

РЕПУБЛИКА СРПСКА
ОПШТИНА МОДРИЧА



БУЏЕТ
ОПШТИНЕ МОДРИЧА
ЗА 2024. ГОДИНУ

Модрича, децембар 2023. године

ПРИЈЕДЛОГ БУЏЕТА ЗА 2024. ГОДИНУ ОПШТИ ДИО

Економски код	Опис	Ребаланс 2023.	Приједлог 2024.	Индекс (4/3)
1	2	3	4	5
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ	13.995.400	14.573.200	104
710000	Порески приходи	10.515.000	10.960.000	104
713000	Порези на лична примања и приходи од самосталних дјелатности	910.000	950.000	104
714000	Порези на имовину	630.000	630.000	100
715000	Порези на промет производа и услуга	0	0	#DIV/0!
717000	Индиректни порези прикупљени преко УИО	8.900.000	9.300.000	104
719000	Остали порески приходи	75.000	80.000	107
720000	Непорески приходи	2.062.700	2.387.900	116
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	565.300	573.000	101
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	1.396.700	1.654.400	118
723000	Новчане казне	700	500	71
729000	Остали непорески приходи	100.000	160.000	160
730000	Грантови	22.500	0	0
731000	Грантови	22.500	0	0
780000	Трансфери између или унутар јединица власти	1.395.200	1.225.300	88
787000	Трансфери између различитих јединица власти	1.395.200	1.225.300	88
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ	13.792.300	13.812.150	100
410000	Текући расходи	13.776.030	13.765.250	100
411000	Расходи за лична примања запослених	4.892.000	5.204.100	106
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	3.412.220	3.336.150	98
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	327.510	279.500	85
414000	Субвенције	291.000	311.000	107
415000	Грантови	1.903.050	1.637.500	86
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	2.919.000	2.893.000	99
418000	Расходи финанс. други фин. трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	26.250	33.000	126
419000	Расходи по судским рјешењима	5.000	71.000	1420
480000	Трансфери између и унутар јединица власти	16.270	6.900	42
487000	Трансфери између различитих јединица власти	16.270	6.900	42
****	Буџетска резерва	0	40.000	#DIV/0!
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	203.100	761.050	375
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (И+II III IV)	-1.344.750	-1.889.950	141
810000	I Примиси за нефинансијску имовину	659.000	0	0
811000	Примиси за произведену сталну имовину	6.100	0	0
813000	Примиси за непроизведену сталну имовину	652.900	0	0
510000	III Издаци за нефинансијску имовину	2.003.750	1.889.950	94
511000	Издаци за произведену сталну имовину	1.981.950	1.362.450	69
513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	1.600	500.000	31250
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	20.200	27.500	136
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	-1.141.650	-1.128.900	99
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	1.141.650	1.128.900	99
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I II)	15.000	15.000	100
910000	I Примиси од финансијске имовине	15.000	15.000	100
911000	Примиси 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)	-766.700	-941.600	123
920000	I Примиси од задуживања	0	0	#DIV/0!
921000	Примиси од задуживања	0	0	#DIV/0!
620000	II Издаци за отплату дугова	766.700	941.600	123
621000	Издаци за отплату дугова	703.700	884.400	126
628000	Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти	63.000	57.200	91
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I II)	-6.650	-8.500	128
930000	I Остали примиси	74.400	70.900	95
931000	Остали примиси	2.500	1.500	
938000	Остали примиси из трансакција између или унутар јединица власти	71.900	69.400	97
630000	II Остали издаци	81.050	79.400	98
631000	Остали издаци	9.150	10.000	109
638000	Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	71.900	69.400	97
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1.900.000	2.064.000	109
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	0	0	

ПРИЈЕДЛОГ БУЏЕТА ЗА 2024. ГОДИНУ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Економски код	Опис	Ребаланс 2023.	Приједлог 2024.	Индекс (4/3)
1	2	3	4	6
БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ		13.995.400	14.573.200	104
710000	Порески приходи	10.515.000	10.960.000	104
713000	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	910.000	950.000	104
713100	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	910.000	950.000	104
714000	Порези на имовину	630.000	630.000	100
714100	Порези на имовину	630.000	630.000	100
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	0	#DIV/0!
715100	Порези на промет производа	0	0	#DIV/0!
715300	Акцизе	0	0	#DIV/0!
717000	Индиректни порези прикупљени преко УИО	8.900.000	9.300.000	104
717100	Индиректни порези прикупљени преко УИО збирно	8.900.000	9.300.000	104
719000	Остали порески приходи	75.000	80.000	107
719100	Остали порески приходи	75.000	80.000	107
720000	Непорески приходи	2.062.700	2.387.900	116
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	565.300	573.000	101
721200	Приходи од закупа и ренте	560.000	560.000	100
721300	Приходи од камата на готовину и готовинске еквиваленте	0	0	#DIV/0!
721500	Приходи од камата и осталих накнада на дате зајмове	5.300	13.000	245
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	1.396.700	1.654.400	118
722100	Административне накнаде и таксе	80.000	80.000	100
722300	Комуналне накнаде и таксе	50.000	50.000	100
722400	Накнаде по разним основама	756.700	989.400	131
722500	Приходи од пружања јавних услуга	510.000	535.000	105
723000	Новчане казне	700	500	71
723100	Новчане казне	700	500	71
729000	Остали непорески приходи	100.000	160.000	160
729100	Остали непорески приходи	100.000	160.000	160
730000	Грантови	22.500	0	0
731000	Грантови	22.500	0	0
731200	Грантови из земље	22.500	0	0
780000	Трансфери између или унутар јединица власти	1.395.200	1.225.300	88
787000	Трансфери између различитих јединица власти	1.395.200	1.225.300	88
787200	Трансфери од ентитета	1.395.000	1.225.000	88
787300	Трансфери од јединица локалне самоуправе	100	100	100
787400	Трансфери од фондова обавезног социјалног осигурања	0	100	#DIV/0!
787900	Трансфери од осталих јединица власти	100	100	100
				#DIV/0!
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		659.000	0	0
810000	Примици за нефинансијску имовину	659.000	0	0
811000	Примици за произведену сталну имовину	6.100	0	0
811100	Примици за зграде и објекте	6.100	0	0
811200	Примици за постројења и опрему	0	0	#DIV/0!
813000	Примици за непроизведену сталну имовину	652.900	0	0
813100	Примици за земљиште	652.900	0	0
	УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ 1 ИМОВИНУ	14.654.400	14.573.200	99

ПРИЈЕДЛОГ БУЏЕТА ЗА 2024. ГОДИНУ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Економски код	Опис	Ребаланс 2023.	Приједлог 2024.	Индекс (5/3)
1	2	3	4	6
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ		13.792.300	13.812.150	100
410000	Текући расходи	13.776.030	13.765.250	100
411000	Расходи за лична примања запослених	4.892.000	5.204.100	106
411100	Расходи за бруто плате запослених	3.737.800	4.004.000	107
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	998.500	1.062.700	106
411300	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто)	98.750	99.700	101
411400	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	56.950	37.700	66
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	3.412.220	3.336.150	98
412100	Расходи по основу закупа	36.440	52.600	144
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	355.330	371.050	104
412300	Расходи за режијски материјал	90.400	91.700	101
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	140.400	151.300	108
412500	Расходи за текуће одржавање	481.200	452.000	94
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	48.200	53.000	110
412700	Расходи за стручне услуге	339.300	287.000	85
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	1.030.500	920.000	89
412900	Остали неklasификовани расходи	890.450	957.500	108
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	327.510	279.500	85
413100	Расходи по основу камата на обвезнице	83.400	72.200	87
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	228.300	207.300	91
413900	Расходи по основу затезних камата у земљи	15.810	0	0
414000	Субвенције	291.000	311.000	107
414100	Субвенције	291.000	311.000	107
415000	Грантови	1.903.050	1.637.500	86
415200	Грантови у земљи	1.903.050	1.637.500	86
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	2.919.000	2.893.000	99
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	2.687.000	2.653.000	99
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	232.000	240.000	103
418000	Расходи финанс, други фин. трошкови и расходи трансакција размијене између или унутар јединица	26.250	33.000	126
418100	Расходи финансирања и други финансијски трошкови између јединица власти	24.900	32.000	129
418200	Расходи из трансакција размијене између јединица власти	1.350	1.000	74
419000	Расходи по судским рјешењима	5.000	71.000	1420
419100	Расходи по судским рјешењима	5.000	71.000	1420
487000	Трансфери између и унутар јединица власти	16.270	6.900	42
487200	Трансфери ентитету	3.770	4.000	106
487300	Трансфери јединицама локалне самоуправе	11.000	1.500	14
487400	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања	1.500	1.400	93
****	Буџетска резерва	0	40.000	#DIV/0!
****	Буџетска резерва	0	40.000	#DIV/0!
				#DIV/0!
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		2.003.750	1.889.950	94
510000	Издаци за нефинансијску имовину	2.003.750	1.889.950	94
511000	Издаци за произведену сталну имовину	1.981.950	1.362.450	69
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	1.712.000	1.187.000	69
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	154.800	105.000	68
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	102.900	65.950	64
511400	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	9.750	4.500	46
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	2.500	0	0
513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	1.600	500.000	31250
513100	Издаци за прибављање земљишта	1.600	500.000	31250
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	20.200	27.500	136
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	20.200	27.500	136
УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		15.796.050	15.702.100	99

ПРИЈЕДЛОГ БУЏЕТА ЗА 2024. ГОДИНУ ФИНАНСИРАЊЕ				
Економски код	Опис	Ребаланс 2023.	Приједлог 2024.	Индекс (5/3)
1	2	3	4	6
	Ф И Н А Н С И Р А Њ Е	1.141.650	1.128.900	99
	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	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
	Н Е Т О З А Д У Ж И В А Њ Е	-766.700	-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	766.700	941.600	123
621000	Издаци за отплату дугова	703.700	884.400	126
621100	Издаци за отплату главнице по основу обвезница	399.400	410.600	103
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	304.300	473.800	156
628000	Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти	63.000	57.200	91
628100	Издаци за отплату главнице зајмова примљених од ентитета	63.000	57.200	91
	О С Т А Л И Н Е Т О П Р И М И Ц И	-6.650	-8.500	128
930000	Остали примици	74.400	70.900	95
931000	Остали примици	2.500	1.500	
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	1.100	1.500	
931900	Остали примици	1.400	0	
938000	Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти	71.900	69.400	97
938100	Остали примици из трансакција са другим јединицама власти	71.900	69.400	97
630000	Остали издаци	81.050	79.400	98
631000	Остали издаци	9.150	10.000	109
631100	Издаци по основу ПДВ	9.000	10.000	111
631900	Остали издаци	150	0	0
638000	Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	71.900	69.400	97
638100	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	71.900	69.400	97
***	РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА			
	Неуtroшена средства од кредита	1.900.000	1.622.560	
	Неуtroшена намјенска средства		441.440	

ПРИЈЕДЛОГ БУЏЕТА ЗА 2024. ГОДИНУ - ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ
Табела 1

Функц. код	Функција	Приједлог Буџета 2024.
1	2	3
01	Опште јавне услуге	7.620.000
02	Одбрана	0
03	Јавни ред и сигурност	0
04	Економски послови	793.000
05	Заштита животне средине	35.000
06	Стамбени и заједнички послови	1.500.400
07	Здравство	193.000
08	Рекреација, култура и религија	1.009.000
09	Образовање	1.844.200
10	Социјална заштита	2.667.500
	УКУПНО	15.662.100

Табела 2

Функц. код	ФУНКЦИЈА	Приједлог буџета за 2024. годину					УКУПНО
		Фонд 01	Фонд 02	Фонд 03	Фонд 04	Фонд 05	
1	2	3	4	5	6	7	8
ЗУ	1. Заједничке услуге	9.948.400	0	0	0	0	9.948.400
ИУ	2. Индивидуалне услуге	5.713.700	0	0	0	0	5.713.700
	УКУПНО (1+2)	15.662.100	0	0	0	0	15.662.100

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА

Економски код	О П И С	Ребаланс 2023.	Приједлог буџета 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	273.500	285.000	104
4129	Расходи за бруто накнаде члановима скупштинских радних тијела	80.000	85.000	106
4129	Трошкови избора	250	85.000	34.000
4129	Расходи за бруто накнаду члановима ОИК	19.500	45.000	231
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	373.250	500.000	134
4152	Текући грантови политичким партијама-трошкови редовног рада	25.000	27.400	110
4152	Текући грантови политичким партијама- трошкови избора	0	6.900	#DIV/0!
415	Грантови	25.000	34.300	137
	У К У П Н О	398.250	534.300	134

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 120 - КАБИНЕТ НАЧЕЛНИКА			
4127	Трошкови информисања	145.000	130.000	90
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	145.000	130.000	90
4152	Грантови вјерским организацијама	50.000	50.000	100
415	Грантови	50.000	50.000	100
4161	Остале текуће дознаке грађанима	80.000	85.000	106
4161	Остале капиталне дознаке грађанима	3.000	3.000	100
416	Дознаке на име социјалне заштите	83.000	88.000	106
	Буџетска резерва	0	40.000	#DIV/0!
	У К У П Н О	278.000	308.000	111

	НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 125 - ТЕРИТОРИЈАЛНА ВАТРОГАСНА ЈЕДИНИЦА			
4122	Расходи по основу утрошка енергије	4.000	5.000	125
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	800	1.000	125
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	700	1.000	143
4125	Расходи за текуће одржавање	4.000	5.000	125
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	7.000	8.000	114
4127	Расходи за стручне услуге	3.500	3.500	100
4129	Остали непоменути расходи	7.500	8.000	107
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	31.000	35.000	113
5113	Издаци за набавку ватрогасне опреме	1.000	7.000	700
5114	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	6.000	0	0
511	Издаци за произведену сталну имовину	7.000	7.000	100
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	3.000	13.000	433
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	3.000	13.000	433
	У К У П Н О	41.000	55.000	134

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 130 - ОДЈЕЉ ЗА БОРАЧКО-ИНВ.ЗАШТИТУ И ОПШ.ПОС.			
4129	Остали непоменути расходи	2.300	2.500	109
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	2.300	2.500	109
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	8.000	15.000	188
5113	Издаци за набавку опреме	13.000	15.000	115
5117	Издаци за нематеријалну произведену имовину	2.500	0	0
511	Издаци за произведену сталну имовину	23.500	30.000	128
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	5.200	5.000	96
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	5.200	5.000	96
	У К У П Н О	196.000	202.500	103

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 140 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ			
4111	Расходи за бруто плате запослених	2.487.200	2.670.000	107
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	587.000	630.000	107
4113	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто)	80.000	78.000	98
4114	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	35.000	26.000	74
411	Расходи за лична примања	3.189.200	3.404.000	107
4121	Расходи за закуп	35.000	25.000	71
4122	Расходи по основу утrophка енергије	100.000	100.000	100
4122	Расходи за комуналне услуге	11.000	13.000	118
4122	Расходи за комуникационе услуге	38.000	38.000	100
4122	Расходи за услуге превоза	0	500	#DIV/0!
4123	Расходи за режијски материјал	50.000	50.000	100
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	0	500	#DIV/0!
4125	Расходи за текуће одржавање	18.000	20.000	111
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	33.000	33.000	100
4127	Расходи за стручне услуге	118.000	80.000	68
4129	Остали непоменути расходи	232.500	180.000	77
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	635.500	540.000	85
4131	Расходи по основу камата на обвезнице	83.400	72.200	87
4133	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	228.300	207.300	91
4139	Расходи по основу затезних камата у земљи	15.600	0	0
413	Расходи финансирања и други ф инансијски трошкови	327.300	279.500	85
4181	Расходи финансирања између јединица власти	24.900	32.000	129
4182	Расходи из трансакција размјене између јединица власти	850	500	59
418	Расходи финансирања и трансакција размјене у власти	25.750	32.500	126
4191	Расходи по судским рјешењима	5.000	71.000	1.420
419	Расходи по судским рјешењима	5.000	71.000	1.420
4872	Трансфери ентитету	3.770	4.000	106
4873	Трансфери јединицама локалне самоуправе	11.000	1.500	14
4874	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања	1.500	1.400	93
487	Трансф ери између различитих јединица власти	16.270	6.900	42
6211	Издаци за отплату главнице по основу обвезница	399.400	410.600	103
6213	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	304.300	473.800	156
621	Издаци за отплату дугова	703.700	884.400	126
6281	Издаци за отплату главнице зајмова примљених од ентитета	63.000	57.200	91
628	Издаци за отплату дугова из трансакција јединица власти	63.000	57.200	91
6311	Издаци по основу ПДВ	9.000	10.000	111
6319	Остали издаци	150	0	0
631	Остали издаци	9.150	10.000	109
6381	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	15.000	30.000	200
638	Остали издаци из трансакција јединица власти	15.000	30.000	200
	У К У П Н О	4.989.870	5.315.500	107

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 150 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ			
4125	Расходи за одржавање водотокова	127.000	150.000	118
4128	Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	10.500	20.000	190
4129	Остали непоменути расходи - противградна заштита	15.000	15.000	100
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	152.500	185.000	121
4141	Субвенције за подстицај развоја пољопривреде	220.000	240.000	109
4141	Субвенције јавним превозницима	71.000	71.000	100
414	Субвенције	291.000	311.000	107
4152	Грантови спортским организацијама и удружењима	310.000	270.000	87
4152	Пројекти локалног економског развоја	185.000	170.000	92
4152	Пројекти за безбједност саобраћаја	10.000	5.000	50
4152	Пројекти припадника националних мањина	1.000	1.000	100
4152	Грантови за основно образовање	25.000	25.000	100
4152	Општинска борачка организација	34.000	34.000	100
4152	Удружење пензионера	50.000	50.000	100
4152	Општинска организација Црвеног крста	67.000	66.000	99
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	6.500	6.000	92
4152	Удружење глувих и наглувих општине Модрича	4.200	4.200	100
4152	Омладинска политика	7.850	10.000	127
4152	Омладинска банка	47.000	20.000	43
4152	Српски културни центар	269.000	222.000	83
4152	Културно спортски центар	164.500	147.000	89
4152	Дом здравља	193.000	193.000	100
4152	Градски базен	300.000	240.000	80
4152	Остали грантови у земљи	149.000	80.000	54
415	Грантови	1.828.050	1.548.200	85
4161	Стипендије	267.000	270.000	101
4161	Текуће дознаке грађанима- РЕАДМИСИЈА	0	3.000	#DIV/0!
4161	Стимулација наталитета	68.500	70.000	102
416	Дознаке	335.500	343.000	102
4182	Расходи из трансакција размјене између јединица власти	500	500	100
418	Расходи финансирања и трансакција размјене у власти	500	500	100
	У К У П Н О	2.607.550	2.387.700	92

НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 160 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ, СТАМБЕНО-КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ И ЕКОЛОГИЈУ				
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	0	35.000	#DIV/0!
4125	Трошкови текућег одржавања путева	272.100	211.000	78
4125	Трошкови текућег одржавања путева - саоб.сигнализација	37.900	35.000	92
4128	Трошкови уличне расвјете-утрошена енергија	420.000	370.000	88
4128	Расходи за одржавање јавних површина	0	530.000	#DIV/0!
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	730.000	1.181.000	162
4152	Капиталне помоћи- заједнице етажних власника	0	5.000	#DIV/0!
415	Грантови	0	5.000	#DIV/0!
4161	Дознаке грађанима	9.000	9.000	100
416	Дознаке на име социјалне заштите	9.000	9.000	100
5111	Издаци за изградњу зграда и објеката	1.712.000	1.022.600	60
5111	Издаци за изградњу зграда и објеката - ЛЕД расвјета	0	164.400	#DIV/0!
5112	Издаци за инвестиционо одржавање и реконст. зграда и објеката	150.800	100.000	66
511	Издаци за произведену сталну имовину	1.862.800	1.287.000	69
5131	Издаци за прибављање земљишта	1.600	500.000	31.250
513	Издаци за непроизведену сталну имовину	1.600	500.000	31.250
	У К У П Н О	2.603.400	2.982.000	115
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 131 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИЈЕМНУ КАНЦЕЛ. И ИНФОРМИСАЊЕ				
4123	Расходи за режијски материјал	9.000	10.000	111
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	9.000	10.000	111
	У К У П Н О	9.000	10.000	111

НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 230 - ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ И КОМУНАЛНУ ПОЛИЦИЈУ				
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	45.000	0	0
4128	Расходи за одржавање јавних површина	600.000	0	0
4129	Остали непоменути расходи - извршење налога комуналне полиције	500	500	100
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	645.500	500	0
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	6.000	6.000	100
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	6.000	6.000	100
	У К У П Н О	651.500	6.500	1

НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 200 - МЈЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ				
4122	Расходи по основу утрошка енергије	20.000	22.000	110
4122	Расходи за комуналне услуге	1.500	1.500	100
4122	Расходи за комуникационе услуге	2.000	2.000	100
4125	Расходи за текуће одржавање	1.000	1.000	100
4129	Остали непоменути расходи	108.000	96.000	89
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	132.500	122.500	92
	У К У П Н О	132.500	122.500	92

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 300 - ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД			
4111	Расходи за бруто плате запослених	260.900	278.500	107
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)	800	2.000	250
4114	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	1.100	5.700	518
411	Расходи за лична примања	334.800	358.200	107
4122	Расходи по основу утrophка енергије	200	300	150
4122	Расходи за комуналне услуге	1.500	1.500	100
4122	Расходи за комуникационе услуге	6.700	6.800	101
4123	Расходи за режијски материјал	4.900	5.000	102
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	1.200	1.300	108
4125	Расходи за текуће одржавање	2.600	3.000	115
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000	2.000	100
4127	Расходи за стручне услуге	1.300	1.500	115
4129	Остали непоменути расходи	64.000	65.000	102
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	84.400	86.400	102
5113	Издаци за набавку опреме	3.200	3.200	100
511	Издаци за произведену сталну имовину	3.200	3.200	100
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	0	500	#DIV/0!
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	0	500	#DIV/0!
6381	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	15.400	19.400	126
638	Остали издаци из трансакција јединица власти	15.400	19.400	126
	У К У П Н О	437.800	467.700	107

	НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 301 - СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА			
4127	Расходи за стручне услуге	43.800	44.500	102
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	43.800	44.500	102
4161	Дознаке грађанима	2.094.500	2.048.000	98
4163	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите	232.000	240.000	103
416	Дознаке на име социјалне заштите	2.326.500	2.288.000	98
	У К У П Н О	2.370.300	2.332.500	98

НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 400 - ДЈЕЧИЈЕ ОБДАНИШТЕ "НАША РАДОСТ"				
4111	Расходи за бруто плате запослених	771.000	814.500	106
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	251.000	265.000	106
4113	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто)	15.000	15.000	100
4114	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	8.350	6.000	72
411	Расходи за лична примања	1.045.350	1.100.500	105
4122	Расходи по основу утrophка енергије	44.000	50.500	115
4122	Расходи за комуналне услуге	5.900	5.500	93
4122	Расходи за комуникационе услуге	3.100	2.750	89
4122	Расходи за услуге превоза	130	0	0
4123	Расходи за режијски материјал	14.000	13.200	94
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	91.000	111.000	122
4125	Расходи за текуће одржавање	8.000	11.000	138
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.500	5.000	200
4127	Расходи за стручне услуге	4.700	7.000	149
4129	Остали непоменути расходи	53.000	36.500	69
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	226.330	242.450	107
4139	Расходи по основу затезних камата у земљи	80	0	0
413	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	80	0	0
5113	Издаци за набавку опреме	4.900	12.250	250
5114	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	1.000	2.000	200
511	Издаци за произведену сталну имовину	5.900	14.250	242
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	5.100	2.500	49
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	5.100	2.500	49
6381	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	26.000	20.000	77
638	Остали издаци из трансакција јединица власти	26.000	20.000	77
У К У П Н О		1.308.760	1.379.700	105

НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 910 - РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА ОПШТИНЕ МОДРИЧА				
4111	Расходи за бруто плате запослених	103.700	120.000	116
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	25.500	27.000	106
4113	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (брото)	2.300	3.000	130
4114	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (брото)	9.000	0	0
411	Расходи за лична примања	140.500	150.000	107
4121	Расходи по основу закупа	0	25.800	#DIV/0!
4122	Расходи за комуналне услуге	400	500	125
4122	Расходи за комуникационе услуге	900	1.200	133
4123	Расходи за режијски материјал	1.000	1.500	150
4125	Расходи за текуће одржавање	500	1.000	200
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	500	1.000	200
4127	Расходи за стручне услуге	8.000	5.000	63
4129	Остали непоменути расходи	7.200	24.000	333
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	18.500	60.000	324
5113	Издаци за набавку опреме	0	1.000	#DIV/0!
511	Издаци за произведену сталну имовину	0	1.000	#DIV/0!
6381	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	15.500	0	0
638	Остали издаци из трансакција јединица власти	15.500	0	0
У К У П Н О		174.500	211.000	121

НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 920 - ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА				
4111	Расходи за бруто плате запослених	115.000	121.000	105
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	23.000	27.000	117
4113	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (брото)	650	1.700	262
4114	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (брото)	3.500	0	0
411	Расходи за лична примања	142.150	149.700	105
4121	Расходи по основу закупа	1.200	1.500	125
4122	Расходи за комуникационе услуге	1.200	1.500	125
4123	Расходи за режијски материјал	700	1.000	143
4125	Расходи за текуће одржавање	100	1.000	1.000
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	200	1.000	500
4127	Расходи за стручне услуге	8.000	8.000	100
4129	Остали непоменути расходи	20.500	23.000	112
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	31.900	35.500	111
5113	Издаци за набавку опреме	800	1.500	188
511	Издаци за произведену сталну имовину	800	1.500	188
У К У П Н О		174.850	186.700	107

НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА: 051 - СШЦ "ЈОВАН ЦВИЈИЋ"				
4112	Расходи за бруто накнаде трошкова и ост.личних примања запосл.	40.000	41.700	104
411	Расходи за лична примања	40.000	41.700	104
4121	Расходи по основу закупа	240	300	125
4122	Расходи по основу утrophка енергије	102.000	105.000	103
4122	Расходи за комуналне услуге	2.500	3.000	120
4122	Расходи за комуникационе услуге	3.400	3.500	103
4122	Расходи за услуге превоза	3.400	3.500	103
4123	Расходи за режијски материјал	10.000	10.000	100
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	2.500	2.500	100
4125	Расходи за текуће одржавање	10.000	14.000	140
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000	3.000	100
4127	Расходи за стручне услуге	7.000	7.500	107
4129	Остали непоменути расходи	6.700	7.000	104
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	150.740	159.300	106
4139	Расходи по основу затезних камата у земљи	130	0	0
413	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	130	0	0
5112	Издаци за инвестиционо одржавање и реконст. зграда и објеката	4.000	5.000	125
5113	Издаци за набавку опреме	72.000	11.000	15
5114	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	2.750	2.500	91
511	Издаци за произведену сталну имовину	78.750	18.500	23
5161	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	900	500	56
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	900	500	56
УКУПНО		270.520	220.000	81

I – Правни основ за доношење Буџета Општине Модрича за 2024.годину

У складу са одредбама члана 31. став 1. тачка е) Закона о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16, у даљем тексту: Закон), регулисано да градски орган управе надлежан за финансије доставља Приједлог буџета општине извршном органу општине, а у складу са чланом 31. став 1. тачка ж) Закона дефинисано је да надлежни орган општине утврђује буџет општине и доставља га Министарству финансија Републике Српске ради давања сагласности.

Буџет 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 и овом Одлуком. Буџетом се утврђује висина буџетских расхода и издатака за нефинансијску и финансијску имовину. Приједлог 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)

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 расподјеле 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 Буџета Општине Модрича за 2024.годину

Доношење ове Одлуке има за циљ да се утврди износ Буџета Општине Модрича за 2024.годину, као и начин расподјеле средстава Буџета на кориснике Буџета.

III – Образложење предложених износа

БУЏЕТСКА СРЕДСТВА

Приједлог буџета за 2024.годину пројектован је у износу од 16.723.500 КМ

Буџетска средства у једној фискалној години чине:

1. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину, су у складу са одредбама Правилника о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета, планирани на нивоу Фонда 01 – Општи фонд, у укупном износу од 14.573.200 КМ, што је у односу на Ребаланс буџета за 2023.годину мање за 81.200 КМ.

Буџетски приходи, планирани на Фонду 01, износе 14.573.200 КМ и већи су у односу на Ребаланс буџета за 2023.годину за износ од 577.800 или 4%.

Буџетски приходи се састоје од:

1) Порески приход

Порески приходи су планирани на Фонду 01 и износе 10.960.000 КМ и већи су у односу на Ребаланс 2023.године за 4% или 445.000 КМ због повећања прихода од индиректних пореза и прихода од пореза на лична примања.

Најзначајнији порески приходи су индиректни порези прикупљени преко УИО (збирно). Очекивани приходи од индиректних пореза за јединице локалне самоуправе у току 2024.године износе 486.700.000 КМ. У складу са Одлуком о учешћу општина и градова у приходима од индиректних пореза и начину распоређивања тих прихода („Службени гласник републике Српске“, број 56/14 и 41/15), Општини Модрича припада коефицијент 0,019233.

У складу са наведеним приходи од индиректних пореза који припадају Општини Модрича износе 9.300.000 КМ.

Приходи од пореза на лична примања и приход од самосталне дјелатности је планиран у износу од 950.000 КМ и већи су за 4 % или 40.000 КМ у односу на Ребаланс 2023.године. Мишљења смо да, повећањем просјечне и повећањем (најављене) најниже плате, ће доћи до повећања прихода од пореза на лична примања (општинама у расподјели припада 25% овог пореза).

Порез на непокретност је планиран у износу од 630.000 КМ а као основ за планирање је укупно задужење на територији општине Модрича, по подацима Пореске управе, ПЈ Модрича за 2023.годину, које износи 558.000 КМ и дугови из ранијих година што заједно прелази износ планиран у Приједлогу буџета.

2) Непорески приходи

Непорески приходи су планирани на Фонду 01 у износу од 2.387.900 КМ што је више у односу на Ребаланс буџета за 2023.годину за 325.200 КМ или 16%.

Приходи од укупног закупа и ренте (721200) свих потрошачких јединица на Фонду 01 износи 560.000 КМ.

Структура ових прихода је следећа :

721200	Приходи од закупа и ренте	560.000
721222	Приходи од давања у закуп (Општинска управа)	85.000
721222	Приходи од давања у закуп (СШЦ „Јован Цвијић“)	12.000
721223	Приходи од земљишне ренте	458.500
721224	Приходи од закупнине земљишта у својини Републике	4.500

Приходи од камата и осталих накнада на дате зајмове – 721500, планирани су и износу од 13.000 КМ а односе се на кредите дате радницима и физичким лицима у ранијим годинама.

На основу наведеног, Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (721000) су планирани у износу од 573.000 КМ.

Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга (722000) планирани су у износу од 1.654.400 КМ веће су за 257.700 КМ или 18 % у односу на Ребаланс 2023.године.

Административне накнаде и таксе (722100) планиране су у износу од 80.000 КМ и остале су на нивоу Ребаланса 2023.године.

Комуналне накнаде и таксе (722300) планиране су у износу од 50.000 КМ а њихову структуру чине:

722300	Комуналне таксе	50.000
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред пословног простора у пословне сврхе	41.000
722321	Боравишна такса	8.000
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	1.000

Накнаде по разним основама (722400) износе 989.400 КМ и њихову структуру чине:

722400	Накнаде по разним основама	989.400
722411	Накнаде за уређивање грађевинског земљишта	285.400
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	70.000

722435	Накнаде за коришћење шума и шумског земљишта	80.000
722461	Накнада за коришћење комуналних добара	329.000
722442-465	Накнаде за воде	140.000
722467	Средства ППЗ	45.000
722491	Концесионе накнаде за коришћење природних и других добара од општег интереса	40.000

Значајније повећање, у односу на Ребаланс 2023.године, је видљиво на економском коду 722461 – Накнада за коришћење комуналних добара у складу са скупштинском Одлуком број: 01-022-167/23 од 09.11.2023.године. Висина комуналне накнаде по јединици мјере изграђене корисне површине производног, пословног или другог простора за производњу нафте и нафтних деривата као и промет истих утврђена је на основу анализе комуналне накнаде у другим јединицама локалне самоуправе за наведене дјелатности.

Приходи од пружања јавних услуга (722500) планирани су у износу од 535.000 КМ.

Њихову структуру чине :

722500	Приходи од пружања јавних услуга	535.000
722521	Приходи општинских органа управе	45.000
722591	Властити приходи буџетских корисника ЛПУ „Наша радост“	470.000
722591	Властити приходи буџетских корисника – СШЦ „Јован Цвијић“	20.000

Приходи од новчаних казни (723100) планирани су у износу од 500 КМ.

У оквиру осталих непореских прихода (729100) планиран је износ од 160.000 КМ по основу уплата за закуп гробних мјеста на Градском гробљу и самодоприноса грађана за асфалтирање улица и локалних путева.

3) Грантови

У Приједлогу буџета за 2024.годину грантови нису планирани.

4) Трансфери

Трансфери су планирани у износу од 1.225.300 КМ од чега се 1.225.000 КМ односи на трансфере од ентитета.

Њихову структуру чине :

- Новчане помоћи у износу од 117.500 КМ

- Здравствено осигурање корисника у износу од 10.900 КМ
- Додатак за туђу његу и помоћ у износу од 618.720 КМ
- Лична инвалиднина у износу од 477.880 КМ

Примици за нефинансијску имовину

Примици за нефинансијску имовину нису планирани Приједлогом буџета за 2024.годину.

2. ФИНАНСИРАЊЕ

1) Примици од финансијске имовине (група 91)

Примици од финансијске имовине су планирани у износу од 15.000 КМ. Овдје се ради о примацима од наплате датих зајмова радницима и физичким лицима.

2) Примици од задуживања (група 92)

Примици од задуживања нису планирани.

3) Остали примици (група 93)

Остали примици износе 70.900 КМ од чега се 1.500 КМ односи на примитке по основу пореза на додату вриједност а 69.400 КМ на примитке по основу рефундације боловања.

4) Неутрошена средства од кредита и намјенска средства

Неутрошена средства од кредита и намјенска средства укључена у Приједлог буџета за 2024.годину износе 2.064.000 КМ.

Неутрошена средства од кредита	1.622.560
Неутрошена намјенска средства – водне накнаде	201.440
Неутрошена намјенска средства - ППЗ	240.000

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

1. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ

Буџетски расходи су планирани на Фонду 01 у износу од 13.812.150 КМ и већи су за 19.850 КМ у односу на Ребаланс буџета за 2023.годину.

1) Текући расходи:

- Расходи за лична примања

Расходи за лична примања запослених планирани су на Фонду 01 у износу од 5.204.100 КМ и у односу на Ребаланс 2023.године већи су за 312.100 КМ или 6%.

1. Расходи за лична примања запослених у Општинској управи Модрича (411000) планирани су и износу од 3.404.000 КМ. Бруто плате запослених су планиране у вишем износу из разлога што је цијена рада са 110 КМ повећана на 115 КМ. Општинска управа броји 105 запослених од чега су 4 функционера. На ставци бруто плата запослених (411100) уочљиво је повећање од 7 % а узроковано је повећањем цијене рада. Због одласка у пензију, у 2024.години четири радника ће имати увећање плате по коефицијенту 1 (180 КМ бруто износ) што је такође један од разлога овог повећања.

Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања (411200) износе 630.000 КМ и већи су за 7 % или 43.000 КМ у односу на Ребаланс 2023.године. Топли оброк је планиран на основу просјечне бруто плате у Републици Српској за мјесец август 2023.године у износу од 1.922 КМ. Бруто износ, по дану је 16,34 (9,97 нето износ) и као просјечан број радних дана је узет 21 дан тако да бруто топли оброк износи 402.000 КМ. Превоз је планиран на бази мјесечне исплате за септембар 2023.године за 35 запослених у износу од 4.300 КМ те за 12 мјесеци износи 51.600 КМ. Регресне накнаде су планиране у бруто износу од 162.200 КМ (регрес у нето износу од 900 КМ и 100 КМ у нето износу, поводом 8 марта, као поклон за 44 запослене жене у Општинској управи). Дневнице за службена путовања су планирана у износу од 8.000 КМ. Јубиларне награде су планиране за три службеника у укупном бруто износу од 6.200 КМ на основу процијењене просјечне нето плате у Општинској управи за 2023.годину у износу од 1.261 КМ. Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (411300) су планирани у износу од 78.000 КМ на основу мјесечних просјека за период јануар – септембар 2023.године.

Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (411400) су планирани у износу од 26.000 КМ. У 2024.години четири радника остварују право на старосну пензију и у складу са тим планиране су и четири отпремнине у бруто износу од 25.570 КМ а остатак се односи на друге помоћи.

2. Расходи за лична примања запослених у Центру за социјални рад (411000) планирани су у износу од 358.200 КМ што је за 23.400 КМ више него у Ребалансу буџета за 2023.годину. Расходи за лична примања су пројектовани на бази 13 запослених као и у 2023.години. До повећања ових расхода долази из разлога

повећања цијене рада, одласка једног радника у старосну пензију ,како због увећања коефицијента 1 а тако и исплате отпремнине те једнократне исплате поводом рођења дјетета.

3. Расходи за лична примања запослених у ЈУДО „Наша радост“ (411000) планирана су у износу од 1.100.500 КМ или 5% више у односу на Ребаланс 2023.године. Лична примања су планирана на бази 48 радника. Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања (411200) су пројектовани као и у Општинској управи те због повећања просјечне бруто плате је била потреба планирања ове ставке у већем износу.
4. Расходи за лична примања запослених у ЈУ „Развојна агенција“ износе 150.000 КМ. Лична примања су планирана на бази 5 запослених као и Ребалансом за 2023.годину.
5. Расходи за лична примања запослених у ЈУ „Туристичка организација Модрича“ износе 149.700 КМ. Лична примања су планирана на бази 5 запослених као и Ребалансом за 2023.годину.

Како Посебни колективни уговор није важећи самим тим ни Појединачни колективни уговор Општинске управе Модрича није на снази. С обзиром да је планирано повећање цијене рада на 115 КМ Општинска управа је у обавези да изврши израду новог Појединачног колективног уговора који ће се у овом случају позивати на члан 240. Закона о раду („Службени гласник Републике Српске“ број: 1/16, 66/18, 91/21-одлука Уставног суда и 119/21).

Код свих Буџетских корисника расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања (411200) су планирани као и у Општинској управи.

- Расходи по основу коришћења роба и услуга

Расходи по основу коришћења роба и услуга планирани су у износу од 3.336.150 КМ и мањи су у односу на Ребаланс буџета за 2023.годину за 76.070 КМ.

На ставци расхода за закуп (412100) планирани су трошкови закупа опреме за одржавање сајма привреде и пољопривреде и закупа клизалишта за манифестацију „Зимски град“ у износу од 52.600 КМ.

Трошкови енергије, комуналних и комуникационих услуга (412200) су планирани у износу од 371.050 КМ и већи су за 15.720 КМ у односу на Ребаланс због повећања цијена истих.

Расходи за режијски материјал (412300) су планирани у износу од 91.700 КМ и на нивоу су Ребаланса за 2023.годину док су расходи за материјал за посебне намјене (412400) повећани за 8 % или 10.900 КМ у односу на Ребаланс 2023.године и планирани су у износу од 151.300 КМ. Повећање ставке материјал за посебне намјене уочљиво је на потрошачкој јединици 400 - ЈУДО „Наша радост“, гдје се евидентирају трошкови исхране дјеце (повећање условљено једним дијелом, због проширења броја уписане дјеце а другим дијелом повећањем цијена хране).

Остали некласификовани расходи (412900) планирани су у износу од 957.500 КМ и већи су у односу на Ребаланс 2023.године за 67.050 КМ. Како се у 2024.години одржавају Локални избори које финансира Општина отуда и потреба планирања ових трошкова на овој ставци у износу од 85.000 КМ.Треба нагласити да је и накнада чланова ОИК_а , шест мјесеци већа, и планира се у висини одборничке накнаде што додатно увећава ову ставку за 25.500

КМ. Трошкови сајма, осим закупа, су планирани на овој ставци што је видљиво на потрошачкој јединици 910 – ЈУ „Развојна агенција“ Општине Модрича.

- Расходи финансирања и други финансијски трошкови

Расходи финансирања и други финансијски трошкови износе 279.500 КМ (трошкови камата) у складу са отплатним планом за 2024.годину.

- Субвенције

Субвенције су планиране у износу од 311.000 КМ и у односу на Ребаланс 2023. су веће за 20.000 КМ. Планирано повећање се односи на субвенције у пољопривреди.

- Грантови

Грантови су мањи у односу на Ребаланс 2023.године за 265.550 КМ и планирани су у износу од 1.637.500 КМ. Највећи дио грантова се односи на издвајање средстава у спорт, јавним установама и јавним предузећима и невладиним организацијама.

- Дознаке на име социјалне заштите

Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике Српске, општина и градова износе 2.893.000 КМ, што је за 26.000 КМ мање од Ребаланса за 2023.годину.

- Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти су планирани у износу од 33.000 КМ. Овдје је планирана камата и сервисни трошак по основу повученог кредита у складу са ануитетним планом.

- Расходи по судским рјешењима

Расходи по судским рјешењима су планирани у износу од 71.000 КМ на име накнаде за експроприсане непокретности по предлагачу Лукић Јовану.

2) Трансфери између и унутар јединица власти

Трансфери између и унутар јединица власти се планирају у износу од 6.900 КМ и односе се на обавезу према ЈУ Фонд солидарности у износу од 4.000 КМ по основу остварених пореских и непореских прихода у претходној фискалној години (0,025%). Трансфери јединицама локалне самоуправе су планирани у износу од 1.500 КМ а Фондовима обавезног социјалног осигурања 1.400 КМ и они се планирају на основу кварталних записника Пореске управе.

Буџетска резерва је планирана у износу од 40.000 КМ.

2. ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Издаци за нефинансијску имовину планирани су у износу од 1.889.950 КМ. Један дио издатака се финансира из кредита у складу са Одлуком док се остатак финансира из Буџета општине. Приликом разматрања капиталног буџета треба узети у обзир чињеницу да сервисирање и отплата кредитног задужења износи 941.600 КМ, што свакако у значајној мјери утиче на висину капиталног буџета. Овдје треба нагласити да су кредитна средства реализована искључиво у капиталне намјене.

3. ИЗДАЦИ ЗА ФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Издаци за отплату дугова (620000) износе 941.600 КМ и односе се на отплату главнице зајмова узетих од стране Општине. Остали издаци су планирани у износу од 79.400 КМ од чега се 10.000 КМ односи на издатке по основу ПДВ а 69.400 КМ на рефундацију боловања.

ПРИЈЕДЛОГ 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 се Приједлогом буџета планира највише средстава издвојити за опште јавне услуге (7.620.000 КМ), за социјалну заштиту (2.667.500 КМ), образовање (1.844.200 КМ), стамбене и заједничке послове (1.500.400 КМ), рекреацију, културу и религију (1.009.000 КМ), док се за остале области функционалног класификовања планирају мањи износи.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

1. Правни основ за доношење ове одлуке

Правни основ за доношење ове Одлуке је одредба члана 31. став 1. тачка з) Закона о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16), којим је регулисано да Скупштина општине или града се изјашњава о Приједлогу буџета општине или града.

У складу са чланом 39. став 2. тачка 3) Закона о локалној самоуправи („ Службени гласник Републике Српске“, број 97/16, 36/19 и 61/21) и члана 37. став 2. тачка 3) Статута Општине Модрича („Службени гласник општине Модрича“, број 5/17) дефинисано је да Скупштина општине доноси буџет.

2. Разлози за доношење ове одлуке

Доношење ове Одлуке има за циљ да се утврди износ Буџета Општине Модрича за 2024.годину, као и начин расподјеле средстава Буџета на кориснике Буџета.

Члан 2. Одлуке одређује да је саставни дио ове Одлуке Буџет Општине Модрича за 2024.годину. Буџет је у складу са Законом о буџетском систему Републике Српске, Законом о трезору, Законом о инвестирању јавних средстава, Законом о задуживању, дугу и гаранцији Републике и овом Одлуком. Ова Одлука се односи на буџетске кориснике који се у цјелости или дјелимично финансирају из Буџета. Буџет се састоји од слиједећих дијелова: Општи дио, Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину, Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину, Финансирање, Буџетски издаци по корисницима (организациона класификација) и Функционална класификација буџетских расхода. На предложени Приједлог буџета Општине Модрича Министарство финансија Републике Српске даје сагласност у складу са чланом 31. став 1. тачка ж) Закона о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16).

ОБРАЂИВАЧ:

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ

ПРЕДЛАГАЧ:

НАЧЕЛНИК ОПШТИНЕ