

На основу члана 32. став 1., тачка 2. Закона о локалној самоуправи ("Сл. Гласник РС" број 129/2007) , члана 78. и 79. Закона о буџетском систему ("Сл. Гласник РС" број 54/2009, 73/2010, 101/2010 и 101/2011 и 93/2012) и члана 41. став 1. тачка 2. Статута Општине Владичин Хан ("Сл. Гласник Пчињског округа" 21/08 и 8/09, и „Службени Гласник Града Враћа“ број 11/13), Скупштина Општине Владичин Хан на седници одржаној 19.09.2013. године, донела је:

ОДЛУКУ
о завршном рачуну буџета Општине Владичин Хан
за 2012. годину

І ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Овом одлуком утврђује се консолидовани завршни рачун буџета Општине Владичин Хан за 2012. годину и укупно остварени текући приходи и примања и пренета средства и укупно извршени расходи и издаци и резултат пословања са рачуна извршења буџета Општине Владичин Хан за 2012. годину.

Члан 2.

У консолидованом Билансу стања на дан 31. 12. 2012. године утврђена је укупна актива у износу од 134,364.000,00 динара и укупна пасива у износу од 134,364.000,00 динара.

Члан 3.

У консолидованом Билансу прихода и расхода у периоду од 01. 01. 2012. до 31. 12. 2012. године утврђени су:

1. Укупно остварени текући приходи и примања по основу продаје нефинансијске имовине587,604.000,00 динара
2. Укупно извршени текући расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине 575,370.000,00 динара
3. Разлика између укупно остварених текућих прихода и примања по основу продаје нефинансијске имовине и укупно извршених текућих расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине12,234.000,00

Члан 4.

Консолидовани буџетски суфицит утврђен је у износу од 12,234.000,00 динара као разлика између укупно остварених текућих прихода и примања по основу продаје нефинансијске имовине и укупно извршених текућих расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине.

Члан 5.

У консолидованом извештају о капиталним издацима и финансирању за период од 01. јануара до 31. децембра 2012. године утврђена су укупна примања (као збир примања од продаје нефинансијске имовине и примања од задуживања и продаје финансијске имовине) у износу од 5,460.000,00 динара и укупни издаци (као збир издатака за нефинансијску имовину и издатака за отплату главнице и набавку финансијске имовине) у износу од 27,237.000,00 динара.

Члан 6.

У консолидованом извештају о новчаним токовима у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2012. године утврђени су укупни новчани приливи (класа 7, класа 8 и класа 9) у износу од 587,604.000,00 динара и укупни новчани одливи (класа 4, класа 5 и класа 6) у износу од 591,665.000,00 динара, односно мањак новчаних примања од 4,061.000,00 динара, који, коригован износом салда са почетка године од 5.349.000,00 и одливима који се не евидентирају преко класа 4,5 и 6 у износу од 374.000,00, утврђује салдо готовине на крају године у износу од 1,662.000,00 динара.

Члан 7.

У консолидованом извештају о извршењу буџета за период 01. јануар до 31. децембар 2012. године утврђена је укупан буџетски дефицит у износу од 4,061.000,00 динара као разлика између укупних текућих прихода и примања у износу од 587,604.000,00 динара и укупних текућих расхода и издатака у износу од 591,665.000,00 динара по свим изворима финансирања.

II ПОСЕБАН ДЕО

Члан 8.

Остварени текући приходи и примања, пренети приходи из претходне године, као и извршени текући расходи и издаци у завршном рачуну извршења буџета Општине Владичин Хан у 2012. години износе у динарима

1. Остварени текући приходи и примања	598,587.042,98
2. Пренети приходи из претходне године	2,511.544,34
УКУПНО РАСПОЛОЖИВИ ПРИХОДИ	601,098.587,32
3. Распоређени и извршени текући расходи и издаци	561,224.976.81
Укупан буџетски суфицит:	39,873.610,51

Члан 9.

Буџетски суфицит остварен у 2012. ој години, у износу од **39,873.610,51** динара, у потпуности се преноси у наредну буџетску годину и биће коришћен за финансирање редовних расхода и издатака који су предвиђени Одлуком о буџету Општине Владичин Хан за 2013.у годину.

Члан 10.

Планирани и остварени текући приходи и примања буџета Општине Владичин Хан у 2012. години – по изворима, исказани су у табеларном прегледу ове Одлуке, и то у апсолутном износу и процентуално у односу на укупно остварене приходе односно примања.

Приходи и примања буџета, по изворима, у периоду од 01.01.2012. до 31.12.2012. године остварени су у следећим износима:						
Група	Конто	Врста прихода	План за 2012.	%	Остварено у периоду 1-12/2012	% остварења
		Пренети приходи из претходне године	2,500,000.00	0.42	2,511,544.34	0.42
710000		ПОРЕЗИ				
711000		ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ	145,940,000.00	24.28	148,002,402.46	24.62
	711110	Порез на зараде	125,630,000.00	20.90	126,938,960.34	21.12
	711120	Порез на приходе од самосталне делатности	8,500,000.00	1.41	8,601,079.35	1.43
	711140	Порез на приходе непокретности				0.00

	711143	Порез на приход од непокретности	2,000,000.00	0.33	2,356,965.60	0.39
	711145	Порез на приходе од давања у закуп покретних ствари	0.00	0.00	656.00	0.00
	711146	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	10,000.00	0.00	4,833.84	0.00
	711147	Порез на земљиште	300,000.00	0.05	263,411.83	0.04
	711180	Самодоприноси	0.00	0.00	1,736.09	0.00
	711190	Порез на друге приходе	9,500,000.00	1.58	9,834,759.41	1.64
712000		ПОРЕЗ НА ФОНД ЗАРАДА			8,382.44	
	712000	Порез на фонд зарада	0.00		8,382.44	0.00
713000		ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ	10,600,000.00	1.76	11,357,384.50	1.89
	713120	Порези на имовину	7,000,000.00	1.16	8,622,976.75	1.43
	713300	Порез на заоставштину, наслеђе и поклон	600,000.00	0.10	524,355.40	0.09
	713400	Порез на финансијске и капиталне трансакције	3,000,000.00	0.50	2,210,052.35	0.37
714000		ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ	9,310,000.00	1.55	7,996,637.80	1.33
	714513	Комунална такса за држање моторних осим пољопривредних возила и машина	4,000,000.00	0.67	3,934,597.00	0.65
	714514	Годишња накнада за друмска моторна возила, тракторе и прикључна возила	3,500,000.00	0.58	2,830,179.00	0.47
	714540	Накнаде за коришћење добара од општег интереса	1,500,000.00	0.25	916,710.80	0.15
	714550	Концесионе накнаде и боравишне таксе	300,000.00	0.05	310,800.00	0.05
	714562	Посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине	10,000.00	0.00	4,351.00	0.00
716000		ДРУГИ ПОРЕЗИ	15,000,000.00	2.50	15,176,571.97	2.52
	716110	Комунална такса за истицање фирме	15,000,000.00	2.50	15,176,571.97	2.52
		ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ				
732000		ДОНАЦИЈЕ ОД МЕЂ. ОРГАНИЗАЦИЈА	200,000.00	0.03	0.00	0.00
	732100	Текуће донације од међународ. орг. у корист општина	200,000.00	0.89	0.00	0.00
733000		ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	388,000,000.00	64.56	371,174,173.50	61.75
	733100	Текући трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општина	308,000,000.00	51.25	305,429,727.50	50.81

	733200	Капитални трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општина	80,000,000.00	13.31	65,744,446.00	10.94
740000		ДРУГИ ПРИХОДИ				
741000		ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ	24,200,000.00	4.03	37,221,770.15	6.19
	741100	Приходи буџета општине од камата	1,500,000.00	0.25	2,020,355.66	0.34
	741520	Приходи од давања у закуп пољопр. Земљишта	0.00		290,808.10	0.05
	741530	Накнада за коришћење градског грађ.земљишта	22,000,000.00	1.95	34,461,949.26	5.73
	741560	Сливна водна накнада	700,000.00	0.12	448,657.13	0.07
742000		ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА	1,800,000.00	0.30	1,661,854.46	0.28
	742150	Приходи од закупа непокретности у државној својини које користе општине	300,000.00	0.05	276,885.02	0.05
	742251	Општинске административне таксе	1,500,000.00	0.25	1,384,969.44	0.23
	742253	Накнада за уређивање грађевинског земљишта	0.00	0.00	0.00	0.00
743000		НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ	1,550,000.00	0.26	1,450,940.00	0.24
	743320	Приходи од новчаних казни за прекршаје предвиђене прописима о безбедности саобраћаја на путевима	1,500,000.00	0.25	1,448,940.00	0.24
	743350	Приходи од новчаних казни за прекршаје у корист нивоа општине	50,000.00	0.01	2,000.00	0.00
745000		МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	400,000.00	0.07	2,915,884.54	0.49
	745150	Мешовити и неодређени приходи у корист општина	400,000.00	0.07	2,915,884.54	0.49
772000	772000	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	1,500,000.00	0.25	1,621,041.16	
		УКУПНИ ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	601,000,000.00	100.00	601,098,587.32	100.00
		У К У П Н И П Р И Х О Д И	601,000,000.00		601,098,587.32	100.00

Планирани и извршени текући расходи и издаци буџета Општине Владичин Хан у 2012. години по наменама (врстама трошкова), функцијама и корисницима, исказани су у табеларним прегледима ове Одлуке (табела 2., табела 3. и табела 4.), и то у апсолутном износу и процентуално у односу на висину планом предвиђених позиција.

Табела 2.

Приказ извршења буџета по врстама трошкова - апсолутно и релативно					
Екон. клас.	ВРСТА РАСХОДА	планирано у 2012.	извршење 2012	Разлика (3-4)	Учешће у укупном буџету
1	2	3	4	5	6
410	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	127,177,252.00	123,396,166.51	3,781,085.49	21.99
411	Плате и додаци запослених	97,074,210.00	95,272,711.67	1,801,498.33	16.98
412	Социјални доприноси на терет послодавца	18,158,558.00	17,159,528.94	999,029.06	3.06
413	Накнаде у натури	590,000.00	531,410.00	58,590.00	0.09
414	Социјална давања запосленима	2,855,000.00	2,234,957.40	620,042.60	0.40
415	Накнаде за запослене	1,480,000.00	1,355,850.50	124,149.50	0.24
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	5,869,484.00	5,863,372.00	6,112.00	1.04
417	Одборнички додатак	1,150,000.00	978,336.00	171,664.00	0.17
420	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	183,331,867.00	179,513,597.07	3,818,269.93	31.99
421	Стални трошкови	28,705,000.00	28,140,630.23	564,369.77	5.01
422	Трошкови путовања	1,853,857.00	1,386,483.98	467,373.02	0.25
423	Услуге по уговору	14,941,420.00	14,686,153.13	255,266.87	2.62
424	Специјализоване услуге	117,670,000.00	116,380,135.59	1,289,864.41	20.74
425	Текуће поправке и одржавање (услуге и мат)	3,880,000.00	3,249,560.88	630,439.12	0.58
426	Материјал	16,281,590.00	15,670,633.26	610,956.74	2.79
440	ОТПЛАТА КАМАТА	5,720,000.00	5,577,973.64	142,026.36	0.99
441	Отплате домаћих камата	5,720,000.00	5,577,973.64	142,026.36	0.99
450	СУБВЕНЦИЈЕ	154,285,908.43	142,186,974.28	12,098,934.15	25.34
4511	Тек. субвенције јавним нефин. пред. и орг.	58,055,464.00	53,584,126.89	4,471,337.11	9.55
4512	Кап. субвенције јавним нефин. пред. и орг.	6,344,301.43	5,264,262.47	1,080,038.96	0.94

453	Субвенције јавним институцијама	89,886,143.00	83,338,584.92	6,547,558.08	14.85
460	ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	53,933,859.81	53,463,327.55	470,532.26	9.53
4631	Текући трансфери осталим нивоима власти	46,173,115.00	45,770,706.05	402,408.95	8.16
4632	Капитални трансфери осталим нивоима власти	7,725,584.81	7,657,461.50	68,123.31	1.36
465	Остали трансфери и донације	35,160.00	35,160.00	0.00	0.01
470	СОЦИЈАЛНА ПОМОЋ	2,474,362.96	2,287,556.68	186,806.28	0.41
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	2,474,362.96	2,287,556.68	186,806.28	0.41
480	ОСТАЛИ РАСХОДИ	41,522,303.19	31,815,928.62	9,706,374.57	5.67
481	Дотације невладиним организацијама	10,602,380.00	9,162,999.79	1,439,380.21	1.63
482	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нива власти другом	10,566,474.00	2,861,092.25	7,705,381.75	0.51
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	18,700,864.19	18,354,343.23	346,520.96	3.27
484	Накнада штете услед елементарних непогода	1,545,485.00	1,330,393.35	215,091.65	0.24
485	Остале накнаде штете	107,100.00	107,100.00	0.00	0.02
490	АДМИНИСТРАТИВНИ ТРАНСФЕРИ БУЏЕТА	58,246.61	0.00	58,246.61	0.00
499	Буџетска резерва	58,246.61	0.00	58,246.61	0.00
510	ОСНОВНА СРЕДСТВА	11,651,200.00	6,668,228.22	4,982,971.78	1.19
511	Зграде и грађевински објекти	2,600,000.00	2,151,887.37	448,112.63	0.38
512	Машине и опрема	8,751,200.00	4,216,732.54	4,534,467.46	0.75
515	Нематеријална имовина	300,000.00	299,608.31	391.69	0.05
540	ПРИРОДНА ИМОВИНА	4,245,000.00	20,000.00	4,225,000.00	0.00
541	Набавка земљишта	4,245,000.00	20,000.00	4,225,000.00	0.00
610	НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	16,600,000.00	16,295,224.24	304,775.76	2.90
611	Отплата главнице домаћим банкама	16,600,000.00	16,295,224.24	304,775.76	2.90
УКУПНИ ЈАВНИ РАСХОДИ		601,000,000.00	561,224,976.81	39,775,023.19	100.00

Табела 3. СТРУКТУРА РАСХОДА БУЏЕТА ЗА 2012.ГОДИНУ ПО КОРИСНИЦИМА (ФУНКЦИЈАМА)

функц. Клас.	назив буџетског корисника	план 2012	извршење 2012	разлика	% буџета
110	Општинско веће	62,234,665.96	60,827,416.86	1,407,249.10	10.84
110	Општинска управа	79,882,190.00	74,820,133.44	5,062,056.56	13.33
910	Основно образовање	25,721,784.81	25,653,457.99	68,326.82	4.57
910	ОШ Бранко Радичевић	8,200,000.00	8,154,871.34	45,128.66	1.45
910	ОШ Свети Сава	6,971,784.81	6,971,726.87	57.94	1.24
910	ОШ Вук Караџић	5,800,000.00	5,777,531.50	22,468.50	1.03
910	ОШ Радомир Путник	4,750,000.00	4,749,328.28	671.72	0.85
920	Средње образовање	14,203,800.00	14,197,414.38	6,385.62	2.53
920	Гимназија	6,003,800.00	5,998,737.15	5,062.85	1.07
920	Средња техничка школа	8,200,000.00	8,198,677.23	1,322.77	1.46
090	Центар за социјални рад	11,173,115.00	11,173,115.00	0.00	1.99
700	Дом здравља	2,800,000.00	2,404,180.18	395,819.82	0.43
810	УСЦ Куњак	14,525,000.00	12,572,156.27	1,952,843.73	2.24
810	Фонд за спорт и рекреацију	13,855,464.00	13,512,074.83	343,389.17	2.41
820	Установа за културу, туризам и библиот.	25,161,348.19	24,276,204.54	885,143.65	4.33
911	Дечји вртић "Пчелица"	21,077,620.00	20,934,692.98	142,927.02	3.73
830	ИПЦ Радио Хан	7,530,000.00	6,680,107.54	849,892.46	1.19
620	ЈП Дирекција за гр. земљиште и путеве	170,820,084.00	155,950,158.58	14,869,925.42	27.79
630	ЈП Водовод Владичин Хан	16,000,000.00	15,476,761.60	523,238.40	2.76
630	ЈП за комунално уређење	14,500,000.00	13,636,788.44	863,211.56	2.43
110	Резерве	58,246.61	0.00	58,246.61	0.00
	Дотације	110,854,301.43	99,947,314.39	10,906,987.04	17.81
320	Општински ватрогасни фонд	844,301.43	844,301.43	0.00	0.15
620	Стратешки развојни план	19,000,000.00	15,375,463.06	3,624,536.94	2.74
070	Повереништво за избеглице	200,000.00	3,000.00	197,000.00	0.00
420	Фонд за развој пољопривреде	62,500,000.00	60,998,647.42	1,501,352.58	10.87
620	Фонд за локални економски развој	18,310,000.00	13,630,600.48	4,679,399.52	2.43
560	Фонд за заштиту и унапређење жив.ср.	10,000,000.00	9,095,302.00	904,698.00	1.62
	Невладине организације	10,602,380.00	9,162,999.79	1,439,380.21	1.63
	УКУПНО :	601,000,000.00	561,224,976.81	39,775,023.19	100.00

Табела 4.

Пози ција	Економ. класиф.	Врста расхода	Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
110	1 ОПШТИНСКО ВЕЋЕ					
1.	411000	Плате и додаци запослених	5,288,000.00	5,252,386.57	35,613.43	99.33
2.	412000	Социјални доприноси на терет послодавца	1,104,558.00	1,044,739.00	59,819.00	94.58
3.	416000	Награде и остали пословни расходи	3,970,000.00	3,969,200.00	800.00	99.98
4.	417000	Одборнички додатак	1,150,000.00	978,336.00	171,664.00	85.07
5.	421000	Стални трошкови	24,000,000.00	23,997,149.33	2,850.67	99.99
6.	422000	Трошкови путовања	770,000.00	747,044.00	22,956.00	97.02
7.	423000	Услуге по уговору	5,235,400.00	5,234,814.51	585.49	99.99
8.	424000	Специјализоване услуге	3,100,000.00	3,059,667.20	40,332.80	98.70
9.	425000	Текуће поправке и одржавање	300,000.00	75,561.22	224,438.78	25.19
10.	426000	Материјал	1,000,000.00	835,659.96	164,340.04	83.57
11.	441000	Отплата камата домаћим пословним банкама	2,200,000.00	2,115,904.78	84,095.22	96.18
12.	472000	Социјална давања из буџета	2,274,862.96	2,088,056.68	186,806.28	91.79
13.	482000	Порези, таксе и казне	60,000.00	27,772.00	32,228.00	46.29
14.	483000	Судска и друга извршења	3,600,000.00	3,493,511.12	106,488.88	97.04
148	484000	Накнада штете од дивљачи	129,000.00	129,000.00	0.00	100.00
15.	512000	Машине и опрема	301,200.00	301,184.40	15.60	99.99
16.	611000	Отплата главнице домаћих кредита	6,300,000.00	6,240,876.74	59,123.26	99.06
158	465000	Остале текуће донацијеи трансфери	35,160.00	35,160.00	0.00	100.00
159	484111	Накнада штете од елемент. Непог.	1,416,485.00	1,201,393.35	215,091.65	84.82
Укупно РАЗДЕО 1			62,234,665.96	60,827,416.86	1,407,249.10	97.74

110 II ОПШТИНСКО Ј. ПРАВОБРАНИЛАШ.			Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
17	411000	Плате и додаци запослених	0.00	0.00	0	0.00
18	412000	Социјални доприноси на терет послодавца	0.00	0.00	0	0.00
Укупно РАЗДЕО 2			0.00	0.00	0	0.00
110 III НАРОДНА КАНЦЕЛАРИЈА ПРЕДСЕД.			Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
19	411000	Плате и додаци запослених	0.00	0.00	0	0.00
20	412000	Социјални доприноси на терет послодавца	0.00	0.00	0	0.00
Укупно РАЗДЕО 3			0.00	0.00	0	0.00
110 IV ОПШТИНСКА УПРАВА			Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
110		ОПШТЕ УСЛУГЕ				
21.	411000	Плате и додаци запослених	47,851,200.00	47,514,815.10	336,384.90	99.30
22.	412000	Соц. доприноси на терет послодавца	9,100,000.00	8,505,315.94	594,684.06	93.47
23.	413000	Накнаде у натури	250,000.00	230,623.00	19,377.00	92.25
24.	414000	Социјална давања запосленима	2,375,000.00	2,224,957.40	150,042.60	93.68
25.	415000	Накнаде за запослене	980,000.00	907,044.00	72,956.00	92.56
26.	416000	Награде, бонуси и остали расходи	850,000.00	844,688.00	5,312.00	99.38
27.	421000	Стални трошкови	1,195,000.00	1,190,909.31	4,090.69	99.66
28.	422000	Трошкови путовања	420,000.00	411,249.00	8,751.00	97.92
29.	423000	Услуге по уговору	1,620,000.00	1,611,745.52	8,254.48	99.49
30.	424000	Специјализоване услуге	700,000.00	562,986.81	137,013.19	80.43
31.	425000	Текуће поправке и одржавање	1,700,000.00	1,542,388.62	157,611.38	90.73
32.	426000	Материјал	5,650,000.00	5,646,285.58	3,714.42	99.93
33.	482000	Порези, обавезне таксе наметнуте од једног нивоа власти другом	150,000.00	140,991.00	9,009.00	93.99
34	511000	Капитално одржавање зграда и обј.	600,000.00	533,392.17	66,607.83	88.90
35	512000	Машине и опрема	3,900,000.00	411,751.99	3,488,248.01	10.56
УКУПНО ОПШТА УПРАВА			77,341,200.00	72,279,143.44	5,062,056.56	93.45

160	ИЗБОРНА КОМИСИЈА		2,540,990.00	2,540,990.00	0.00	
36	421000	Стални трошкови	40,000.00	40,000.00	0.00	100.00
37	423000	Услуге по уговору	2,460,000.00	2,460,000.00	0.00	100.00
38	426000	Материјал	40,990.00	40,990.00	0.00	100.00
УКУПНО ОПШТЕ УСЛУГЕ			79,882,190.00	74,820,133.44	5,062,056.56	93.66
ГЛАВА 1.		СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА Функционална класификац. 090	Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
39	463100	Центар за социјални рад	11,173,115.00	11,173,115.00	0.00	100.00
УКУПНО ГЛАВА 1			11,173,115.00	11,173,115.00		
ГЛАВА 2.		ЗДРАВСТВО Функционална класификац. 721	Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
40	463100	Дом здравља – Владичин Хан	2,800,000.00	2,404,180.18	395,819.82	85.86
УКУПНО ГЛАВА 2			2,800,000.00	2,404,180.18	395,819.82	85.86
ГЛАВА 3.		ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ Функционална класификац. 910	Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
41.	463100	ОШ “Бранко Радичевић”	7,200,000.00	7,199,837.54	162.46	100.00
42.	463200	ОШ “Бранко Радичевић”	1,000,000.00	955,033.80	44,966.20	95.50
43.	463100	ОШ “Свети Сава”	6,300,000.00	6,299,942.06	57.94	100.00
44.	463200	ОШ “Свети Сава”	671,784.81	671,784.81	0.00	100.00
45.	463100	ОШ “Вук Караџић”	4,500,000.00	4,498,843.29	1,156.71	99.97
46.	463200	ОШ “Вук Караџић”	1,300,000.00	1,278,688.21	21,311.79	98.36
47.	463100	ОШ “Војвода Радомир Путник”	3,400,000.00	3,399,961.72	38.28	100.00
48.	463200	ОШ “Војвода Радомир Путник”	1,350,000.00	1,349,366.56	633.44	99.95
УКУПНО ГЛАВА 3			25,721,784.81	25,653,457.99	68,326.82	99.73
ГЛАВА 4.		СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ Функционална класификац. 920	Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
49	463100	Гимназија “Јован Скерлић”	5,600,000.00	5,594,939.15	5,060.85	99.91

50.	463200	Гимназија “Јован Скерлић”	403,800.00	403,798.00	2.00	100.00
51.	463100	Техничка школа	5,200,000.00	5,199,887.11	112.89	100.00
52.	463200	Техничка школа	3,000,000.00	2,998,790.12	1,209.88	99.96
УКУПНО ГЛАВА 4			14,203,800.00	14,197,414.38	6,385.62	99.96
ГЛАВА 5.		ДЕЧЈИ ВРТИЋ “ПЧЕЛИЦА” Функционална класификац. 911	Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
53.	411000	Плате и додаци запослених	15,700,000.00	15,700,000.00	0.00	100.00
54.	412000	Социјални доприноси на терет послодавца	2,850,000.00	2,850,000.00	0.00	100.00
55.	414000	Социјална давања запосленима	0.00	0.00	0.00	0.00
56.	415000	Накнаде трошкова за запошљене	360,000.00	360,000.00	0.00	100.00
57.	416000	Награде, бонуси и остали расходи	0.00	0.00	0.00	0.00
58.	421000	Стални трошкови	300,000.00	297,360.98	2,639.02	99.12
59.	422000	Трошкови путовања	100,000.00	100,000.00	0.00	100.00
60.	423000	Услуге по уговору	407,520.00	387,232.00	20,288.00	95.02
61.	424000	Специјализоване услуге	90,000.00	90,000.00	0.00	100.00
62.	425000	Текуће поправке и одржавања	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00
63.	426000	Материјал	150,600.00	150,600.00	0.00	100.00
157	472300	Накнаде из буџета за децу и пород.	199,500.00	199,500.00	0.00	100.00
64.	482000	Порези и остале таксе	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00
65.	483000	Новчане казне и пенали по решењу судова	400,000.00	400,000.00	0.00	100.00
66.	512000	Машине и опрема	250,000.00	250,000.00	0.00	100.00
УКУПНО ГЛАВА 5			21,077,620.00	20,934,692.98	142,927.02	99.32
ГЛАВА 6.		УСЦ „КУЊАК“ Функционална класификац. 810	Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
67.	411000	Плате и додаци запослених	6,000,000.00	5,678,301.00	321,699.00	94.64
68.	412000	Социјални доприноси на терет послодавца	1,075,000.00	1,016,524.00	58,476.00	94.56
69.	413000	Накнаде у натури	30,000.00	30,000.00	0.00	100.00
70.	414000	Социјална давања запосленима	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00

71.	415000	Накнаде трошкова за запошљене	40,000.00	38,156.50	1,843.50	95.39
72.	416000	Награде, бонуси и остали посебни расходи	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00
73.	421000	Стални трошкови	2,000,000.00	1,726,568.62	273,431.38	86.33
74.	422000	Трошкови путовања	40,000.00	3,268.00	36,732.00	8.17
75.	423000	Услуге по уговору	100,000.00	97,938.00	2,062.00	97.94
76.	424000	Специјализоване услуге	30,000.00	23,365.80	6,634.20	77.89
77.	425000	Текуће поправке и одржавања	800,000.00	755,042.86	44,957.14	94.38
78.	426000	Материјал	190,000.00	189,079.32	920.68	99.52
79.	482000	Порези и остале таксе	20,000.00	20,000.00	0.00	100.00
80.	483000	Новчане казне и пенали по решењу судова	100,000.00	97,978.55	2,021.45	97.98
81.	511000	Капитално одржавање зграда и обј.	2,000,000.00	1,618,495.20	381,504.80	80.92
82.	512000	Машине и опрема	1,850,000.00	1,077,438.42	772,561.58	58.24
УКУПНО ГЛАВА 6			14,525,000.00	12,572,156.27	1,952,843.73	86.56
ГЛАВА 7.		ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРНЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТУРИЗАМ И БИБЛИОТЕКАРСТВО Функционална класификац. 820	Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
83.	411000	Плате и додаци запослених	7,245,010.00	7,244,844.00	166.00	100.00
84.	412000	Социјални доприноси на терет послодавца	1,299,000.00	1,296,833.00	2,167.00	99.83
85.	413000	Накнаде у натура	250,000.00	240,787.00	9,213.00	96.31
86.	414000	Социјална давања запосленима	100,000.00	10,000.00	90,000.00	10.00
87.	416000	Награде, бонуси и остали посебни расходи	250,000.00	250,000.00	0.00	100.00
88.	421000	Стални трошкови	600,000.00	589,794.85	10,205.15	98.30
89.	422000	Трошкови путовања	200,000.00	27,000.00	173,000.00	13.50
90.	423000	Услуге по уговору	3,600,000.00	3,447,352.84	152,647.16	95.76
91.	424000	Специјализоване услуге	900,000.00	783,275.00	116,725.00	87.03
92.	425000	Текуће поправке и одржавања	800,000.00	621,727.30	178,272.70	77.72
93.	426000	Материјал	250,000.00	249,867.53	132.47	99.95

94.	482000	Порези и остале таксе	216,474.00	193,830.00	22,644.00	89.54
95.	483000	Новчане казне и пенали по решењу судова	8,750,864.19	8,709,277.38	41,586.81	99.52
96.	512000	Машине и опрема	400,000.00	312,007.33	87,992.67	78.00
97.	515000	Књиге у библиотеци	300,000.00	299,608.31	391.69	99.87
УКУПНО ГЛАВА 7			25,161,348.19	24,276,204.54	885,143.65	96.48
ГЛАВА 8.		ЈП ИПЦ „РАДИО ХАН“ Функционална класификац. 830	Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
98.	411000	Плате и додаци запослених	5,250,000.00	4,936,235.00	313,765.00	94.02
99.	412000	Социјални доприноси на терет послодавца	930,000.00	842,862.00	87,138.00	90.63
100.	413000	Накнаде у натури	30,000.00	30,000.00	0.00	100.00
101.	414000	Социјална давања запосленима	130,000.00	0.00	130,000.00	0.00
102.	421000	Стални трошкови	70,000.00	70,000.00	0.00	100.00
103.	422000	Трошкови путовања	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00
104.	423000	Услуге по уговору	20,000.00	20,000.00	0.00	100.00
105.	424000	Специјализоване услуге	100,000.00	99,908.54	91.46	99.91
106.	425000	Текуће поправке и одржавања	30,000.00	30,000.00	0.00	100.00
107.	483000	Новчане казне и пенали по решењу судова	150,000.00	18,000.00	132,000.00	12.00
108.	512000	Машине и опрема	800,000.00	633,102.00	166,898.00	79.14
УКУПНО ГЛАВА 8			7,530,000.00	6,680,107.54	849,892.46	88.71
ГЛАВА 9.		ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ И ПУТЕВЕ	Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења

		Функционална класификац. 620				
109.	411000	Плате и додаци запослених	9,500,000.00	8,946,130.00	553,870.00	94.17
110.	412000	Социјални доприноси на терет послодавца	1,750,000.00	1,603,255.00	146,745.00	91.61
111.	413000	Накнаде у натури	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00
112.	414000	Социјална давања запосленима	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00
113.	415000	Накнаде трошкова за запошљене	100,000.00	50,650.00	49,350.00	50.65
114.	416000	Награде, бонуси и остали посебни расходи	599,484.00	599,484.00	0.00	100.00
115.	421000	Стални трошкови	500,000.00	228,847.14	271,152.86	45.77
116.	422000	Трошкови путовања	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00
117.	423000	Услуге по уговору	1,198,500.00	1,170,323.26	28,176.74	97.65
118.	424000	Специјализоване услуге	112,750,000.00	111,760,932.24	989,067.76	99.12
119.	425000	Текуће поправке и одржавања	100,000.00	74,840.88	25,159.12	74.84
120.	426000	Материјал	9,000,000.00	8,558,150.87	441,849.13	95.09
121.	441000	Отплата домаћих камата	3,520,000.00	3,462,068.86	57,931.14	98.35
122.	482000	Порези и остале таксе	10,000,000.00	2,478,499.25	7,521,500.75	24.78
123.	483000	Новчане казне и пенали по решењу судова	5,700,000.00	5,635,576.18	64,423.82	98.87
149	485000	Остале накнаде штете	107,100.00	107,100.00	0.00	100.00
124	512000	Машине и опрема	1,200,000.00	1,199,953.40	46.60	100.00

125.	541000	Набавка земљишта	4,245,000.00	20,000.00	4,225,000.00	0.47
126.	611000	Отплата главнице домаћих кредита	10,300,000.00	10,054,347.50	245,652.50	97.62
УКУПНО ГЛАВА 9			170,820,084.00	155,950,158.58	14,869,925.42	91.29
ГЛАВА 10.		ВОДОСНАБДЕВАЊЕ И КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ	Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
		Функционална класификац. 630				
127	451100	ЈП за водовод и канализацију „Водовод“ – Владичин Хан	13,000,000.00	13,000,000.00	0.00	100.00
128	451200	ЈП за водовод и канализацију „Водовод“ – Владичин Хан	3,000,000.00	2,476,761.60	523,238.40	82.56
129	451100	ЈП за комунално уређење – Владичин Хан	12,000,000.00	11,693,589.00	306,411.00	97.45
150	451200	ЈП за комунално уређење – Владичин Хан	2,500,000.00	1,943,199.44	556,800.56	77.73
УКУПНО ГЛАВА 10			30,500,000.00	29,113,550.04	1,386,449.96	95.45
ГЛАВА 11.		СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАН. ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА	Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
130.	451200	Ватрогасни фонд - 320	844,301.43	844,301.43	0.00	100.00
131.	451000	Учешће у реализацији пројеката стратешког развојног плана - 620	19,000,000.00	15,375,463.06	3,624,536.94	80.92
132.	451000	Повереништво за избеглице- 070	200,000.00	3,000.00	197,000.00	1.50
133.	453000	Фонд за локални економски развој - 620	17,756,143.00	13,282,286.50	4,473,856.50	74.80
151	422000	Фонд за ЛЕР трошкови путовања	283,857.00	97,922.98	185,934.02	34.50
152	423000	Фонд за ЛЕР услуге по уговору	220,000.00	219,096.00	904.00	99.59
153	512000	Фонд за ЛЕР машине и опрема	50,000.00	31,295.00	18,705.00	62.59
134	453000	Фонд за развој пољопривреде- 420	62,210,000.00	60,998,647.42	1,211,352.58	98.05
154	411000	Фонд за РП плате	240,000.00	0.00	240,000.00	0.00

156	412000	Фонд за РП доприноси	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00
135	453000	Фонд за заштиту и унапређење животне средине - 560	9,920,000.00	9,057,651.00	862,349.00	91.31
155	423000	Фонд за ЗУЖС услуге по уговору	80,000.00	37,651.00	42,349.00	47.06
136,	451100	Фонд за спорт и рекреацију-810	13,855,464.00	13,512,074.83	343,389.17	97.52
УКУПНО ГЛАВА 11			124,709,765.43	113,459,389.22	11,250,376.21	90.98
ГЛАВА 12.		ДОНАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
137	481000	Политичке партије -110	1,400,000.00	944,018.52	455,981.48	67.43
138	481000	КУД Бранислав Нушић -820	2,050,000.00	2,046,678.46	3,321.54	99.84
139	481000	Општински црвени крст -070	1,900,000.00	1,899,773.00	227.00	99.99
140	481000	Центар за развој Јабланичког и Пчињског округа -620	450,000.00	348,766.40	101,233.60	77.50
141	481000	Канцеларија УНИЦЕФА за ЛПА за децу -040	2,100,000.00	1,603,078.26	496,921.74	76.34
142	481000	Смањење угрожености Рома-070	700,000.00	621,636.15	78,363.85	88.81
143	481000	Канцеларија за младе -160	470,000.00	166,971.20	303,028.80	35.53
144	481000	Удружење пензионера В.Хан-160	300,000.00	300,000.00	0.00	100.00
145	481000	Остале невладине организ.-160	1,232,380.00	1,232,077.80	302.20	99.98
УКУПНО ГЛАВА 12			10,602,380.00	9,162,999.79	1,439,380.21	86.42
ГЛАВА 13.		РЕЗЕРВЕ	Средства из Буџета	Извршено	Остатак за извршење	% извршења
		Функционална класификац. 110				
146	499110	Средства сталне буџетске резерве	0.00	0.00	0	100.00
147	499120	Средства текуће буџетске резерве	58,246.61	0.00	0	99.31
УКУПНО ГЛАВА 13			58,246.61	0.00		
УКУПНО РАЗДЕО 4						
ОПШТИНСКА УПРАВА			538,765,334.04	500,397,559.95	38,367,774.09	92.88
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ			601,000,000.00	561,224,976.81	39,775,023.19	93.38

III ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 11.

Завршни рачун буџета Општине Владичин Хан за 2012. годину садржи:

- Консолидовани Биланс стања;
- Консолидовани Биланс прихода и расхода;
- Консолидовани Извештај о капиталним расходима и финансирању;
- Консолидовани Извештај о новчаним токовима;
- Консолидовани Извештај о извршењу буџета;
- Извештај о извршењу буџета Општине Владичин Хан за 2012. годину
- Извештај о стању задужености општине и обавезама по узетим кредитима
- Извештај о коришћењу средстава текуће и сталне буџетске резерве;
- Извештај екстерне ревизије.

Члан 12.

Одлуку о Завршном рачуну буџета Општине Владичин Хан за 2012. годину усвојену од стране Скупштине општине Владичин Хан доставити Управи трезора, најкасније до 15.06.2013. године.

Одлуку објавити у „Службеном гласнику Града Врања“

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ
ВЛАДИЧИН ХАН
Број:06-96/5/2013-01

ПРЕДСЕДНИК,
Миљан Стојановић

**ОДЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ФИНАНСИЈЕ ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ
ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН**

**ИЗВЕШТАЈ
О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН
ЗА ПЕРИОД 01. 01. ДО 31. 12. 2012. ГОДИНЕ**

Владичин Хан, мај 2013. године

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Одлуком о буџету Општине Владичих Хан за 2012. годину донетој на седници Скупштине Општине Владичин Хан дана 20. 12. 2011. године, утврђен је обим буџета у износу од 400.000.000,00 динара.

Одлуком о ребалансу буџета од 22. 02. 2012. године, утврђен је обим буџета у износу од 560,000.000,00 динара, што представља повећање обима буџета за 260,000.000,00 динара, односно за 40% у односу на првобитни обим буџета. Основни разлог оваквог повећања прихода јесте повећање трансфера за Општину Владичин Хан у Закону о буџету Републике Србије који је објављен на дан 31.12.2011. године а суштински био доступан у 2012. години у време када је Општина Владичин Хан већ донела своју одлуку о буџету.

Након првог ребаланса донет је други дана 13.09.2012. године којим су приходи кориговани у смислу увећања на укупан обим од 591,000.000,00 динара а имајући у виду дотадашње извршење појединих прихода и њихове пројекције до краја пословне 2012. године.

Најзад, дана 25.11.2012. године Скупштина усвојила је и трећи Ребаланс којим су приходи дефинисани на укупан обим од 598,000.000,00 динара.

У складу са чланом 5. Закона о буџетском систему, а на основу решења о увећању апропријација која је донео начелник Одељења за финансије и привреду које се тиче увећања укупних прихода буџета на позицији текућих трансфера односно увећања укупних расхода на позицији 131, економска класификација 451000 за укупно 3,000.000,00 динара а за наменску реализацију пројекта помоћи у кући у брдско планинским пределима , укупан обим буџета за 2012. годину утврђен је у износу од **601.000.000,00 динара**

Полазећи од основних начела у извршењу буџета, , која су утврђена у складу са Извештајем о фискалној стратегији Републике Србије за 2011. годину са пројекцијама за 2012. и 2013. годину, који је донела Влада Републике Србије, буџет Општине Владичин Хан извршавао се у условима релативно чврсте монетарне и фискалне политике и чврсте политике зарада у јавном сектору.

Општина Владичин Хан је финансирала потребе својих директних и индиректних корисника за намене које су утврђене Законом о локалној самоуправи, Законом о буџетском систему и другим законима, одлукама Скупштине Општине, решењима и закључцима Општинског већа односно Председника Општине и другим актима којима је утврђено право за финансирање корисника буџета. Извршавањем буџета Општине Владичин Хан омогућено је несметано функционисање свих јавних институција чији је оснивач Општина и реализовани су капитални и остали развојни пројекти у обиму одређеном субјективним и објективним факторима.

Извештај о извршењу буџета Општине Владичин Хан за 2012. годину је саставни део завршног рачуна буџета Општине Владичин Хан у складу са одредбама члана 79. Закона о буџетском систему ("Службени гласник Републике Србије", број 54/2009, 73/2010 и 101/2010 и 101/2011 и 93/2012) .

II ПЛАНИРАНИ И ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Планирани обим расхода и издатака буџета у износу од 601,000.000,00 динара реализован је у износу од 561,224.976,81 динара, односно 93,38%, а приходи и примања (са пренетим неутрошеним средставима из претходне године) су остварени у износу од 601,098.587,32 динара, односно 100,18% од планираног годишњег износа.

1. Остварени текући приходи и примања	598,587.042,98
2. Пренети приходи из претходне године	2,511.544,34
УКУПНО РАСПОЛОЖИВИ ПРИХОДИ	601,098.587,32
3. Распоређени и извршени текући расходи и издаци	561,224.976,81
Укупан буџетски суфицит:	39,873.610,51

Буџетски суфицит остварен у 2012. ој години, у износу од **39,873.610,51** динара, у потпуности се преноси у наредну буџетску годину и биће коришћен за финансирање редовних расхода и издатака који су предвиђени Одлуком о буџету Општине Владичин Хан за 2013. у годину.

Структура остварених прихода и примања

Редни број		Врста прихода - примања	Планирано	Остварено	Струк у %
		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ			
1.		Порези	180,850.000,00	182,541.379,17	30,37
1.1.	711	Порези на доходак, добит и капиталне добитке	145,940.000,00	148,002.402,46	24,62
1.2.	712	Порез на фонд зарада	0,00	8.382,44	0
1.3.	713	Порез на имовину	10,600.000,00	11,357.384,50	1,89
1.4.	714	Порез на добра и услуге	9,310.000,00	7,996.637,80	1,33
1.5.	716	Други порези	15,000.000,00	15,176.571,97	2,52
2.		ДОНАЦИЈЕ	200.000,00	0,00	0
2.1.	732	Донације	200.000,00	0,00	0
3.	733	Трансфери од других нивоа власти	388,000.000,00	371,174.173,50	61,75
4.		Други приходи	29,450.000,00	44,871.490,31	7,46
4.1.	741	Приходи од имовине	24,200.000,00	37,221.770,15	6,19
4.2.	742	Приходи од продаје добара и услуга	1,800.000,00	1,661.854,46	0,28
4.3.	743	Новчане казне и одузета имовинска корист	1,550.000,00	1,450.940,00	0,24
4.4.	745	Мешовити и неодређени приходи	400.000,00	2,915.884,54	0,49
4.5.	772	Меморандумске ставке за реф. расхода	1,500.000,00	1,621.041,16	0,27
5.		Пренета и неутрошена средства	2,500.000,00	2,511.544,34	0,42
		УКУПНО	601,000.000,00	601,098.587,32	100,00

Укупно планирани и извршени расходи по корисницима и наменама детаљно су приказани у табелама 2., 3 и 4. Одлуке о завршном рачуну буџета Општине Владичин Хан за 2012. годину.

У наставку извештаја следи детаљно образложење извршења буџета по сваком од раздела односно корисника буџета садржаних у Одлуци о буџету Општине Владичин Хан за 2012. годину.

РАЗДЕО 1. – ОПШТИНСКО ВЕЋЕ ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН

Извештај о трошењу средстава Општинског већа Владичин Хан за период од 01.01.2012. до 31.12.2012.					
Р. бр .	Конто	Опис	Планирано за 2012 годину	Извршено у периоду од 01.01.2012-31.12.2012 г.	%
	411000	Плате, додаци и накнаде запослених	5,288,000.00	5.252.386,57	99,33 %
1	411111	Плате по основу цене рада	5,288.000.00	5.252.386,57	99,35%
	412000	Социјални доприноси	1,104,558.00	1.044.739,00	94,58%
2	412111	Доприноси за ПИО	700,000.00	682.320,00	97,47%
3	412211	Доприноси за здравствено осигур.	350,000.00	323.023,00	92,29%
4	412311	Доприноси за незапосленост	54,558.00	39.396,00	72,21%
	416000	Награде запосленима	3,970.000,00	3.969.200,00	99,98 %
5	416131	Накнад.чл.управ.и надз.органа	2,234.000,00	2.233.608.00	99,98%
6	416132	Накнаде члановима комисија	1,736,000.00	1.735.592.00	99,98%
	417000	Одборнички додатак	1,150,000.00	978.336.00	85,07 %
	417111	Посланички додатак	1,150,000.00	978.336.00	85,07%
	421000	Стални трошкови	24,000.000,00	23.997.149,33	99,99 %
7	421111	Трошкови платног промета	1,348,500,00	1.348.128,47	99,97%
8	421211	Трошкови електричне енергије	20.008.000,00	20.007.904,89	99,99%
9	421311	Трошкови водовода и канализац.	519.500,00	519.480,78	99,99%
10	421321	Дератизација	304.000,00	304.000,00	100%
11	421325	Услуге чишћења	186.200,00	186.119,88	99,96%
12	421411	Трошкови телефона и факса	476.100,00	476.004,88	99,98%
	421412	Интернет и слично	6,000,00	5,891.22	98,19%
13	421414	Услуге мобилног телефона	456,200,00	456.155,61	99,99%
	421419	Остале услуге комуникације	5,100.00	5,004.59	98,13%
	421422	Услуге доставе	1,000.00	205,00	20,5%
14	421511	Осигурање остале имовине	63,100.00	62.663,00	99,31%
	421519	Осигурање остале дугороч.имов.	20.000,00	19.347.67	96,79%
15	421619	Закуп нестамбеног простора	606,300,00	606.242,92	99,99%
	422000	Трошкови путовања	770,000.00	747.044,00	97,02 %
16	422111	Трошкови дневница на сл.путу	408.000,00	407.518,00	99,88%
17	422121	Трошкови превоза на сл.путу	240.000,00	226.484,00	94,37%

18	422131	Трошкови смештаја на сл.путу	10.000,00	7.700,00	77%
18	422194	Накнаде за употребу сопственог возила	12.000,00	11.169,00	93,07%
19	422211	Трошкови днев.за служ.пут инос	95.000,00	93.648,00	98,58%
19	422299	Остали трош. за служ.пут инос	5.000,00	525,00	10,5%
	423000	Услуге по уговору	5.235.400,00	5.234.814,51	99,99 %
	423221	Услуге одржавања рачунара	24.640,00	24.631,12	99,96%
	423291	Остале компјутерске услуге	8.400,00	8.384,93	99,82%
	423411	Услуге штампања билтена	49.680,00	49.680,00	100%
20	423412	Услуге штампања часописа	104.740,00	104.738,51	99,99%
	423419	Остале услуге штампања	75.600,00	75.560,86	99,94%
21	423432	Услуге објављивања тендера и огласа	195.890,00	195.855,00	99,98%
	423441	Медијске услуге ТВ	358.000,00	357.950,00	99,98%
	423449	Остале медијске услуге	152.900,00	152.814,40	99,94%
	423531	Услуге вештачења	94.700,00	94.608,00	99,90%
23	423591	Накнад.чл.управних и надзорних	127.800,00	127.705,00	99,92%
	423621	Угоститељске услуге	54.150,00	54.120,00	99,99%
24	423711	Репрезентација	599.000,00	598.961,00	99,99%
	423712	Поклони	395.000,00	394.965,00	99,99%
25	423911	Остале опште услуге	2.994.900,00	2.994.860,69	99,99%
	424000	Специјализоване услуге	3.100.000,00	3.059.667,20	98,70 %
26	424311	Здравствена заштита по уговору	300.000,00	281.929,00	93,98%
	424341	Лабораторијске услуге	72.000,00	71.884,00	99,83%
	424631	Геодетске услуге	123.000,00	122.990,56	99,99%
27	424911	Остале специјализоване услуге	2.605.000,00	2.582.863,64	99,15%
	425000	Текуће поправке и одржавање	300.000,00	75.561,22	25,19 %
28	425115	Радови на водоводу и канализацији	50.000,00	3.438,32	6,88%
29	425222	Текуће поправке рачунарске опреме	100.000,00	16.426,90	16,43%
30	425229	Остале поправке и одржавање опреме	150.000,00	55.696,00	37,13%
	426000	Материјал	1.000.000,00	835.659,96	83,56 %
31	426111	Канцеларијски материјал	20.000,00	13.866,00	69,33%
	426122	Службена одећа	270.000,00	225.048,00	83,35%
	426123	Униформе	50.000,00	30.000,00	60%
32	426131	Цвеће и зеленило	10.000,00	6.100,00	61%
33	426311	Стручна литература за потребе запослених	60.000,00	58.460,00	97,43%
35	426621	Материјал за културу	170.000,00	145.800,00	85,76%
	426821	Храна	90.000,00	75.371,00	83,74%

36	426822	Пиће	90,000.00	83.376,99	92,64%
37	426911	Потрошни материјал	70,000.00	52.451.97	74,93%
39	426919	Остали материјал за посебне намене	170,000.00	145.186,00	85,40%
	441000	Отплата камата домаћим пословним банкама	2,200,000.00	2.115.904,78	96,18 %
40	441411	Отплата камата домаћим пословним банкама	2,200,000.00	2.115.904,78	96,18 %
	465000	Остале дотације и трансфери	35,160.00	35,160.00	100%
	465111	Остале текуће дотације и трансфери	35,160.00	35,160.00	100%
	472000	Социјална давања из буџета	2.274.862,96	2.088.056,68	91,79 %
41	472311	Накнаде за децу и породицу	904.862,96	748.046,68	82,67%
42	472714	Студенске стипендије	400,000.00	400.000.00	100%
43	472715	Ученичке стипендије	130,000.00	130,000.00	100%
	472719	Остале накнаде за образовање	240.000,00	219.990,00	91,66%
44	472931	Једнократна помоћ	600.000,00	590.020,00	98,37%
	482000	Порези,обавезне таксе и казне	60.000.00	27.772,00	46,29 %
	482191	Остали порези	15,000.00	10.178,00	67,85%
45	482211	Републичке таксе	25,000,00	16,544.00	66,18 %
46	482251	Судске таксе	20.000,00	1,050.00	5,25%
	483000	Судска и друга извршења	3,600,000.00	3.493.511,12	97,04%
47	483111	Извршења по решењу судова	3,600,000.00	3.493.511,12	97,04%
	484000	Накнада штете од дивљачи	1,545,485.00	1.330.393,35	86,08%
	484111	Накнаде штете за повред или штет.	1,416,485.00	1.201,393.35	84,81%
48	484211	Накнада штете од дивљачи	129.000,00	129.000,00	100%
	512000	Машине и опрема	301.200,00	301,184.40	99,99%
	512211	Намештај	117,840.00	117,824.40	99,99 %
49	512212	Уградна опрема	137,610.00	137,610.00	100%
50	512221	Рачунарска опрема	45,750,00	45,750.00	100%
	611000	Отплата главнице домаћих кредита	6,300,000.00	6.240.876,74	99,1%
51	611411	Отплата главнице домаћих кредита	6,300,000.00	6.240.876,74	99,06%
С В Е Г А			62,234.665,96	60.827.437,45	97,74%

Ниво расхода у разделу 1 – Општинско веће прати планске вредности и нема значајнијих одступања у извршењу планских позиција. У наставку је аналитички приказана структура трошкова електричне енергије (421211 економска класификација) као позиције са највећим обимом извршења а имајући у виду да се са раздела Општинског већа истовремено врши плаћање фактура за утрошену електричну енергију свих корисника буџета Општине Владичин Хан.

УТРОШЕНА ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА Корисници	Укупно у 2012.години
УСЦ Куњак	10.832,19

ОШ Свети Сава	3,662.012,96
Центар културе	1,621.533,34
Дечији вртић Пчелица	1,334.029,27
ОШ Бранко Радичевић	163.731,63
ЈП Водовод	3,535.347,76
ЈП Дирекција Владичин Хан	3,752.875,67
СО Владичин Хан	1,999.316,23
Гимназија Јован Скерлић	752.596,27
ОШ Вук Караџић Стубал	390.275,46
ОШ Радомир Путник	276.194,06
ЈП ИПЦ Радио Хан	288.509,52
Библиотека Вук Караџић	186.465,31
ФК Морава Влад.Хан	88.468,30
ЈП за комунално уређење	404.436,62
УКУПНО КОРИСНИЦИ БУЏЕТА	17,298.499,54
Збирно месне заједнице	2,709.405,35
УКУПНО ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА	20,007.904,89

Напомена: Кориснику УСЦ Куњак је на њихов лични захтев, а обзиром да су обвезници ПДВа пренос средстава на име утрошене електричне енергије вршен на терет њихове апропријације сталних трошкова у Одлуци о буџету.

За раздео 2 – Општинско јавно правобранилаштво и раздео 3 – Народна канцеларија председника није било планирано трошење средстава ни из једног извора финансирања.

РАЗДЕО 4. – ОПШТИНСКА УПРАВА ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН

Преглед извршених расхода према економској класификацији

Извештај о трошењу средстава Општинске управе Владичин Хан за период од 01.01.2012. до 31.12.2012.					
Р. бр	Конто	Опис	Планирано	Извршено	% извршења
	411000	Плате, додаци и накнаде запослених	47,851,200.0	47,514,815.1	99.30%
1	411111	Плате по основу цене рада	47,851,200.0	47,514,815.1	99.30%
	412000	Социјални доприноси	9,100,000.00	8,505,315.94	93.47%
2	412111	Доприноси за ПИО	5,500,000.0	5,226,720.48	95.03%
3	412211	Доприноси за здравствено осигур.	3,100,000.00	2,922,211.22	94.26%
4	412311	Доприноси за незапосленост	500,000.00	356,384.24	71.28%
	413000	Накнаде у натури	250,000.00	230,623.00	92.25%
5	413142	Поклони за децу	210,000.00	201,400.00	95.90%
6	413151	Превоз на посао и са посла	40,000.00	29,223.00	73.06%
	414000	Социјална давања запосленима	2,375,000.00	2,224,957.40	93.68%

7	414111	Породиљско боловање	1,000,000.00	963,398.40	96.33%
8	414312	Помоћ у случају отпуштања	1,100,000.00	996,559.00	90.60%
9	414314	Помоћ у случају смрти запосленог	175,000.00	165,000.00	94.29%
10	414411	Помоћ у медицинском лечењу	100,000.00	100,000.00	100%
	415000	Накнаде трошкова запосленима	980,000.00	907,044.00	92.55%
11	415112	Накнаде трошкова за превоз	980,000.00	907,044.00	92.55%
	416000	Награде запосленима	850,000.00	844,688.00	99.37%
12	416111	Јубиларне награде	650,000.00	645,629.00	99.33%
13	416119	Остале награде запосленима	180,000.00	166,990.00	92.72%
14	416132	Накнаде чл. комисије	40,000.00	32,069.00	80.17%
	421000	Стални трошкови	1,195,000.00	1,190,909.31	99.66%
15	421111	Трошкови платног промета	2,000.00	1,500.00	75%
16	421223	Дрва	37,000.00	36,480.00	98.59%
17	421321	Дератизација	4,000.00	3,968.00	99.20%
18	421325	Услуге чишћења	6,000.00	5,500.00	91.66%
19	421421	Услуге поште-поштанске марке	846,000.00	845,088.86	99.89%
20	421512	Осигурање возила	244,000.00	242,572.45	99.47%
21	421521	Осигурање запослених	56,000.00	55,800.00	99.64%
	422000	Трошкови путовања	420,000.00	411,249.00	97.92%
23	422111	Трошкови дневница на сл.путу	224,000.00	222,200.00	99.20%
24	422121	Трошкови превоза на сл.путу	140,000.00	135,448.00	96.75%
25	422131	Трошкови смештаја на сл.путу	25,000.00	23,928.00	95.71%
26	422194	Накнада за употребу сопст.возила	1,000.00	863.00	86.30%
27	422211	Трошкови дневн. за служ. пут у иностр.	30,000.00	28,810.00	96.03%
	423000	Услуге по уговору	1,620,000.00	1,611,745.52	99.49%
28	423221	Услуга одржавања рачунара	323,000.00	321,237.67	99.45%
29	423291	Остале компјутерске услуге	1,000.00	767.00	76.70%
30	423311	Услуге образ.и усаврш.запослених	10,000.0	7,500.00	75%
31	423321	Котизација за семинаре	66,000.00	65,497.46	99.24%
32	423391	Издаци за стручне испите	53,000.00	53,000.00	100%
33	423419	Остале услуге штампања	4,000.00	3,800.00	95.00%
34	423431	Услуге рекламе и пропаганде	104,000.00	103,314.00	99.34%
35	423432	Објављивање тендера и информ.	10,000.00	9,600.00	96%
36	423511	Услуге ревизије	165,500.00	165,200.00	99.82%
37	423591	Накнаде члановима комисија	91,000.00	90,361.00	99.30%
38	423621	Угоститељске услуге	58,000.00	57,900.00	99.83%
39	423711	Репрезентација	268,000.00	267,934.00	99.97%
40	423712	Поклони	279,500.00	279,090.00	99.85%
41	423911	Остале опште услуге	187,000.00	186,544.69	99.76%
	424000	Специјализоване услуге	700,000.00	562,986.81	80.43%
42	424631	Геодетске услуге	250,000.00	154,661.48	61.86%
43	424911	Остале специјализоване услуге	450,000.00	408,325.33	90.74%

	425000	Текуће поправке и одржавање	1,700,000.00	1,542,388.62	90.73%
44	425113	Молерски радови	20.000,00	18,000.00	90%
45	425116	Централно грејање	10.000,00	8,260.00	82.60%
46	425119	Остале услуге и материјали за текуће поправке и одржавање	20.000,00	2,016.00	10.08%
47	425191	Текуће поправке и одрж.остале	70,000.00	62,400.50	89.14%
48	425211	Механичке поправке возила	1,170.000,0	1,091,664.28	93.30%
49	425222	Текуће поправке рачунарске опреме	300.000,00	266,358.84	88.79%
50	425223	Опрема за комуникацију	70.000,00	61,225.00	87.46%
51	425227	Уградна опрема	20,000.00	15,000.00	75%
52	425281	Текуће порав.и одржавање опре.	20.000,00	17,464.00	87.32%
	426000	Материјал	5,650,000.00	5,646,285.58	99.93%
53	426111	Канцеларијски материјал	681,000.00	680,524.80	99.93%
54	426123	Униформе	12,000.00	11,996.00	99.96%
55	426129	Службена одећа	73,000.00	72,548.00	99.38%
56	426131	Цвеће и зеленило	1,000.00	1,000.00	100%
57	426191	Остали администр. материјал	162,000.00	161,421.80	99.64%
58	426311	Стручна литература за запослене	103,500.00	103,020.61	99.54%
59	426411	Бензин	2,950,500.00	2,950,500.00	100%
60	426491	Остали материјал за превоз.средства	562,000.00	561,799.00	99.96%
61	426631	Материјал за спорт	61,500.00	61,390,00	99.82%
62	426811	Хемијска средства за чишћење	100,500.00	100,303.00	99.80%
63	426819	Остали материјал за одржавање хигијене	10,000.00	9,504.00	95.04%
64	426821	Храна	9,500.00	9,351.00	98.43%
65	426822	Пиће	427,500.00	427,465.14	99.99%
66	426911	Потрошни материјал	292,000.00	291,883.23	99.96%
67	426919	Остали материјал за посебне намене	204,000.00	203,579,00	99.79%
	482000	Порези,обавезне таксе и казне	150.000.00	140,991.00	93.99%
68	482121	Порез	1,000.00	215.00	21.5%
69	482131	Регистрација возила	45,000.00	43,919.00	97.60%
70	482191	Остали порези	10,000.00	7,744.00	77.44%
71	482211	Републичке таксе	20,000.00	17,943.00	89.71%
72	482231	Ргистрација возила	4,000.00	2,050.00	51.25%
73	482241	Оштинске таксе	65,000.00	64,120.00	98.65%
74	482311	Републичке таксе	5,000,00	5,000.00	100%
	511000	Капитално одржавање зграда	600,000.00	533,392.17	88.90%
75	511321	Капитално одрж. пословног прост.	600,000.00	533,392.17	88.90%
	512000	Машине и опрема	3,900,000.00	411,751.99	10.55%
76	512111	Аутомобили	3,370,000	0.00	0%
77	512211	Намештај	50.000,00	25,050,00	50.1%
78	512212	Уградна опрема	150.000,00	125,184,99	83.46%
79	512221	Рачунарска опрема	250.000,00	220,743.00	88.30%

80	512222	Штампачи	50,000.00	21,478.00	42.96%
81	512232	Телефони	20,000.00	10,996.00	54.98%
82	512241	Електронска опрема	10,000.00	8,300.00	83%
С В Е Г А			77,341,200.0	72,279,143.4	93.45%
ТРОШКОВИ ОПШТИНСКЕ ИЗБОРНЕ КОМИСИЈЕ					
	421111	Провизија банке	40.000.00	40.000.00	100%
	423419	Остале услуге штампање	2,460,000	43.003,45	100%
	423591	Накнаде члановима комисија		2,416,996.55	
	426111	Материјал	40,990.00	40,990.00	100%
			2,540,990	2,540,990	100%

Глава 1. Центар за социјални рад – Владичин Хан

Центар за социјални рад као корисник средстава буџета Општине Владичин Хан Одлуком о буџету Општине Владичин Хан за 2012. годину планиран је на позицији 39 –економска класификација 463100 – Текући трансфери другим нивоима власти са средствима у укупном износу од 11,173.115,00 динара.

Овај износ средстава у целости је искоришћен а у складу са Одлуком о проширеним правима из области социјалне заштите Скупштине Општине Владичин Хан. Укупан износ текућег трансфера од 11,173.115,00 динара потрошен је на следеће намене:

- 410- Расходи за запослене..... 435.000,00 динара
- 420- Коришћење роба и услуга 171.000,00 динара
- 472- Накнаде за социјалну заш. из буџета... 5,731.000,00 динара
- 483- Судска извршења 4,836.000,00 динара

Судска извршења у горе наведеном износу односе се на накнаду трошкова опремања Центра у послератној обнови када је за исти прибављен намештај од ДП ДИ Слога у Владичином Хану. Пресуда је по овом основу постала правоснажна 23.12.2011. године те је током 2012. године било неопходно предвидети средства за отплату дуга.

Глава 2, Дом Здравља Владичин Хан

Дом здравља Владичин Хан као корисник средстава буџета Општине Владичин Хан Одлуком о буџету Општине Владичин Хан за 2011. годину планиран је на позицији 40 –економска класификација 463100 – Текући трансфери другим нивоима власти са средствима у укупном износу од 2,800.000,00 динара.

Овај износ средстава је искоришћен у укупном износу 2,404.180,18 динара односно са 85,86%. Износ искоришћених средстава представља укупан обим захтеваних средстава од стране Дома здравља Владичин Хан . Укупан износ од 2,404.180,18 динара потрошен је на следеће намене:

- Текуће поправке и одржавање система централног грејања односно регулисање штете настале паљењем горионика котла за грејање 482.533,21
- Рачунарска опрема 156.670,00
- Уградна опрема 315.862,40
- Медицинска опрема 524.208,00
- Уређење круга дома здравља 111.240,00
- Одржавање амбуланте у Мањаку 54.695,00
- Накнада трошкова зарада за дефицитарне профиле 509.448,26
- Текуће поправке и одржавање 202.162,33
- остало 47.388,00

Глава 3. ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ

1. ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ	Планирано	Остварено	позиција	%
ОШ “Бранко Радичевић”- текући трансф.	7,200.000,00	7,199.837,54	41	99,99
ОШ “Бранко Радичевић” – капитални тр.	1,000.000,00	955.033,80	42	95,50
ОШ “Свети Сава” – текући трансфери	6,300.000,00	6,299.942,06	43	99,99
ОШ “Свети Сава” – капитални трансфери	671.784,81	671.784,81	44	100
ОШ “Вук Караџић” – текући трансфери	4,500.000,00	4,498.843,29	45	99,97
ОШ “Вук Караџић” – капитални трансфе.	1,300.000,00	1,278.688,21	46	98,36
ОШ “Војвода Радомир Путник” – текући	3,400.000,00	3,399.961,72	47	99,99
ОШ “Војвода Радомир Путник” –капит.	1,350.000,00	1,349.366,56	48	99,95
Укупно глава 3	25,721.784,81	25,653.457,99	-	99,73

Основно образовање планирано је на позицијама текућих и капиталних трансфера другим нивоима власти (економска класификација 463100 и 463200). Пренос средстава корисницима у систему основног и средњег образовања вршен је у складу са Законом о буџетском систему и Упутством о примени чланова 142. и 143. Закона о основама система образовања и испитања Министарства просвете, број 011-00-267/2006-08/2 од 15.12.2006. године.

Конто	Опис	ОШ Бранко Радичевић	ОШ Свети Сава	ОШ Вук Караџић	ОШ Радомир Путник	УКУПНО основно образовање
412211	Допринос за здравствено осигурање	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
413142	Поклони за децу запослених	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
413151	Превоз на посао И са посла, аутобус	61,974.00	364,929.00	428,720.00	147,468.00	1,003,091.00
414411	Помоћ у лечењу	61,381.82	171,952.54	0.00	0.00	233,334.36
415112	Накнада трошкова за превоз на посао	347,996.00	325,994.00	794,478.74	1,321,656.00	2,790,124.74
416111	Јубиларне награде	284,454.26	1,011,677.58	121,924.01	236,412.00	1,654,467.85
421111	Трошкови платног промета	144,743.89	278,197.91	137,255.04	213,379.20	773,576.04
421211	Услуге за електричну енергију	0.00	0.00	0.00	32,926.88	32,926.88
421222	Угаљ	1,974,119.04	0.00	662,225.44	0.00	2,636,344.48
421223	Дрво	413,315.87	226,475.94	485,027.97	591,755.56	1,716,575.34
421311	Водовод и канализација	227,905.12	239,889.20	20,343.12	0.00	488,137.44
421321	Дератизација	24,750.00	27,788.00	24,168.32	22,000.00	98,706.32
421324	Одвоз отпада	360,349.18	381,393.45	0.00	13,925.52	755,668.15

421411	Телефон,телекс и телефакс	33,722.79	44,682.09	35,041.42	33,585.73	147,032.03
421412	Интернет и слично	0.00	4,422.64	4.59	12.95	4,440.18
421421	Пошта	11,645.00	11,200.00	11,920.00	2,970.00	37,735.00
421422	услуге доставе	0.00	703.88	464.00	0.00	1,167.88
421511	Осигурање зграда	2,861.11	27,201.00	0.00	0.00	30,062.11
421512	Осигурање возила	0.00	27,201.00	7,152.00	0.00	34,353.00
421513	Осигурање опреме	107,170.20	27,201.00	79,292.04	25,140.47	238,803.71
421612	Закуп нестамбеног простора	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
421919	остали непоменути трошк.	3,533.85	3,898.92	0.00	0.00	7,432.77
422111	Трошкови дневница служ.путовања	94,666.50	63,743.00	61,290.95	14,878.00	234,578.45
422121	Трошкови превоза на служб. Путу	8,150.00	34,482.00	6,180.00	7,260.00	56,072.00
422131	Трошкови смештаја на служ.путу	17,400.00	7,140.00	0.00	0.00	24,540.00
422192	такси превоз	0.00	0.00	0.00	300.00	300.00
422194	Накнада за употребу сопственог возила	50,546.00	43,522.00	14,961.76	1,778.00	110,807.76
422199	Остали трошкови за пословна путовања	10,668.00	10,668.00	2,918.00	0.00	24,254.00
422411	Превоз ученика	1,425,564.00	1,706,230.00	953,330.00	290,350.00	4,375,474.00
422412	Превоз ученика на такмичења	4,000.00	18,010.00	0.00	0.00	22,010.00
423191	Остале административне услуге	0.00	8,640.00	0.00	0.00	8,640.00
423211	Услуге за израду софтвера	0.00	0.00	23,000.00	0.00	23,000.00
423221	Услуге одржавања рачунара	0.00	2,400.00	11,500.00	0.00	13,900.00
423311	Услуге образовања И усавршавања	22,995.00	59,000.00	0.00	0.00	81,995.00
423321	Котизација за семинаре	33,500.00	30,500.00	3,000.00	0.00	67,000.00
423391	Стручни испит	0.00	14,800.00	0.00	10,000.00	24,800.00
423411	Услуге штампања билтена	150.00	0.00	0.00	0.00	150.00
423419	Остале услуге штампања	28,156.00	43,972.00	0.00	15,104.00	87,232.00
423432	објављивање тендера	0.00	5,800.00	14,175.00	0.00	19,975.00
423521	адвокатске услуге	65,850.00	0.00	0.00	0.00	65,850.00
423591	накнаде цлановима комисија	67,412.51	0.00	0.00	0.00	67,412.51

423599	Остале стручне услуге	0.00	182,699.40	0.00	4,522.00	187,221.40
423621	Угоститељске услуге	49,000.00	76,000.00	0.00	26,000.00	151,000.00
423711	Репрезентација	0.00	0.00	37,600.70	0.00	37,600.70
423712	Репрезентација - поклони	0.00	15,000.00	15,060.00	15,400.00	45,460.00
423911	Остале услуге по уговору	3,565.84	0.00	21,314.00	0.00	24,879.84
424311	Здравствена заштита по уговору	19,920.00	1,300.00	0.00	4,700.00	25,920.00
424331	Здравствена инспекција и анализа	2,600.00	10,898.00	4,700.00	5,562.00	23,760.00
424631	Геодетске услуге	0.00	5,110.00	0.00	0.00	5,110.00
424911	Остале специјализоване услуге	60,267.77	39,921.98	25,665.00	29,417.76	155,272.51
425111	ТПО - зидарски радови	0.00	37,329.99	0.00	0.00	37,329.99
425112	столарски радови	0.00	3,654.99	0.00	0.00	3,654.99
425113	Молерски радови	0.00	25,959.99	0.00	0.00	25,959.99
425115	Радови на водоводу и канализацији	55,400.66	19,055.80	9,981.60	0.00	84,438.06
425116	радови на одржавању центр. Грејања	0.00	0.00	12,500.00	0.00	12,500.00
425117	ТПО електричних инсталација	18,900.00	4,726.48	18,387.55	0.00	42,014.03
425119	Ост. услуге и материјал за ТПО зграда	0.00	0.00	153,823.45	0.00	153,823.45
425191	ТПО осталих објеката	12,186.50	7,000.02	41,300.00	3,754.99	64,241.51
425212	поправке електричне И електронске опре.	5,600.00	0.00	0.00	0.00	5,600.00
425219	остале поправке опреме за саобраћај	0.00	11,500.00	0.00	0.00	11,500.00
425222	ТПО рачунарске опреме	7,400.00	18,950.00	0.00	7,499.00	33,849.00
425224	ТПО електр. И фотографске опреме	57,960.00	0.00	0.00	0.00	57,960.00
425281	ТПО Опреме за јавну безбедност	0.00	0.00	14,600.00	0.00	14,600.00
426111	Канцеларијски материјал	124,640.00	86,401.80	29,436.00	45,414.03	285,891.83
426121	расходи за радну униформу	55,898.00	12,560.00	0.00	0.00	68,458.00
426124	ХТЗ опрема	11,060.00	17,100.00	0.00	0.00	28,160.00
426129	Остали расходи за одећу,обућу и унофор.	10,800.00	7,300.00	0.00	0.00	18,100.00
426131	цвеце И зеленило	0.00	2,780.00	0.00	0.00	2,780.00
426191	остали административни материјал	0.00	0.00	4,224.40	0.00	4,224.40

426231	семе, вестацка дјубрива И слично	0.00	0.00	0.00	1,130.00	1,130.00
426291	остали материјал за пољопривреду	3,370.00	0.00	2,630.00	0.00	6,000.00
426311	Стручна литература	122,192.80	39,354.82	11,500.00	83,800.00	256,847.62
426312	литература за образовање запослених	3,150.00	16,000.01	0.00	0.00	19,150.01
426321	Материјали за образовање	0.00	3,088.00	0.00	2,399.98	5,487.98
426411	Бензин	3,349.38	34,500.00	22,000.51	24,044.00	83,893.89
426413	Материјал - уља и мазива	100.00	1,610.04	0.00	3,400.00	5,110.04
426491	остали материјал за превозна средства	0.00	0.00	5,380.00	0.00	5,380.00
426611	Материјал за образовање	68,948.25	46,895.55	13,498.30	1,125.40	130,467.50
426621	Материјал за културу	0.00	9,160.50	0.00	0.00	9,160.50
426811	Средства за чишћење	147,979.80	49,824.51	15,187.35	18,691.00	231,682.66
426812	Инвентар за одржавање хигијене	63,172.00	50,179.00	3,620.00	3,644.00	120,615.00
426819	остали материјал за одрз. Хигијене	17,641.00	15,104.00	33,988.62	2,874.18	69,607.80
426821	Храна	32,582.00	89,874.58	23,909.45	8,461.82	154,827.85
426822	пиће	2,624.50	33,990.80	0.00	3,224.00	39,839.30
426911	Потрошни материјал	170,404.90	70,057.96	18,781.99	31,638.48	290,883.33
426919	Остали материјали за посебне намене	130,144.00	22,770.58	42,407.97	89,869.77	285,192.32
482131	регистрација возила	0.00	0.00	4,924.00	0.00	4,924.00
482211	Републичке таксе	0.00	4,568.11	1,430.00	2,487.00	8,485.11
482251	Судске таксе	0.00	4,000.00	12,620.00	0.00	16,620.00
511223	Објекти за потребе образовања	0.00	0.00	0.00	1,343,066.56	1,343,066.56
511323	Капитално одржавање објеката образов.	583,396.80	317,498.81	416,472.41	0.00	1,317,368.02
511411	Планирање и працење пројеката	0.00	110,800.00	0.00	0.00	110,800.00
511431	идејни пројекат	0.00	124,600.00	0.00	0.00	124,600.00
512211	Намештај	0.00	0.00	561,480.80	0.00	561,480.80
512213	Писаце масине	10,500.00	0.00	0.00	0.00	10,500.00
512221	Рачунарска опрема	11,997.00	114,686.00	0.00	0.00	126,683.00
512232	телефони	5,700.00	0.00	0.00	0.00	5,700.00

512251	опрема за домаћинство	0.00	0.00	0.00	6,300.00	6,300.00
512611	Опрема за образовање	343,440.00	4,200.00	18,000.00	0.00	365,640.00
512811	опрема за видео надзор	0.00	0.00	282,735.00	0.00	282,735.00

25,653,457.99

	8,154,871.34	6,971,726.87	5,777,531.50	4,749,328.28
СУМА 463100	7,199,837.54	6,299,942.06	4,498,843.29	3,399,961.72
СУМА 463200	955,033.80	671,784.81	1,278,688.21	1,349,366.56

Структура трошкова основног образовања посматрана на синтетичком нивоу ек. класификације

основно образовање		%	Група по економској класификацији
413	1,003,091.00	3.91	Накнаде у природи
414	233,334.36	0.91	Социјална давања запосленима
415	2,790,124.74	10.88	Накнаде трошкова за запослене
416	1,654,467.85	6.45	Награде запосленима и остали расходи
421	7,052,961.33	27.49	Стални трошкови
422	4,848,036.21	18.90	Трошкови путовања
423	906,116.45	3.53	Услуге по уговору
424	210,062.51	0.82	Специјализоване услуге
425	547,471.02	2.13	Текуће поправке и одржавање
426	2,122,890.03	8.28	Материјал
482	30,029.11	0.12	Накнаде остали порези и таксе
511	2,895,834.58	11.29	Зграде и грађевински објекти
512	1,359,038.80	5.30	Машине и опрема
25,653,457,99		100.00	

Глава 4 - Средње образовање

Средње образовање планирано је на позицијама текућих и капиталних трансфера другим нивоима власти (економска класификација 463100 и 463200). Пренос средстава корисницима у систему основног и средњег образовања вршен је у складу са Законом о буџетском систему и Упутством о примени чланова

142. и 143. Закона о основама система образовања и васпитања Министарства просвете, број 011-00-267/2006-08/2 од 15.12.2006. године.

4. СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ	Планирано	Остварено	Позиција	%
Гимназија “Јован Скерлић” текући т	5,600.000,00	5,594.939,15	49	99,91
Гимназија “Јован Скерлић”капит. т.	403.800,00	403.798,00	50	100
Средња техничка школа текући тр.	5,200.000,00	5,199.887,11	51	99,99
Средња техничка школа капитални	3,000.000,00	2,998.790,12	52	99,96
Укупно глава 4	14,203.800,00	14,197.414,38		99,95

Конто	О П И С	Гимназија	Техничка школа	Укупно
413151	Превоз на посао И са посла, аутобус	0.00	152,370.00	152,370.00
414411	Помоћ у лечењу	172,144.63	113,091.36	285,235.99
415112	Накнада трошкова за превоз на посао	587,924.00	773,834.00	1,361,758.00
416111	Јубиларне награде	151,334.00	151,334.00	302,668.00
421111	Трошкови платног промета	224,902.14	176,299.99	401,202.13
421222	Угаљ	2,137,327.36	1,616,005.28	3,753,332.64
421223	Дрво	93,312.00	93,312.00	186,624.00
421311	Водовод и канализација	139,371.72	136,269.84	275,641.56
421324	Одвоз отпада	352,245.77	283,990.32	636,236.09
421392	допринос за корисцење вода	2,350.20	0.00	2,350.20
421411	Телефон, телекс и телефакс	14,151.70	15,909.55	30,061.25
421414	услуге мобилног телефона	12,998.80	13,689.29	26,688.09
421421	Пошта	3,300.00	2,671.00	5,971.00
421422	услуге доставе	300.00	0.00	300.00
421429	Остале ПТТ услуге	0.00	235.00	235.00
421511	Осигурање зграда	65,824.00	0.00	65,824.00
421619	Закуп осталог простора	0.00	48,073.08	48,073.08
421919	остали непоменути тросков и	2,022.06	0.00	2,022.06
422111	Трошкови дневница служ. путовања	128,789.00	34,394.20	163,183.20
422121	Трошкови превоза на служб. Путу	45,599.00	730.00	46,329.00
422131	Трошкови смештаја на служ. путу	101,346.00	7,018.00	108,364.00
422194	Накнада за употребу сопственог возила	24,575.00	9,232.00	33,807.00
422199	Остали трошкови за пословна путовања	38,500.00	0.00	38,500.00
422399	Путни трошкови	0.00	310.00	310.00
422411	Превоз ученика	50,325.00	8,000.00	58,325.00
422412	Превоз ученика на такмичења	22,340.00	0.00	22,340.00
423191	Остале административне услуге	10,923.93	0.00	10,923.93
423221	Услуге одржавања рачунара	3,000.00	0.00	3,000.00
423311	Услуге образовања И усавршавања	27,287.90	7,533.27	34,821.17

423321	Котизација за семинаре	47,999.00	0.00	47,999.00
423391	Стручни испит	0.00	10,000.00	10,000.00
423399	Остали издаци за стручно образовање	52,600.00	10,073.27	62,673.27
423419	Остале услуге штампања	2,918.00	41,870.00	44,788.00
423432	објављивање тендера	6,000.00	7,800.00	13,800.00
423439	остале услуге рекламе и пропаганде	0.00	2,880.00	2,880.00
423621	Угоститељске услуге	26,000.00	48,000.00	74,000.00
423711	Репрезентација	0.00	5,720.00	5,720.00
423712	Репрезентација - поклони	52,960.00	21,590.00	74,550.00
423911	Остале услуге по уговору	250.00	37,302.64	37,552.64
424211	Услуге образовања	0.00	1,680.00	1,680.00
424311	Здравствена заштита по уговору	0.00	3,700.00	3,700.00
424911	Остале специјализоване услуге	45,614.40	123,774.40	169,388.80
425111	ТПО - зидарски радови	0.00	30,975.46	30,975.46
425115	Радови на водоводу и канализацији	20,047.00	0.00	20,047.00
425116	радови на одржавању центр. Грејања	0.00	0.00	0.00
425117	ТПО електричних инсталација	0.00	81,066.00	81,066.00
425119	Ост. услуге и материјал за ТПО зграда	0.00	24,030.00	24,030.00
425191	ТПО осталих објеката	512,358.36	140,632.40	652,990.76
425219	остале поправке опреме за саобраћај	0.00	1,800.00	1,800.00
425222	ТПО рачунарске опреме	15,164.00	8,900.00	24,064.00
425281	ТПО Опреме за јавну безбедност	63,317.60	49,158.80	112,476.40
425291	ТПО остале опреме	0.00	2,100.00	2,100.00
426111	Канцеларијски материјал	45,347.28	47,766.21	93,113.49
426121	расходи за радну униформу	24,150.00	0.00	24,150.00
426129	Остали расходи за одећу,обућу и унофор.	29,693.00	0.00	29,693.00
426131	цвете И зеленило	2,984.00	0.00	2,984.00
426311	Стручна литература	9,139.40	5,424.60	14,564.00
426312	литература за образовање запослених	14,400.00	0.00	14,400.00
426321	Материјали за образовање	0.00	21,243.68	21,243.68
426411	Бензин	2,000.00	395,875.00	397,875.00
426413	Материјал - уља и мазива	0.00	825.00	825.00
426491	остали материјал за превозна средства	0.00	72,317.58	72,317.58
426611	Материјал за образовање	34,198.29	97,202.79	131,401.08
426631	Материјал за спорт	14,400.00	0.00	14,400.00
426811	Средства за чишћење	10,485.00	64,841.73	75,326.73
426812	Инвентар за одржавање хигијене	16,045.00	0.00	16,045.00
426819	остали материјал за одрз. Хигијене	9,945.00	0.00	9,945.00
426821	Храна	36,722.60	20,809.00	57,531.60
426822	пиће	12,793.00	14,484.57	27,277.57
426911	Потрошни материјал	66,387.01	85,375.20	151,762.21
426919	Остали материјали за посебне намене	5,283.00	67,029.56	72,312.56

482211	Републичке таксе	3,544.00	710.00	4,254.00
494727	накнада из буџета за образовање	0.00	8,627.04	8,627.04
511223	Објекти за потребе образовања	0.00	1,583,659.40	1,583,659.40
511323	Капитално одржавање објеката образов.	0.00	15,000.00	15,000.00
511431	идејни пројекат	0.00	23,600.00	23,600.00
512211	Намештај	9,322.00	101,826.00	111,148.00
512221	Рачунарска опрема	0.00	77,644.00	77,644.00
512611	Опрема за образовање	277,536.00	277,714.17	555,250.17
512931	Уградјена опрема	100,536.00	0.00	100,536.00
513111	Остале некретнине и опрема	0.00	919,346.55	919,346.55
515121	књиге у библиотеци	16,404.00	0.00	16,404.00

5,998,737.15 8,198,677.23 **14,197,414.38**

СУМА 463100

5,594,939.15 5,199,887.11

СУМА 463200

403,798.00 2,998,790.12

Структура трошкова средњег образовања посматрана на синтетичком нивоу ек. класификације

КЛАСА	СУМЕ	учешће у укупним расходима - издацима	Група по економској класификацији
413	152,370.00	1.07	Накнаде у натури
414	285,235.99	2.01	Социјална давања запосленима
415	1,361,758.00	9.59	Накнаде трошкова за запослене
416	302,668.00	2.13	Награде запосленима и остали расходи
421	5,434,561.10	38.28	Стални трошкови
422	471,158.20	3.32	Трошкови путовања
423	422,708.01	2.98	Услуге по уговору
424	174,768.80	1.23	Специјализоване услуге
425	949,549.62	6.69	Текуће поправке и одржавање
426	1,227,167.50	8.64	Материјал
482	4,254.00	0.03	Порези таксе и казне
494	8,627.04	0.06	Накнаде из буџета за образовање
511	1,622,259.40	11.43	Зграде и грађевински објекти
512	844,578.17	5.95	Машине и опрема
513	919,346.55	6.48	Остале некретнине и опрема

515	16,404.00	0.12	Нематеријална имовина (књиге у библ.)
	14,197.414,38	100.00	

Глава 5. Предшколско образовање – Дечији вртић „Пчелица“

ГЛАВА 5 - ДЕЧИЈИ ВРТИЋ "ПЧЕЛИЦА"						
Број позиц.	Економска класификац.	Опис	План	Извршење	(%)	Из осталих извора
53	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	15,700,000	15,700,000	100	6,626,000.00
	4111	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)		12,000,000		6,626,000.00
54	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	2,850,000	2,850,000	100	1,218,000.00
	4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање		1,752,000		748,000.00
	4122	Допринос за здравствено осигурање		979,000		419,000.00
	4123	Допринос за незапосленост		119,000		51,000.00
55	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	0	0	-	852,000.00
	4141	Исплата накнада на терет фондова		0,00		759,000.00
	4144	Помоћ у медицинском лечењу		0,00		93,000.00
56	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	360,000	360,000	100	102,000.00
	4151	Накнаде трошкова за запослене		360,000		102,000.00
57	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	0	0	-	192,000.00
	4161	награде запосленима и остали посебни расходи		0,00		192,000.00
58	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	300,000	297.360,98	99,12	679,000.00
	4211	Трошкови платног промета и банкарских услуга		0,00		171,000.00
	4212	Енергетске услуге		0,00		182,000.00
	4213	Комуналне услуге		243,360,98		54,000.00
	4214	Услуге комуникација		54,000		48,000.00
	4215	Трошкови осигурања		0,00		224,000.00
59	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	100,000	100,000	100	441,000.00
	4221	Трошкови службених путовања у земљи		0,00		154,000.00
	4224	Трошкови путовања ученика		100,000		287,000.00
60	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	407.520	387.232	95.02	349,000.00
	4232	Компјутерске услуге		33,000		0.00
	4233	Услуге образовања и усавршавања запослених		37,000		182,000.00
	4234	Стручне услуге информисања		317,232		0.00
	4235	Стручне услуге		0,00		2,000.00
	4237	Репрезентација		0,00		111,000.00
	4239	Остале опште услуге		0,00		54,000.00
61	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	90,000	90,000	100	86,000.00
	4243	Медицинске услуге		90,000		84,000.00
	4244	Услуге одржавања аутопутева		0,00		2,000.00
62	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	150.000	150.000	100	310,000.00
	4251	Текуће поправке и одржавање зграда		150,000		279,000.00
	4252	Текуће поправке и одржавање опреме				31,000.00

63	426000	МАТЕРИЈАЛ	150,600	150,600	100	3,683,000.00
	4261	Административни материјал		5,600		184,000.00
	4263	Материјали за образовање и усавршавање запослених		91,000		306,000.00
	4264	Материјал за саобраћај		0,00		99,000.00
	4266	Материјал за образовање, културу и спорт		0,00		5.000,00
	4268	Материјали за одржавање хигијене и угоститељства		54,000		3,071,000.00
	4269	Материјали за посебне намене		0,00		18,000.00
157	472	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈ. ЗАШ. ИЗ БУЏЕТА	199.500	199.500	100	63.000,00
	4723	Накнаде из буџета за децу и породицу		199.500		63.000,00
64	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	120,000	0	-	18,000.00
	4821	Остали порези		0,00		11.000,00
	4822	Обавезне таксе		0,00		7,000.00
65	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	400,000	400,000	100	0.00
	4831	Новчане казне и пенали по решењу судова		400.000		0.00
66	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	250,000	250.000	100	63,000.00
	5122	Административна опрема		250.000		63,000.00
		УКУПНО:	21,077,620	20,934,693	99,32	14,682,000.00

Напомена: Средства пренета за судска извршења у износу од 400.000,00 динара представљају обавезу Општине односно овог корисника са краја 2011. године када буџет није имао могућности да ангажује текућу буџетску резерву. Ова обавеза је тада измирена из наменских прихода Републике овом кориснику који служе за исплату зарада радника у предшколској установи и надомештена су одмах почетком 2012. године док је вртић за иста средства извршио исплату зарада радницима. Финансирање установе Дечији вртић „Пчелица“ у 2012. години подразумева укупне приходе остварене у обиму од 35,383.693,00 динара. Структура ових прихода је следећа:

- Приходи из буџета Општине Владичин Хан 20,934.693,00 динара
- Приходи из Републике (предшколски програм) 8,224.000,00 динара
- Приходи из донација 1,277.000,00 динара
- Приходи из осталих извора 4,947.000,00 динара

УКУПНО: 35,383.693,00 динара

Извршење расхода у 2011. години дато у напред приказаном табеларном прегледу указује да, посматрано по изворима финансирања укупни обим расхода – издатака износи:

- Из прихода буџета 20,934.693,00 динара
- Из свих осталих извора финансирања 14,682.000,00 динара

УКУПНО: 35,616.693,00 динара

Разлика од 233.000,00 динара која представља више потрошено у односу на приходовано у целости је финансирана из пренетих прихода из претходних година.

Глава 6. Установа Спортски центар „Куњак“

ГЛАВА 6 - УСЦ "КУЊАК"						
Број позиц.	Економска класифик.	Опис	План	Извршење	(%)	Из осталих извора
67	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ	6,000.000	5,678.301	94,63	1.636.000,0

	4111	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)		5,678.301		1,636,000.0
68	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛ.	1,075.000	1,016.524	94,56	293,000.00
	4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање		624.524		179,000.00
	4122	Допринос за здравствено осигурање		349.000		101,000.00
	4123	Допринос за незапосленост		43.000		13,000.00
69	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ	30.000	30.000	100	11,000.00
	4131	Накнаде у натури		30.000		11,000.00
70	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	50.000	0	0	0.00
	4144	Помоћ у медицинском лечењу		0,00		0.00
71	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	40.000	38.156,50	95,39	22,000.00
	4151	Накнаде трошкова за запослене		38.156,50		22,000.00
72	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕН. И ОСТАЛИ РАСХОДИ	200.000	200.000,00	100	126,000.00
	4161	Награде запосленима и остали посебни расходи		200.000,00		126,000.00
73	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	2,000.000	1,726.568,62	86,32	267,000.00
	4211	Трошкови платног промета и банкарских услуга		42.568,62		94,000.00
	4212	Енергетске услуге		754.000,00		36.000,00
	4213	Комуналне услуге		834.000,00		52.000,00
	4214	Услуге комуникација		44.000,00		21.000,00
	4215	Трошкови осигурања		52.000,00		64.000,00
74	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	40.000	3.268,00	8,17	0,00
	4221	Трошкови службених путовања у земљи		3.268,00		0,00
75	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	100.000	97.938,00	97,9	1,293,000.0
	4232	Компјутерске услуге		14.000,00		62,000.00
	4233	Услуге образовања и усавршавања запослених		0,00		26.000,00
	4235	Стручне услуге		0,00		64.000,00
	4236	Услуге за домаћинство и угоститељство		0,00		69.000,00
	4237	Репрезентација		0,00		7.000,00
	4239	Остале опште услуге		83.938,00		1,065,000.00
76	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	30.000	23,365,80	77,8	73.000.00
	4249	Остале специјализоване услуге		23.365,80		73.000.00
77	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊА	800.000	755.042,86	94,4	81.000.00
	4251	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката		755.042,86		81.000.00
78	426000	МАТЕРИЈАЛ	190.000	189.079,32	99,5	251.000.00
	4261	Административни материјал		165.000,00		51.000.00
	4264	Материјали за саобраћај		4.000,00		14.000.00
	4266	Материјали за образовање, културу и спорт		0,00		43.000.00
	4268	Материјали за одржавање хигијене		0,00		76.000.00
	4269	Материјали за посебне намене		20.079,32		67.000.00
79	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	20.000	20.000,00	100	248.000.00
	4822	Обавезне таксе		20.000,00		248.000.00
80	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО Р. СУДОВА	100.000	97.978,55	97,9	19.000.00
	4831	Новчане казне и пенали по решењу судова		97.978,55		19.000.00
81	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	2,000.000	1,618.495,20	80,9	0,00
	5113	Капитално одржавање зграда и објеката		1,618.495,20		0,00
82	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	1,850.000	1,077.438,42	58,2	0,00
	5122	Административна опрема		1,044.438,42		0,00
	5129	Опрема за произ., моторна немоторна опрема		33.000		0,00
	523000	ЗАЛИХЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ		0,00		1,582.000.00
	5231	Залихе робе за даљу продају				1,582.000.00

	УКУПНО:	14,525.00	12,572.156,27	86,56	5,902.000.00
--	----------------	------------------	----------------------	--------------	---------------------

Финансирање установе Спортски центар „Куњак“ у 2012. години подразумева укупне приходе остварене у обиму од 18,474.156,27 динара. Структура ових прихода – примања је следећа:

- Приходи из буџета Општине Владичин Хан 12,572.156,27 динара
- Мешовити и неодређени приходи 50.000,00 динара
- Трансфери буџ. Корисника истог нивоа 422.000,00 динара
- Примања од продаје робе 5,430.000,00 динара

УКУПНО: 18,474.156,27 динара

Извршење расхода-издатака у 2012. години дато у напред приказаном табеларном прегледу указује да, посматрано по изворима финансирања укупни обим расхода – издатака износи:

- Из прихода буџета 12,572.156,27 динара
- Из свих осталих извора финансирања 5,902.000,00 динара

УКУПНО: 18,474.156,27 динара

Глава 7. Центар за културне делатности, туризам и библиотекарство Владичин Хан

ГЛАВА 7 - ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРНЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТУРИЗАМ И БИБЛИОТЕКАРСТВО						
Број позиц.	Економска класифик.	Опис	План	Извршење	(%)	остали извори
83	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ	7,245,010	7,244.844,00	99,99	
	4111	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)		7,244,844,00		
84	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛ.	1,299,000	1,296,833,00	99,83	
	4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање		797,833,00		
	4122	Допринос за здравствено осигурање		440,000		
	4123	Допринос за незапосленост		59,000		
85	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ	250,000	240.787,00	96,31	
	4131	Накнаде у природи		240.787,00		
86	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	100,000	10,000,00	10,00	
	4143	Отпремнине и помоћи		10,000,00		
87	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ Р.	250.000	250.000,00	100	
	4161	Награде запосленима и остали расходи		250.000,00		
88	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	600,000	589.794,85	98,29	88.000,00
	4211	Трошкови платног промета		35,794,85		81.000,00
	4213	Комуналне услуге		269,000,00		
	4214	Услуге комуникација		79,000,00		7.000,00
	4219	Остали трошкови		206.000,00		
89	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	200,000	27,000,00	13,50	17.000,00
	4221	Трошкови службених путовања у земљи		27,000,00		17.000,00

90	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	3,600,000	3,447.352,84	95,76	31.000,00
	4232	Компјутерске услуге		18,000,00		0,00
	4235	Стручне услуге		1,638.352,84		0,00
	4237	Репрезентација		815,000,00		0,00
	4239	Остале опште услуге		976,000,00		31,000.00
91	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	900,000	783.275,00	87,03	189.000,00
	4242	Услуге образовања , културе и спорта		783.275,00		189,000.00
92	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊА	800,000	621.727,30	77,71	21.000,00
	4251	Текуће поправке и одржавање објеката		102,889,80		21.000,00
	4252	Текуће поправке и одржавање опреме		518.537,50		
93	426000	МАТЕРИЈАЛ	250,000	249.867,53	99,94	12,000,00
	4261	Административни материјал		28.646,00		
	4262	Материјали за пољопривреду				
	4263	Материјали за образовање запослених				
	4264	Материјали за саобраћај				
	4266	Материјали за образовање, културу и спорт		32.317,32		12,000.00
	4268	Материјали за одржавање хигијене и угост.		124.035,21		0.00
	4269	Материјали за посебне намене		64.869,00		
	464000	ДОТАЦИЈЕ ОРГ. ОБАВ. СОЦ. ОСИГУР.				90.000,00
	4641	Текуће дотације орг. Обавезног соц. Осиг.				90.000,00
	471000	ПРАВА ИЗ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА				807.000,00
	4712	Права која се исплаћују непосредно пружаоцима услуга				807.000,00
	481000					330.000,00
	4819	Дотације осталим непрофитним институц.				330.000,00
94	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	216.474	193.830,00	89,54	
	4822	Обавезне таксе		193.830,00		
95	483000	СУДСКА ИЗВРШЕЊА	8,750.864,2	8,709.277,38	99,52	
	4831	Новчане казне и пенали по решењу судова		8,709.277,38		
96	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	400,000	312.007,33	78,00	
	5126	Опрема за образовање , културу и спорт		312.007,33		
97	515000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА	300,000	299.608,31	99,86	
	5151	Нематеријална имовина		299.608,31		
		УКУПНО:	25,161.348	24,276.204,54	96,48	1,585,000

Напомена: Извршење расхода и издатака из прихода буџета Општине Владичин Хан приказано је на бази евиденције рачуноводства буџета, док овај корисник средстава није утрошио средства пренета на позицији

92 – економска класификација 425000 – текуће поправке и одржавање за укупно трансферисан износ већ је задржао износ од 400.000,00 који није пријављен Одељењу за финансије и привреду 31.12.2012. године, тиме није ни извршен повраћај ових средстава на буџет Општине те на тај начин нису могли бити сторнирани трошкови до износа стварно исплаћеног у 2012. Години. Суштински се у овом извештајном периоду јавља неслагање од 400.000,00 динара у трошковима текућих поправки и одржавања од пренетих средстава у износу од 621.000,00 динара до стварно исплаћених 221.000,00 динара код овог корисника буџета.

Финансирање Центра за културне делатности, туризам и библиотекарство – Владичин Хан у 2012. години подразумева укупне приходе остварене у обиму од 25,884.204,54 динара. Структура ових прихода је следећа:

- Приходи из буџета Општине Владичин Хан 24,276.204,54 динара
- Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу..... 807.000,00 динара
- Мешовити и неодређени приходи..... 711.000,00 динара
- Меморандумске ставке за рефундацију расхода..... 90.000,00 динара

УКУПНО: 25,884.204,54 динара

Извршење расхода у 2012. години дато у напред приказаном табеларном прегледу указује да, посматрано по изворима финансирања укупни обим расхода – издатака износи:

- Из прихода буџета 23,876.000,00 динара (пренето 24,276.204,54)
- Из свих осталих извора финансирања 1,585.000,00 динара

УКУПНО: 25,461.000,00 динара

У односу на остварене приходе од 25,884.000,00 динара овај корисник буџета пренео је приходе од укупно 423.000,00 динара

Глава 8. ЈП ИПЦ РАДИО ХАН – ВЛАДИЧИН ХАН

ГЛАВА 8 - ЈП ИПЦ "РАДИО ХАН"						
Број позиц	Економска класифик.	Опис	План	Извршење	(%)	Остали извори
98	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ	5,250,000	4,936,235,00	94,02	270.000
	4111	Плате, додаци и накнаде запослених		4,936,235,00		270.000
99	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛ.	930,000	842.862,00	90,63	42.000
	4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање		508,862		25.000
	4122	Допринос за здравствено осигурање		298,000		15.000
	4123	Допринос за незапосленост		36,000		2.000
100	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ	30.000,00	30.000,00	100	48,000.00
	4131	Накнаде у природи		30.000,00		48,000.00
101	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	130,000	0,00	0	325.000,0
	4141	Исплата накнада за време одсуствовања са посла на терет фондова		0,00		325.000
102	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	70,000	70,000,00	100	116,000.00
	4211	Трошкови платног промета		47,000		
	4213	Комуналне услуге		14,000		
	4214	Услуге комуникације		9.000		116,000.00
103	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	20,000	0,00	0	
	4221	Трошкови службених путовања у земљи		5,000		
104	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	20,000	20.000,00	100	93,000.00

	4231	Административне услуге		13.000		
	4234	Услуге информисања		1.000		
	4237	Репрезентација				67,000.00
	4239	Остале опште услуге		6.000		26.000,00
105	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	100,000	99.908,54	99,91	11.000,00
	4249	Остале специјализоване услуге		99.908,54		11.000,00
106	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊА	30,000	30,000	100	
	4251	Текуће поправке и одржавање објеката		8,000		
	4252	Текуће поправке и одржавање опреме		22,000		
	426000	МАТЕРИЈАЛ				33,000.00
	4261	Административни материјали				11,000.00
	4264	Материјал за саобраћај				6.000,00
	4268	Материјали за одржавање хигијене				3,000.00
	4269	Материјали за посебне намене				13,000.00
107	483000	СУДСКА ИЗВРШЕЊА	150,000	18,000,00	12	
	4831	Новчане казне и пенали по решењу судова		18.000,00		
108	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	800,000	633.102,00	79,13	
	5122	Административна опрема		633,102,00		
		УКУПНО:	7,530,000	6,680.107,54	88,71	938,000.00

Финансирање ЈП ИПЦ „РАДИО ХАН“ – Владичин Хан у 2012. години подразумева укупне приходе остварене у обиму од 5,778.000,00 динара. Структура ових прихода је следећа:

- Приходи из буџета Општине Владичин Хан6,680.107,54 динара
 - Приходи од продаје добара и услуга..... 339.000,00 динара
 - Меморандумске ставке за рефундацију расхода..... 345.000,00 динара
 - Приходи из Фонда за ЛЕР..... 254.000,00 динара
- УКУПНО: 7,618.107,54 динара**

Извршење расхода у 2012. години дато у напред приказаном табеларном прегледу указује да, посматрано по изворима финансирања укупни обим расхода – издатака износи:

- Из прихода буџета 6,680.107,54 динара
 - Из свих осталих извора финансирања 938.000,00 динара
- УКУПНО: 7,618.107,54 динара**

Глава 9. ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ И ПУТЕВЕ - ВЛАДИЧИН ХАН

ГЛАВА 9 - ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАДСКО ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ						
Број позиц.	Економска класифик.	Опис	План	Извршење	(%)	остали извори
109	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ	5,500,000	8,946.130	94,17	224,000.00
	4111	Плате, додаци и накнаде запослених		8,946.130		224,000.00
110	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОП. НА ТЕРЕТ ПОСЛ.	1,750,000	1,603,255	91,61	46,000.00
	4121	Допринос за пензијско и инв. осигурање		987,255		26.000,00
	4122	Допринос за здравствено осигурање		550,000		15.000,00
	4123	Допринос за незапосленост		66,000		5,000.00
111	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ	30.000,00	0	0	12.000,00

	4131	Накнаде у натури				12.000,00
112	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	200,000	0	0	173.000,00
	4143	Отпремнине и помоћи				173.000,00
113	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	100,000	50.650	50,65	18.000,00
	4151	Накнаде трошкова за запослене		50,650		18.000,00
114	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА	599.484	599,484	100	235,000.00
	4161	Награде запосленима		599,484		235,000.00
115	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	500,000	228.847,14	45,76	576,000.00
	4211	Трошкови платног промета		164,847,14		324,000.00
	4213	Комуналне услуге		9.000,00		7,000.00
	4214	Услуге комуникација		55.000,00		197,000.00
	4215	Трошкови осигурања				48,000.00
116	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	20,000	0	0	63,000.00
	4221	Трошкови службених путовања у земљи				63,000.00
117	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1,198.500	1,170.323,26	97,64	601,000.00
	4232	Компјутерске услуге		480.000,00		49,000.00
	4233	Услуге образовања запослених				73,000.00
	4234	Услуге информисања		73.000,00		134,000.00
	4235	Стручне услуге		406.000,00		34,000.00
	4236	Услуге за домаћинство и угоститељст.		3.323,26		
	4237	Репрезентација		3.000,00		58,000.00
	4239	Остале опште услуге		205.000,00		253,000.00
118	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	112,750,000	111,760.932,24	99,12	1,294,000.00
	4246	Геодетске услуге		197,000,00		33,000.00
	4249	Остале специјализоване услуге		111,563,932,24		1,261,000.00
119	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊА	100,000	74.840,88	74,84	12.000,00
	4252	Текуће поправке и одржавање опреме		74.840,88		12.000,00
120	426000	МАТЕРИЈАЛ	9,000,000	8,558.150,87	95,09	910,000.00
	4261	Административни материјали		980.000,00		35,000.00
	4263	Материјали за образовање запослених		24.000,00		118,000.00
	4264	Материјали за саобраћај		30.000,00		466,000.00
	4268	Материјали за одржавање хигијене		31.000,00		93,000.00
	4269	Материјали за посебне намене		7,493,150,87		198,000.00
121	441000	ОТПЛАТА ДОМАЋИХ КАМАТА	3,520,000	3,462.068,86	98,35	0.00
	4414	Отплата камата домаћим пос. банкама		3,462.068,86		0.00
122	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	10,000,000	2,478.499,25	24,78	83.000,00
	4821	Остали порези		2,407.499,25		83.000,00
	4822	Обавезне таксе		71.000,00		0,00
123	483000	Судска извршења	5,700,000	5,635.576,18	98,87	463,000.00
	4831	Новчане казне и пенали по решењу судова		5,635.576,18		463,000.00
149	485000	НАКНАДА ШТЕТЕ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА	107.100	107.100,00	100	0.00
	4851	Накнада штете од стране држ. органа		107.100,00		0.00
124	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	1,200,000	1,199.953,40	99,99	2,072,000.00
	5121	Опрема за саобраћај				1,955.000,00
	5122	Административна опрема		95.000,00		117,000.00
	5125	Медицинска и лабораторијска опрема		1,104,953,40		0.00

125	541000	НАБАВКА ЗЕМЉИШТА	4,245.000	20.000,00	0,47	10.000,00
	5411	Земљиште		20.000,00		10.000,00
126	611000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ДОМ.КРЕДИТА	10.300.000	10,054.347,50	97,61	
	6114	Отплата главнице домаћим посл. Банк.		10,054.347,50		
		УКУПНО:	170,820.084	155,950.158,58	91,29	6,792,000.00

Финансирање ЈП Дирекција за грађевинско земљиште и путеве – Владичин Хан у 2012. години подразумева укупне приходе остварене у обиму од 127,474.000,00 динара. Структура ових прихода - примања је следећа:

- Приходи из буџета Општине Владичин Хан 155,950.158,58 динара
 - Приходи из осталих извора финансирања 2,662.000,00 динара
- УКУПНО: 158,612.158,58 динара**

Извршење расхода - издатака у 2012. години дато у напред приказаном табеларном прегледу указује да, посматрано по изворима финансирања укупни обим расхода – издатака износи:

- Из прихода буџета 155,950.158,58 динара
 - Из свих осталих извора финансирања 6,792.000,00 динара
- УКУПНО: 162,742.158,58 динара**

Разлика од 4,130.000,00 динара која представља мањак новчаних прилива финансирана је у целости из пренетих прихода из претходне године.

Глава 10. ВОДОСНАБДЕВАЊЕ И КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ

У оквиру главе 10. Раздела 4 – Општинска управа финансирана су два предузећа из области комуналног уређења и водоснабдевања и то :

- ЈП Водовод Владичин Хан и
- Јавно Предузеће за комунално уређење Владичин Хан.

позиција	630	Економ. Класиф.	ГЛАВА 10. ВОДОСНАБДЕВАЊЕ И КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ	Планирано	Остварено	%
127.		451100	ЈП за водовод и канализацију „Водовод“ – Владичин Хан	13,000.000,00	13,000.000,00	100
128.		451200	ЈП за водовод и канализацију „Водовод“ – Владичин Хан	3,000.000,00	2,476.761,60	82,55
129.		451100	ЈП за комунално уређење Владичин Хан	12,000.000,00	11,693.589,00	97,44
150.		451200	ЈП за комунално уређење Владичин Хан	2,500.000,00	1,943.199,44	77,72
			Укупно глава 10.	30,500.000,00	29,113.550,04	95,45

Финансирање ЈП Водовод на позицији 127 – текуће субвенције јавним предузећима вршено је тако што је овом предузећу субвенционисан део средстава за исплату зарада радника на месечном нивоу па је по овом основу укупно утрошено **13,000.000,00 динара**.

Финансирање ЈП Водовод на позицији 128 – капиталне субвенције јавним предузећима извршено је у укупном износу од **2,476.761,60** динара односно 82,55%. Намене за које су ова средства утрошена су:

- Рачунарска опрема..... 158.423,60
- Куповина земљишта 100.000,00
- Набавка и монтажа опреме на пум. станици у Крж. 378.662,00
- Учешће у набавци теретног возила Застава 1,497.258,00
- Радови на резервоарима за МЗ Кржинце 342.418,00

Финансирање ЈП за комунално уређење на позицији 129 и 130 – текуће и капиталне субвенције јавним предузећима вршено је за две основне намене и то:

- За субвенције зарада радника11,693.589,00 динара
- За набавку опреме за чишћење града 1,943.199,44 динара
 - Моторна коса 79.036,20
 - Чистач снега 254.730,00
 - Мултикултиватор 572.232,00
 - Косачица – усисивач лишћа 218.001,19
 - Тестера – маказе за живу ограду 144.197,65
 - Додатна опрема за култиватор 675.002,40

Глава 11. Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама

			ГЛАВА 11. СУБВЕНЦИЈЕ	Планирано	Остварено	%
130.	330	451000	Ватрогасни фонд	844.301,43	844.301,43	100
131.	110	451000	Учешће у реализацији пројеката Стратешког развојног плана	19,000.000,00	15,375.463,06	80,92
132.	110	451000	Повереништво за избеглице	200.000,00	3.000,00	1,50
			УКУПНО ГЛАВА 11.	20,044.301,43	16,222.764,49	80. 39

- Средства на позицији 130 – Ватрогасни фонд, утрошена су за куповину опреме за потребе подручне ватрогасно спасилачке јединице Владичин Хан
- Средства на позицији 131 – Учешће у реализацији пројеката стратешког развојног плана, утрошена су за финансирање и суфинансирање пројеката стратешког развојног плана од којих су најзначајнији дати у следећем прегледу:

Ред. број	Назив пројекта	утрошена средства	Извор суфинансирања
1.	Брига о старима у брдско план. пределима	2,800.000,00	Министарство рада и соц.пол.
2.	Техничка и пројектна документација	1,060.000,00	Канцеларија за развој недовољно разв. подручја
3.	ДИЛС	370.000,00	Министарство просвете
4.	ПБИЛД Приватно предузетништво	460.000,00	Општина Владичин Хан по закључку општинског већа
5.	ПБИЛД –Географски информациони систем	5.000,00	Општина Владичин Хан по закључку општинског већа
6.	ПБИЛД – Унапређење рада саветодавне службе	470.000,00	Општина Владичин Хан по закључку општинског већа
7.	ПБИЛД –Пројекат увођења система видео надзора на територији Општине	310.000,00	Општина Владичин Хан по закључку општинског већа
8.	ПБИЛД – здравствена заштита	424.000,00	Општина Владичин Хан по закључку општинског већа
9.	Пројекат Чистији град – јавни радови и санирање дивљих депонија	4,870.000,00	Министарство просторног планирања и животне средине
10.	Удружење Рома интелектуалаца-Обезбеђење бесплатних личних докумената	132.000,00	НВО праксис Крагујевац
11.	Развој кроз партнерство обуке из управљања пројектним циклусом	3,700.000,00	ИПА 1 фондови
12.	Канцеларија за младе теретана у природи	370.000,00	Министарство омладине и сп.
13.	КЗМ омладинско предузетништво	265.000,00	Министарство омладине и сп.

Глава 12. ФОНДОВИ

1. ФОНД ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ

Активности Фонда за локални економски развој у 2012. години у потпуности су финансиране средствима буџета Општине Владичин Хан и аналогно томе позиције прихода и расхода су следеће:

			Фонд за локал. економски развој	Планирано	Остварено	%
133.	620	453000	Текуће субвенције јавним институц.	17,840.000,00	13,282.286,50	74,45
151.	620	422000	Трошкови путовања	200.000,00	97,922,98	48,96
152.	620	423000	Услуге по уговору	220.000,00	219.096,00	99,58
153.	620	512000	Машине и опрема	50.000,00	31.295,00	62,59
			УКУПНО ФОНД ЗА ЛЕР	18,310.000,00	13,630.600,48	74,44

Суштински је средствима овог фонда приказаним на позицији 133 послодавцима субвенционисана зарада приправника којима је по основу Јавног позива за учешће послодаваца у додели државне помоћи по основу реализације програма запошљавања на територији Општине Владичин Хан и додељена ова врста државне помоћи.

Укупан новчани износ додељене државне помоћи за 95 упошљених у јавном и приватном сектору (25 правних субјеката) до 31.08.2012 године је 13,282.286,50 динара.

2. ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ

Основне активности Фонда за развој пољопривреде у 2012. години огледале су се у набавци и расподели приплодних крава јуница (250) у суфинансирању са Министарством пољопривреде (учешће од 45,000.000,00 динара) Републике Србије као и у набавци и дистрибуцији садног материјала односно садница воћа различитих сорти (119.746 комада) који су у потпуности финансирани из буџета Општине.

			Фонд за развој пољопривреде	Планирано	Остварено	%
134.	420	453000	Текуће субвенције јавним институц.	62,210.000,00	60,988.647,42	98,05
154.	420	411000	Плате додаци и накнаде запослених	240.000,00	0,00	0,00
156.	420	412000	Социјални доприноси на терет посл.	50.000,00	0,00	0,00
			УКУПНО ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ	62,500.000,00	60,988.647,42	97,58

3. ФОНД ЗА ЗАШТИТУ И УНАПРЕЂЕЊЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

			Фонд за заштиту и унапређење животне средине	Планирано	Остварено	%
135.	560	453000	Текуће субвенције јавним институц.	9,920.000,00	9,057.651,00	91,30
155.	560	423000	Услуге по уговору	80.000,00	37,651,00	47,06
			Фонд за заштиту и унапређење животне средине	10,000.000,00	9,095.302,00	90,95

Целокупна активност Фонда за заштиту и унапређење животне средине односи се на одржавање градске чистоће.

4. ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ

.	Намена	Укупна средства одобрена Фонду)	Пренето из буџета у 2012. год (дин)	Укупно потрошена средства са рачуна Фонда
1.	Такмичарски спорт	12.548.000	12.473.729	12.473.729
2.	Посебни програми	650.000	588.064,83	588.064,83
3.	Школски спорт	15.000	15.000	15.000
4.	Манифестације и турнири	388.864	385.768	385.768
5.	Рад Фонда	253.600	49.513	73.345,5
	Укупно	13.855.464	13.512.074,83	13.535.907,33

			Фонд за спорт и рекреацију	Планирано	Остварено	%
136.	810	453000	Текуће субвенције	13,855.464,00	13,512.074,83	97,52
			Фонд за спорт и рекреацију	13,855.464,00	13,512.074,83	97,52

ПРЕГЛЕД ПОСЛОВАЊА ФОНДА ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ ПО ЕКОНОМ. КЛАСИФИКАЦИЈИ

ПРИХОДИ ФОНДА			
1.	321311	Пренета и неутрошена средства	26.749,00
2.	791111	Приходи из буџета Општине у 2012.	13,512.074,83
		УКУПНО	13,538.823,83
РАСХОДИ ФОНДА			
1.	421111	Провизија банке	3.832,50
2	423419	Остале услуге штампања	500,00
3	423621	Угоститељске услуге	30.000,00
4	423911	Остале опште услуге	27.108,00
5	424231	Услуге спорта	15.000,00
6	426631	Материјал за спорт	127.308,83
7	472731	Спортске награде	273.809,00
8	481911	Донације спортским клубовима	13,058.349,00
		УКУПНО	13,535.907,33
Пренета средства у 2013. годину (стање жиро рачуна)			2.916,50

Напомена: Како је целокупно пословање Фонда за спорт и рекреацију Општине Владичин Хан у 2012. Години планирано на економском класификацији 4511 – текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима то се приликом консолидације јавља неслагање обзиром да је фонд пословао на горе назначен начин.

Глава 13. ДОНАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА

ГЛАВА 13. ДОНАЦИЈЕ НВО				Планирано	Остварено	%
137.	110	481000	Политичке партије	1,400.000,00	944.018,52	67,43
138.	820	481000	КУД Бранислав Нушић	2,050.000,00	2,046.678,46	99,83
139.	070	481000	Општински црвени крст	1,900.000,00	1,899.773,00	99,98
140.	620	481000	Центар за развој јабланичког и пчињског округа	450.000,00	348.766,40	77,50
141.	040	481000	Канцеларија УНИЦЕФа за ЛПА за децу	2,100.000,00	1,603.078,26	76,33
142.	070	481000	Смањење угрожености Рома	700.000,00	621.636,15	88,80
143.	160	481000	Канцеларија за младе	470.000,00	166.971,20	35,52
144.	160	481000	Удружење пензионера	300.000,00	300.000,00	100
145.	160	481000	Остале невладине организ.	1,232.380,00	1,232.077,80	99,98
			У к у п н о глава 13	10,602.380,00	9,162.999,79	86,42

- Средства за финансирање политичких партија – позиција 137

назив политичке партије	редован рад прво полуг.	редован рад друго полуг.	Фин. избора	Избори по проглас. резултата	укупно одобр.	Укупно пренето
Српска радикална странка	22,500.0	0.00	0.00	0.00	22,500.00	0
Нова Србија	14,996.0	0.00	0.00	0.00	14,996.00	14,996.00
Г 17 +	12,504.0	0.00	0.00	0.00	12,504.00	0
Коалиција СПС - Пупс	12,504.0	0.00	0.00	0.00	12,504.00	12,504.00
Демократска странка	22,500.0	134,171.25	0.00	182,192.40	338,863.65	338,863.65
Демократска странка Србије	14,996.0	32,659.83	0.00	42,044.40	89,700.23	89,700.23
Коалиција ЛДП - др. Стана Миљковић	12,504.0	34,945.19	0.00	42,044.40	89,493.59	89,493.59
Социјалистичка партија Србије	0.00	82,813.04	0.00	112,118.40	194,931.44	194,931.44
Српска напредна странка	0.00	70,389.01	0.00	84,088.80	154,477.81	154,477.81
ГГ Уједињени региони	0.00	39,100.39	0.00	42,044.40	81,144.79	42,044.40
Ниједан од понуђених одговора	0.00	22,625.04	0.00	14,014.80	36,639.84	0
Коалиција јединствена Србија ПУПС	0.00	0.00	7,007.40	0.00	7,007.40	7,007.40
УКУПНО:	112,504	416,703.7	7,007.40	518,547.60	1,054,762	944,018.

Током претходне, 2012. Године обрачун висине средстава које припадају појединим политичким партијама односно субјектима вршен је применом два системска закона и то – Закона о финансирању политичких партија – за обрачун припадајућих средстава у првом полугођу 2012. Године и Закона о финансирању политичких активности за обрачун припадајућих средстава политичким субјектима у другом полугођу 2012. Године односно за финансирање избора (пре одржавања избора и након проглашења изборних резултата)

- **Средства на позицији 138 – КУД Бранислав Нушић**, утрошена су у укупном износу од 2,046.678,46 динара за следеће намене:

Средства за исплату зарада 1,102.984,00
 Средства за путовања 599.000,00
 Сусрети фолклора – угоститељске услуге .. . 113.235,00
 Народне ношње 106.761,98
 Текући трошкови124.697,48

- **Средства на позицији 139 – Црвени крст** Владичин Хан, утрошена су у укупном износу од 1,899.773,00 динара за следеће намене:

Средства за исплату зарада 1,089.264,00
 Народна кухиња 327.457,00
 Пријем и поклони за добровољне даваоце крви 105.525,00
 Закуп пословних просторија..... 97.506,00
 Струја у пословним просторијама..... 28.003,00
 Набавка опреме за реализацију обука из прве помоћи..... 148.343,00
 Подела пакета у условима елементарне непогоде..... 100.000,00
 Остало 3.675,00

УКУПНО: 1,899.773,00

- **Средства на позицији 140 – Центар за развој Јабланичког и Пчињског округа** , утрошена су у укупном износу од 348.766,40 динара и у целости се односе на учешће Општине Владичин Хан у финансирању регионалне развојне агенције. Овај износ укључује намирнице обавеза за 2012. годину за коју су средства у износу од 296.000,00 динара рефундирана од стране Националне агенције за регионални развој Републике Србије.
- **Средства на позицији 141 – Локални план акције за децу** - Владичин Хан , утрошена су у укупном износу од 1,603.078,26 динара за следеће намене:
 - Дневни боравак за децу са сметњама у развоју 390.283,00 динара
 - Развојно образовни центар –учешће Општине 459.299,76 динара
 - Активности из ЛПА за децу 753.495,50 динара
- **Средства на позицији 142 – Смањење угрожености Рома** - Владичин Хан утрошена су у укупном износу од 621.636,15 динара за следеће намене:
 - Накнада ромском координатору за 6 месеци..... 180.720,00 динара
 - Пројекат Ромске интеграције - учешће Општине..... 108.500,00 динара
 - Облележавање ромских манифестација..... 315.416,15 динара
 - Трошкови израде завршног рачуна и провизије 17.000,00 динара
- **Средства на позицији 143 – Канцеларија за младе** - Владичин Хан утрошена су у укупном износу од 166.971,20 динара као општинско учешће у реализацији Пројеката „Омладинско запошљавање и предузетништво“ а у сарадњи са USAID-ом.
- **Средства на позицији 144 – Удружење пензионера** - Владичин Хан утрошена су у укупном износу од 300.000,00 динара за редован рад удружења.
- **Средства на позицији 145 – Остале невладине организације** утрошена су у укупном износу од 1,232.077,80 динара за невладине организације које су се захтевом за поједине намене обраћале Општинском већу Општине Владичин Хан а по уредно донетим Закључцима О. Већа - (Удружење ратних ветерана, Удружење ратних инвалида, Удружење извиђача Завичај, СУБНОР, Клуб пензионера Стубал, Ловачко удружење Јелен, Удружење пчелара Медена, Српска православна црквена општина, Друштво српских домаћинаца, Удружење „ДВИГ“, Удружење „ТОП ДЕНС“...).

ОДЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ФИНАНСИЈЕ

ИЗВЕШТАЈ
О КОРИШЋЕЊУ СРЕДСТАВА ТЕКУЋЕ БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2012. ГОДИНИ

На основу члана 61. и 69. Закона о буџетском систему средства текуће буџетске резерве користе се за непланиране сврхе за које нису извршене апропријације, или за сврхе за које се у току године покаже да апропријације нису биле довољне.

О коришћењу средстава текуће буџетске резерве, по појединачним захтевима директних корисника до 100.000,00 динара одлучује наредбодавац за извршење одлуке о буџету, а по захтевима изнад овог износа одлучује Општинско веће.

Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Општине Владичин Хан за 2012. годину (Ребаланс 3) дефинисан је укупан плански обим текуће буџетске резерве на ниво од 8,400.000,00 динара односно 1,4% укупних прихода и примања (што је мање од максимално дозвољених 2,0% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину односно 11,960.000,00 динара).

Иста је утрошена у износу од 8,341.753,39 динара односно 99,31% на кориснике и врсте трошкова који су дати у следећем прегледу:

ПРЕГЛЕД ТРОШЕЊА СА ПОЗИЦИЈЕ ТЕКУЋА БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА У ПЕРИОДУ 01.01.2012. - 31.12.2012. ГОДИНЕ						
КОРИСНИК	ПОЗ.	ЕКОНОМСКА КЛАСИФИК.	ОПИС	ИЗНОС	%	Напомена
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	2	412000	Доприноси на терет послодавца	104,558.00	1.24	За исплату бениф. радног стажа
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	3	416000	Награде и остали пословни расходи	470,000.00	5.60	Недостајућа средства
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	6	422000	Трошкови путовања	70,000.00	0.83	Недостајућа средства
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	7	423000	Услуге по уговору	1,445,000.00	17.20	Недостајућа средства
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	12	472000	Социјална давања из буџета	274,862.96	3.27	За ужине сиром. деци
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	15	512000	Машине и опрема	1,200.00	0.01	Недостајућа средства
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	148	484000	Остале накнаде штете	129,000.00	1.54	Недостајућа средства
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	158	465000	Остале текуће донације и трансфери	35,160.00	0.42	Недостајућа средства
УКУПНО ОПШТИНСКО ВЕЋЕ				2,529,780.96	30.12	
ОПШТИНСКА УПРАВА	37	423000	Услуге по уговору	160,000.00	1.90	Недостајућа средства
ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈ. РАД	39	463000	Трансфери центру за социјални	918,000.00	10.93	Недостајућа средства

			рад			
ОШ СВЕТИ САВА	44	463200	Капитални трансфери школи	61,784.81	0.74	Недостајућа средства
ДЕЧИЈИ ВРТИЋ ПЧЕЛИЦА	60	423000	Услуге по уговору	317,520.00	3.78	За штампање монографије о установи
ДЕЧИЈИ ВРТИЋ ПЧЕЛИЦА	63	426000	Материјал	30,600.00	0.36	Уџбеници за забавиште
ДЕЧИЈИ ВРТИЋ ПЧЕЛИЦА	157	472300	Накнаде за социјалну заштиту за децу	199,500.00	2.38	Новогодишњи пакетићи
УКУПНО ВРТИЋ				547,620.00	6.52	
ЦЕНТАР КУЛТУРЕ	94	482000	Порези и остале таксе	116,474.00	1.39	Недостајућа средства
ЦЕНТАР КУЛТУРЕ	95	483000	Судска извршења	1,050,864.19	12.51	Недостајућа средства
УКУПНО ЦЕНТАР КУЛТУРЕ				1,167,338.19	13.90	
ЈП ДИРЕКЦИЈА	114	416000	Награде и остали пословни расходи	239,484.00	2.85	За јубиларне награде
ЈП ДИРЕКЦИЈА	117	423000	Услуге по уговору	298,500.00	3.55	За накнаду адвокатских трошкова
ЈП ДИРЕКЦИЈА	149	485000	Остале накнаде штете	107,100.00	1.28	За накнаду штете
УКУПНО ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ И ПУТЕВЕ ВЛАД. ХАН				645,084.00	7.68	
ОПШТИНСКИ ВАТРОГАСНИ ФОНД	130	451000	Дотације ватрогасном фонду	794,301.43	9.46	Набавка неопходне опреме и поп. возила
ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ	136	451100	Дотације за спорт	755,464.00	8.99	Недостајућа средства
КУД БРАНИСЛАВ НУШИЋ	138	481000	Донације НВО	110,000.00	1.31	Недостајућа средства
ОСТАЛЕ НЕВЛАДИНЕ ОРГАНИЗАЦИЈЕ	145	481000	Донације НВО	632,380.00	7.53	Недостајућа средства
ФОНД ЗА ЛОК. ЕК. РАЗВОЈ	152	423000	Услуге по уговору	20,000.00	0.24	Недостајућа средства
				УКУПНО УТРОШЕНА РЕЗЕРВА	8,341,753.39	99.31
				ОСТАТАК ЗА ИЗВРШЕЊЕ	58,246.61	0.69
				УКУПНО ПЛАНИРАНО	8,400,000.00	100.00

ИЗВЕШТАЈ**О КОРИШЋЕЊУ СРЕДСТАВА СТАЛНЕ БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2012. ГОДИНИ**

На основу члана 70. Закона о буџетском систему стална буџетска резерва се користи за финансирање расхода на име учешћа Општине, у отклањању последица ванредних околности, као што су земљотрес, снежни наноси, и друге елементарне непогоде, односно других ванредних догађаја, који могу да угрозе живот и здравље људи или проузрокују штету већих размера. У 2012. години Одлуком о буџету Општине Владичин Хан ова резерва је планирана у износу од 1,800.000,00 динара што је мање од максимално дозвољеног лимита од 2,990.000,00 динара (0,5% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине).

У посматраној години није дошло до трошења средстава са ове позиције буџета. Иста је у целости потрошена на санирање последица снежних наноса са почетка 2012. године а преко позиција које су илустроване у наставку

ПРЕГЛЕД ТРОШЕЊА СА ПОЗИЦИЈЕ СТАЛНА БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА У ПЕРИОДУ 01.01.2012. - 31.12.2012. ГОДИНЕ					
КОРИСНИК	ПОЗИЦИЈА	ЕКОНОМСКА КЛАСИФИКАЦИЈА	ОПИС	ИЗНОС	Учешће у структури укупно утрошеног
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	7	423000	Накнада комисији за процену штете за ванредне ситуације	128,400.00	7.13
ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ	136	451100	Клуб екстремних спортова -чишћење снега у току зимског периода на неприступачним теренима и подела помоћи домаћинствима	100,000.00	5.56
ЦРВЕНИ КРСТ	139	481000	Помоћ домаћинствима у неприступачним пределима у основним животним намирницама у току трајања ванредне ситуације	100,000.00	5.56
ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД	39	463000	Накнада погребних трошкова преминулих током трајања ванредне ситуације	55,115.00	3.06
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	159	484111	Накнада штете настале услед елементарне непогоде	1,416,485.00	78.69
			УКУПНО УТРОШЕНА РЕЗЕРВА	1,800,000.00	100.00
			ОСТАТАК ЗА ИЗВРШЕЊЕ	0.00	0.00

ИЗВЕШТАЈ
О СТАЊУ ЗАДУЖЕНОСТИ ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН
И ОБАВЕЗАМА ПО УЗЕТИМ КРЕДИТИМА НА ДАН 31.12.2012. ГОДИНЕ

У 2012. години на име отплате кредита и камата по основу кредита потрошено је :

Позиција	Економска класификација	Износ	Исплатилац
11	441000-отплата камате	2,115.904,78	Општинско веће
16	611000-отплата главнице кредита	6,240.876,74	Општинско веће
121	441000-отплата камате	3,462.068,86	ЈП „Дирекција“
126	611000-отплата главнице кредита	10,054.347,50	ЈП „Дирекција“
УКУПНО ПО ОСНОВУ ПОВРАЋАЈА КРЕДИТА		21,873.197,88	

На дан 31.12.2012. године по узетим кредитима у 2013. годину преносе се следеће обавезе:

ПРЕГЛЕД ОБАВЕЗА ПО УЗЕТИМ КРЕДИТИМА У ПЕРИОДУ 2013-2016 ГОДИНА (У ДИНАРИМА)												
Год.	ОШ Бранко Радичевић		УСЦ Куњак		Гимназија - Техничка		Развојни 2010		ЈП Дирекција		ЗБИРНО КРЕДИТИ	
	Главн.	камата	Главн.	Кам.	Главн.	камата	Главн	Кам.	Главн	Кам.	Главн.	камата
2013	1,710,221	834,192	621,743	320,184	1,188,511	582,408	4,498,440	1,100,280	15,043,200	2,477,520	23,062,114	5,314,584
2014	1,960,431	583,982	712,276	229,651	1,345,789	425,129	4,498,440	782,520	16,381,920	1,181,880	24,898,855	3,203,162
2015	2,247,294	297,118	815,999	125,928	1,524,106	246,812	4,498,440	475,320	4,318,440	61,800	13,404,280	1,206,978
2016	695,285	36,972	400,112	27,401	985,808	67,873	4,498,440	17,160	0	0	6,579,646	149,406
УКУП.	6,613,231	1,752,264	2,550,130	703,164	5,044,214	1,322,222	17,993,760	2,375,280	35,743,560	3,721,200	67,944,895	9,874,130

Напомена: Кредити из Програма подстрека грађевинској индустрији немају девизну клаузулу а Развојни кредит Општине Владичин Хан као и кредит ЈП Дирекција за грађевинско земљиште и путеве Владичин Хан имају девизну клаузулу те су девизне обавезе, компарације ради, представљени користећи као курс за конверзију еура у динаре **120,00.**

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е:

Отплате се односе на следеће кредите:

- За кредите чији је исплатилац Општинско веће за развојни кредит из доњег прегледа целокупан износ главнице кредита гласи на износ од 20,000.000,00 динара. Кредит је подигнут 07.12.2010. године на период од 6 година од чега прва година има третман грејс периода. Каматна стопа која је за кредит уговорена износи на годишњем нивоу 5,75% + ЕУРИБОР. (У моменту уговарања износила је 6,95%). Исплата се завршава са 07.12.2016. године.

По овом кредиту у 2012. години сервисирани су трошкови камате (позиција 11) и отплата главнице кредита (позиција 16). У Прегледу који следи обавезе по овом кредиту исказане су по годинама и посебно у односу на камату и главницу у колонама „Развојни 2010.“.

- Мимо горе наведеног кредита са позиција Општинског већа сервисирани су и обавезе по следећим кредитима:

1. Кредити везани за адаптацију ОШ Бранко Радичевић у Владичином Хану, доградњу мансардног крова на објекту УСЦ Куњак у Владичином Хану, као и адаптацију средњих школа у Владичином Хану проистичу из реализације глобалног пројекта „Подстрек грађевинској индустрији“ на територији Општине Владичин Хан. Начелно су закључивани Уговори о комисиону између Општине Владичин Хан, Министарства животне средине и просторног планирања и Фонда за развој Републике Србије за сваку од побројаних инвестиција. Овим Уговорима дефинисана су међусобна права и обавеза уговорних страна као и модел финансирања радова који подразумева 50 % вредности средстава као бесповратно улагање Министарства а 50% као учешће Општине Владичин Хан и то 10 % готовинског учешћа а преосталих 40 % укупне вредности инвестиције у виду кредита који подразумева период отплате од 4 година са грејс периодом од 1 године.

По Уговорном аранжману, свака уплата извођачу радова по привременој или коначној ситуацији представља посебан кредит који је реализован директном уплатом на рачун извођача радова те на тај начин **за ОШ Бранко Радичевић** створене су обавезе у 3 одвојена кредита са следећим карактеристикама:

ПАРТИЈА 2011/01554-006			
износ кредита	200,208.10		
валута	01.04.2012.	пренета средс.	183,232.74
кам. Стопа	14.25% годишње	датум преноса	02.08.2011.
доспеће	тримесечно	интеркаларна к.	16,975.36
метод обрач.	комформни		
ПАРТИЈА 2011/01554-004			
износ кредита	3,198,317.24		

валута	01.01.2012.		пренета средс.	3,004,805.06
кам. Стопа	14.25%		датум преноса	14.07.2011.
доспеће	годишње		интеркаларна к.	193,512.18
метод обрач.	тримесечно			
	комформни			
	ПАРТИЈА 2011/01554-002			
износ кредита	4,315.942,65			
валута	20.04.2012.		пренета средс.	3,752,993.61
кам. Стопа	15% годишње		датум преноса	20.04.2011.
доспеће	тримесечно		интеркаларна к.	562,949.04
метод обрач.	комформни			

За доградњу мансардног крова на објекту УСЦ Куњак у Владичином Хану створене су обавезе у 2 одвојена кредита са следећим карактеристикама:

	ПАРТИЈА 2011/01555-004			
износ кредита	1,738,239.41			
валута	11.07.2012.		пренета средс.	1,521,434.93
кам. Стопа	14.25%		датум преноса	11.07.2011.
доспеће	годишње		интеркаларна к.	216,804.48
метод обрач.	тримесечно			
	комформни			
	ПАРТИЈА 2011/01555-002			
износ кредита	1,119,781.76			
валута	01.01.2012.		пренета средс.	1,023,028.34
кам. Стопа	15% годишње		датум преноса	10.05.2011.
доспеће	тримесечно		интеркаларна к.	96,753.42
метод обрач.	комформни			

За адаптацију средњих школа у Владичином Хану створене су обавезе у 2 одвојена кредита са следећим карактеристикама

ПАРТИЈА 2011/01553-002			
износ кредита	3,080,312.42		
валута	01.04.2012.	пренета средс.	2,828,412.85
кам. Стопа	14,25% годишње	датум преноса	11.08.2011.
доспеће	тримесечно	интеркаларна к.	251,899.57
ПАРТИЈА 2011/01553-004			
износ кредита	2,527,258.86		
валута	14.10.2012.	пренета средс.	2,231,575.15
кам. Стопа	13.25% годишње	датум преноса	14.10.2011.
доспеће	тримесечно	интеркаларна к.	295,683.71

НАПОМЕНА: У прегледу обавеза по кредитима обавезе су дате збирно по свакој од инвестиција.

- Коначно Обавезе по кредиту који је у Прегледу назван „ЈП Дирекција“ проистекле су закључивањем уговора ЈП Дирекција и АИК Банке АД Ниш, број 1156/2011 од 29.12.2011. године а у циљу финансирања капиталних инвестиција. На овај начин ЈП Дирекцији је одобрен кредит од 40,000.000,00 динара што је на дан закључења уговора износило 385.110,84 ЕУР. Кредит је одобрен са роком коришћења од 39 месеци укључујући грејс период од 3 месеца, чиме се кредит враћа у 36 месечних ануитета. Уговорена каматна стопа износи 8,90% годишње по конформном методу обрачуна.

НЕПОСРЕДНИХ ЗАДУЖИВАЊА У 2012. ГОДИНИ НИЈЕ БИЛО.

Сматрамо да су прибављени ревизијски докази довољни и одговарајући и да обезбеђују основу за изражавање **нашег мишљења са резервом**.

МИШЉЕЊЕ

Основа за мишљење са резервом

1. До дана ревизије општине Владичин Хан није донела Правилник о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање и функционисање система финансијског управљања и контроле у јавном сектору како за директног тако и за индиректне кориснике. Наведени пропуст **има** материјални значај на финансијски резултат (напомена бр. 9).
2. Евиденција о непокретностима није ажурирана, односно није извршен попис непокретности у складу са чланом 12. и 77. Закона о јавној својини („Службени гласник РС“, бр. 72/2011) и другим важећим прописима који се односе на ову област. Међутим, до дана вршења ревизије није покренута процедура о попису непокретности у складу са наведеним Законом. Наведени пропуст има материјални значај на финансијски резултат (напомена бр. 11.2)
3. Приликом обрачуна амортизације основних средстава коришћене су стопе амортизације за пореске сврхе, које се односе на привреду а не за јавни сектор. Пошто су стопе за пореске сврхе прописане за обрачун амортизације по дегресивном методу, а у конкретном случају те високе стопе коришћене су за обрачун амортизације по пропорционалној методи и по том основу обрачуната амортизација је знатно увећана, тако да она износи 2.052 хиљаде динара. Приликом књижења амортизације комплетан износ је књижен на потражној страни конта капитала и на дуговној страни исправке вредности. По овом основу је увећан капитал а смањена исправка вредности, што није у складу са Правилником о стандардном класификационом оквиру. Општинска управа не располаже картицама за свако појединачно средство већ се комплетна евиденција води кроз пописне листе. Наведени пропусти **имају** материјални значај (напомена бр. 11.5).
4. На ОП–1070 у оквиру конта 131200 – Обрачунати неплаћени расходи и издаци у колони 7 исказан је износ од 32.378 хиљада динара. Овај износ се односи на обавезе по основу накнада запосленима у износу од 6.000 хиљада динара и на обавезе из пословања у износу од 2.911 хиљада динара, што укупно износи 8.911 хиљада динара. Разлика износи 23.467 хиљада динара, за колико су већи обрачунати неплаћени расходи и издаци у односу на обавезе по овом основу. Наведени пропуст има материјални значај на финансијски резултат (напомена бр. 12.2).
5. Ревизорски тим је утврдио да буџет општине Владичин Хан није у конослидованом билансу стања на конту 211400-Обавезе по основу дугорочних кредита од пословних банка и на конту 211500-Обавезе по основу дугорочних кредита од осталих кредитора исказао тачну висину дугорочних обавеза. Наиме увидом у изводе отворених ставки са »АИК БАНКА« а.д. Ниш износ обавезе износи 33.872 хиљада динара, док изводи отворених ставки Фонда за развој Републике Србије и Банке Интесе а.д. нису достављени ревизорском тиму. На бази Одлуке о завршном рачуну Општине Владичин Хан у делу који се односи на кредитна задужења утврдили смо да се укупне обавезе по кредитима, укључујући и Фонд за развој Републике Србије, исказан у износу 67.944,895 динара и износ камате по кредитима 9.874.130,00 динара. Ревизорски тим је утврдио да није извршено курсирање кредита са валутном клаузулом. Увидом у књиговодствену документацију утврђено је да је највећи проблем код евидентирања кредита, јер се кредити не евидентирају преко одговарајућих конта групе 211-Домаће дугорочне обавезе, већ преко 252 - Додатници у земљи и то само за износ плаћених ануитета. Према томе, у том делу, општинска управа је поступила супротно чл. 58. Закона о буџетском систему и супротно чл. 16. Уредбе о буџетском рачуноводству. Такође подаци из завршног рачуна Општине Владичин Хан не одговарају подацима који су исказани у Одлуци о завршном рачуну Буџета општине

Владичин Хан. Како ревизорски тим није имао увида у усаглашавање са Банком Интесом а.д. и Фондом за развој Републике Србије није се могао уверити у висину дугорочно исказаних обавеза по кредитима општине Владичин Хан. Наведени пропусти имају битан материјални значај на финансијски резултат (напомена бр. 13.1).

6. Општинска управа плате изабраних, постављених и запослених лица обрачунавала је и исплаћивала је у складу са Законом о платама у државним органима и јавним службама (Сл. гласник бр 34.2001 и 63/2006, закључком Владе Републике Србије бр. 121-3133/2012 од 26. априла 2012. године, Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима (Службени гласник РС, бр. 44//2008 2 /2012), Правилника о звањима занимањима, платама, накнадама и осталим примањима постављених и запослених лица у општинској управи општине. Ревизијом обрачуна и исплате плата именованих, постављених и запослених лица, ревизорски тим је утврдио да је обрачун и исплату плата именованих и постављених лица запослених у државним органима, осим код изабраних лица извршен коректно. Код изабраних лица и то код председника скупштине и заменика председника општине коефицијент је увећан за 0,23, што финансијски на месечном нивоу износи 2.361 динара или на годишњем нивоу 28.335 динара. Наведени пропуст има материјални значај на финансијски резултат (напомена бр. 13.2).
7. Ревизорски тим је увидом у аналитику добављача утврдио да у пословним књигама општине Владичин Хан, не постоји исказана ни једна обавеза према добављачима у земљи. Наиме, утврђено је да стручне службе на конту 252000-Добављачи у земљи, књиже само обавезе према добављачима које су плаћене, и које су одобрене за плаћање. Ревизорски тим је утврдио да је евиденција о преузетим обавезама према добављачима изузетно лоша, непрегледна и непрецизна. Наиме евиденција се води у књизи улазних рачуна, у којој се такође воде и раздужења запослених по основу горива. Из такве евиденције готово је немогуће утврдити износе и висину обавеза према добављачима. Ревизорски тим је узорковао 10 добављача и утврдио да се датуми уплате, који се воде у евиденцији не слажу са датумом када су уплате стварно извршене. Стручне службе су објасниле да је разлог овог неслагања, временски размак од преузимања рачуна за плаћање до његовог одобравања за плаћање. Ревизорски тим је утврдио да је евидентно да обавезе према добављачима постоје на дан 31.12.2012. године, међутим нисмо се могли уверити у тачан износ ових обавеза. Општинска управа Владичин Хан није књижила обавезе према добављачима по добијању рачуна од добављача, већ је књижења вршила код плаћања и на тај начин је поступила супротно чл. 58. Закона о буџетском систему и чл. 16. Уредбе о буџетском рачуноводству. Наведени пропуст има материјални значај на финансијски резултат (напомена бр. 13.3).
8. Ревизорски тим је утврдио да је ПВВ д.о.о. Лесковац вршио своје уговорене услуге без надзора Наручиоца-Општине Владичин Хан, па се нисмо могли уверити да ли су количине по фактурама објективно и истинито исказане. Даље, ПВВ Лесковац, није испоштовао одредбе чл. 4. Уговора по коме је требало 50% добити од продаје секундарних сировина поделити са Општином Владичин Хан и исти износ уплаћивати на рачун Општине. Такође је утврђено да никада није формирано радно тело које би вршило надзор над радом ПВВ Лесковац и штитило интересе Општине Владичин Хан. На дан 31.12.2012. године, из ванбилансне евиденције, ревизорски тим је утврдио да су потраживања ПВВ Лесковац према општини Владичин Хан износе 25.447.892,84 динара. Међутим како није било надзорног органа треба проверити веродостојност и истинитост сваке фактуре ПВВ Лесковац појединачно. Наведени пропуст има материјални значај на финансијски резултат (напомена бр. 13.4).
9. Ревизорски тим је узорковао расходе евидентиране на конту 481131-Донације Црвеном Крсту и утврдио да на узорку у износу од 150 хиљада динара, по Закључку Општинског штаба за ванредне ситуације, за доделу 100 пакета хране за угрожена домаћинства, у документацији, не постоји списак домаћинства којима су подељени пакети. Општина Владичин Хан је поступила супротно чл. 58. Закона о буџетском систему и супротно чл. 16. Уредбе о буџетском рачуноводству (напомена бр. 15.2.1).

10. У току ревизије путних налога у земљи узорковано је 10 путних налога и том приликом је утврђено је да највећи број налога нема прописани извештај о извршеном путовању, па је тешко утврдити да ли је сврха путовања остварена или не. Осим тога у великом проценту обрачунате су и исплаћене пуне дневнице за временски период краћи од 12 сати, што значи да се исплаћују пуне дневнице и у случајевима када запосленом лицу које је било на службеном путовању припада пола дневнице. Наведени пропуст има материјални значај на финансијски резултат (напомена бр. 15.2.3).
11. На конту 423441-медијске услуге телевизије, исказан је износ од 358 хиљада динара а односи се на представљање Општинске управе на телевизије Врање. Постоји закључен уговор између Општине и телевизије у коме је прецизирано време и термини представљања. Постоје и месечне фактуре међутим нема прегледа минутаже из које се може закључити да је услуга извршена у потпуности у складу са уговором (напомена бр. 15.2.3).
12. Општина Владичин Хан у свом саставу има 6 возила. Ревизорски тим је узроковао потрошњу горива за свих 6 возила и том приликом утврдио да је потрошња већа од утврђеног норматива потрошње у техничким књижицама од 17% до 60,40%. Из наведених података може се закључити да је потрошња горива код узоркованих и тестираних возила знатно изнад норматива потрошње. Наведени пропуст има материјални значај на финансијски резултат (напомена бр. 15.2.3).

Мишљење са резервом

По нашем мишљењу, осим за ефекте питања изнетих у пасусу Основа за мишљење са резервом, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијски положај ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН на дан 31. децембра 2012. године, као и резултате њеног пословања и токове готовине и извршење буџета, за годину која се завршава на тај дан, у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања.

У Београду,
30.05.2013. године

Овлашћени ревизор
Проф. др Србобран
Стојиљковић

