

- Субвенције

Субвенције су Ребалансом планиране на нивоу од 266.500 КМ и мање су за 44.500 КМ у односу на План.

- Грантови

Због отежаних услова пословања и немогућности самоодрживости јавних предузећа и установа грантови су повећани за 516.450 КМ и сада износе 2.153.950 КМ. Из наведеног је уочљиво да јавна предузећа, невладине организације и удружења грађана већим дијелом финансијски зависе од Општине те из тог разлога и оволико повећање. Одлука о повећању најниже плате почетком 2024.године која у бруту сада износи 1.344,26 КМ (нето 900 КМ) је знатно утицала на пословање јавних предузећа и установа, те су самим тим још почетком године захтјеви за повећање грантова постали оправдани, у супротном наведене установе не би испоштовале законске обавезе.

- Дознаке на име социјалне заштите

Дознаке на име социјалне заштите су повећане за 608.000 КМ од чега се 598.000 КМ односи на дознаке за кориснике социјалне заштите, док 10.000 КМ се односи на стипендије и стимулацију наталитета.

- Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти износе 32.750 КМ и приближно су на истом нивоу као у Плану(испуњење 100%)

- Расходи по судским рјешењима

Расходи по судским рјешењима се умањују за 70.000 КМ јер поступак чије је окончање планирано у току 2024. није извјесно да ће бити окончан до краја текуће године.

2) Трансфери између и унутар јединица власти

Трансфери између и унутар јединица власти се повећавају и износе 18.500 КМ.

Буџетска резерва је коригована на износ од 20.000 КМ.

2. ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Издаци за нефинансијску имовину увећавају се за 908.850 КМ и износе 2.798.800 КМ. Највећи носилац активности је одјељење за просторно уређење, стамбено-комуналне послове и екологију. Наведено увећање се највише односи на ставку 5111-Издаци за изградњу зграда и објеката, гдје су након проведених поступака јавне набавке, покренути и завршени инфраструктурни радови из области нискоградње и високоградње. Разлог повећања су већи трошкови реализације планираних инвестиција асфалтирања и других радова, као и потреба за реализацијом одређених пројеката која се јавила након усвајања буџета за 2024.годину. У Извјештају о извршењу буџета за 2024.годину ће бити табеларно приказан сви капитални пројекти завршени у току године.

3. ИЗДАЦИ ЗА ФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Издаци за отплату дугова се усклађују са отплатним планом и износе 941.600 КМ. Остали издаци су увећани за 62.200 КМ а односе се на издатке по основу пореза на додату вриједност и на издатке по основу боловања које се рефундира.

РЕБАЛАНС БУЏЕТА ЗА 2024. ГОДИНУ – ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Функционална класификација представља класификацију социоекономских циљева које владе желе да постигну кроз различите врсте потрошње.

Функционална класификација се примјењује на расходе и нето набавку нефинансијских средстава која се састоји од десет одјељака. Издаци за финансијску имовину и отплату дугова, те средства буџетске резерве нису предмет разврставања по функционалној класификацији.

У прегледу расхода по функционалној класификацији видљиво је да Ребалансом буџета се планира највише средстава издвојити за опште јавне услуге (8.655.700 КМ), за социјалну заштиту (3.290.500 КМ), образовање (1.952.400 КМ), стамбене и заједничке послове (1.831.100 КМ), рекреацију, културу и религију (1.608.290 КМ), док се за остале области функционалног класификовања планирају мањи износи.

ОБРАЂИВАЧ

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ

ПРЕДЛАГАЧ

НАЧЕЛНИК ОПШТИНЕ