

УВОД

Буџет за општину Доњи Жабар за 2014. годину планиран је на пројекцији прихода и расхода, која се базира на процјени истих у 2013. години, поштујући Документ оквирног буџета. План прихода за 2014.годину сличан је Ребалансу за 2013.годину. На планирање појединих ставки у структури расхода утицала је анализа остварења у ранијим годинама, као и планирање на бази процјене остварења у 2013.години и познатих расхода у 2014. години, водећи рачуна о максималним мјерама штедње, поготово када су у питању плате и накнаде запослених и скупштинских посланика и текући трошкови административне службе.

Укупни приходи су планирани у износу од 1.816.402 КМ, од чега, *порески* приходи износе 1.567.165 КМ, *непорески* 140.150 КМ, *трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти* (помоћи од Владе РС) 75.000 КМ и пренесена неутрошена намјенска кредитна средства из 2013.године у износу од 34.087 КМ.

Укупни расходи су планирани у износу од 1.816.402 КМ, од чега *текући* расходи износе 1.661.847 КМ, *капитални* расходи износе 61.010 КМ, средства за отплату домаћег задуживања 83.545 КМ и средства *буџетске резерве* износе 10.000 КМ.

Структура прихода и расхода је приказана у табелама које предстоје.

БИЛАНС БУЏЕТА

О П И С	УСВОЈЕНИ БУЏЕТ ЗА 2013.	ПРИЈЕДЛОГ РЕБАЛАНСА за 2013.	НАЦРТ БУЏЕТА ЗА 2014.	ИНДЕКС (4/3)
1	2	3	4	5
I ПРИХОДИ	1.821.575	2.026.415	1.816.402	90
1.ПОРЕСКИ ПРИХОДИ	1.628.065	1.591.396	1.567.165	98
2.НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ	145.510	137.100	140.150	102
3.ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА-ПОМОЋИ	48.000	97.919	75.000	77
4.ПРИМИЦИ ОД ЗАЈМОВА УЗЕТИХ ОД БАНАКА	----	200.000	----	----
5. ПРЕНЕСЕНА НЕУТРОШЕНА НАМЈЕНСКА КРЕДИТНА СРЕДСТВА ИЗ 2013.ГОДИНЕ	----	----	34.087	----
II РАСХОДИ	1.821.575	2.026.415	1.816.402	90
1. ТЕКУЋИ РАСХОДИ	1.655.930	1.752.465	1.661.847	95
2. ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ-КАПИТАЛНИ БУЏЕТ	116.895	164.287	61.010	37
3.ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ДУГОВА	43.750	104.663	83.545	80
4. СРЕДСТВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ	5.000	5.000	10.000	200

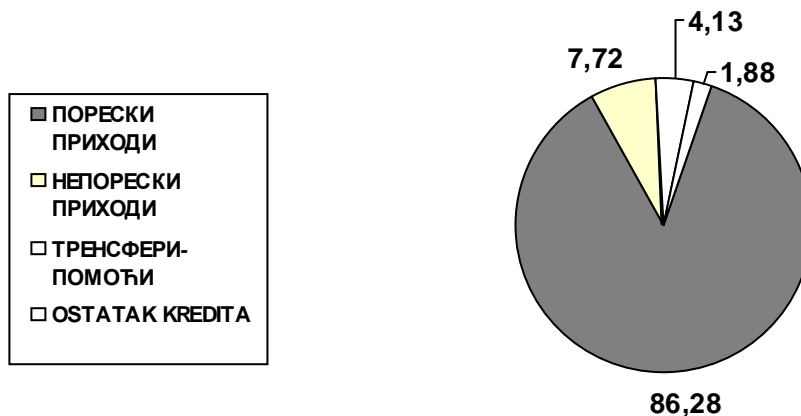
ПРЕГЛЕД
ПРИХОДА БУЏЕТА ОПШТИНЕ ПО ЕКОНОМСКОЈ КЛАСИФИКАЦИЈИ

Економски код	О П И С	УСВОЈЕНИ БУЏЕТ ЗА 2013.	ПРИЈЕДЛОГ РЕБАЛАНСА за 2013.	НАЦРТ БУЏЕТА ЗА 2014.	ИНДЕКС (5/4)
1	2	3	4	5	6
	П Р И Х О Д И	1.821.575	2.026.415	1.816.402	90
710000	А) ПОРЕСКИ ПРИХОДИ	1.628.065	1.591.396	1.567.165	98
711000	ПРИХОДИ ОД ПОРЕЗА НА ДОХОДАК И ДОБИТ	100	11	100	909
711113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	100	11	100	909
713000	ПОРЕЗИ НА ЛИЧНА ПРИМАЊА И ПРИХОДЕ ОД САМОСТАЛНИХ ДЈЕЛАТНОСТИ	89.100	88.200	88.200	100
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	8.000	8.000	8.000	100
713112	Порез на приходе од самосталних дјелатности у паушалном износу	1.000	200	200	100
713113	Порез на лична примања	80.000	80.000	80.000	100
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	100	---	---	---
714000	ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ	78.865	78.865	78.865	100
714111	Порез на имовину	---	1.500	1.500	100
714112	Порез на непокретности	78.865	70.365	70.365	100
714211	Порез на наслијеђе и поклоне	---	2.000	2.000	100
714311	Порез на пренос непокретности и права	---	5.000	5.000	100
715000	ПОРЕЗИ НА ПРОМЕТ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	---	120	---	---
715113	Општи порез на промет на деривате нафте	---	12	---	---
715114	Општи порез на промет дуванских прерађевина	---	2	---	---
715115	Општи порез на промет алкохолних пића	---	100	---	---
715116	Општи порез на промет кафе	---	6	---	---
717000	ИНДИРЕКТНИ ПОРЕЗИ ДОЗНАЧЕНИ ОД УИО	1.460.000	1.420.000	1.400.000	99
717111	Индиレクトни порези дозначени од УИО-ПДВ	1.460.000	1.420.000	1.400.000	99
719000	ОСТАЛИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ	---	4.200	---	---
719113	Порез на добитке од игара на срећу	---	4.200	---	---
720000	Б) НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ	145.510	137.100	140.150	102
721000	ПРИХОДИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ И НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ПОЗИТИВНИХ КУРСНИХ РАЗЛИКА	200	1.050	1.100	105
721223	Приходи од земљишне ренте	---	1.000	1.000	100
721311	Приход од камата на новчана средства на редовним трезорским рачунима	200	50	100	200
722000	НАКНАДЕ, ТАКСЕ И ПРИХОДИ ОД ПРУЖАЊА ЈАВНИХ УСЛУГА	133.310	124.050	124.050	100
722100	АДМИНИСТРАТИВНЕ ТАКСЕ	15.000	15.000	15.000	100
722121	Општинске административне таксе	15.000	15.000	15.000	100
722300	КОМУНАЛНЕ НАКНАДЕ И ТАКСЕ	58.060	50.250	50.250	100
722312	Комуналне таксе на фирму	33.000	33.000	33.000	100
722315	Комуналне таксе за држање средст. за игру	---	750	750	100
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	10.060	1.500	1.500	100
722396	Комунална такса на остале предмете таксирања-комунална такса на канализацију	15.000	15.000	15.000	100

722400	НАКНАДЕ ПО РАЗНИМ ОСНОВАМА	39.750	40.800	40.800	100
722425	Накнаде за промјену намјене пољопривредног земљишта	6.000	6.000	6.000	100
722442	Накнада за воде за пиће у јавном водоснабдијевању	250	250	250	100
722443	Накнада за воде за друге намјене и друге случајеве намјене за људску употребу	500	500	500	100
722446	Накнада за воду коју плаћају власници транспортних средстава који користе нафту или нафтне деривате	4.000	5.000	5.000	100
722447	Накнада за испуштење отпадних вода	5.000	5.000	5.000	100
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	2.000	2.000	2.000	100
722465	Накнада за воде за индустријске	---	50	50	100
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	22.000	22.000	22.000	100
722500	ПРИХОДИ ОД ПРУЖАЊА ЈАВНИХ УСЛУГА	20.500	18.000	18.000	100
722521	Приходи општинских органа управе	13.000	13.000	13.000	100
722591	Властити приходи буџетских корисника општина-закуп дворане	7.500	5.000	5.000	100
729000	ОСТАЛИ НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ	12.000	12.000	15.000	125
729124	Остали општински непорески приходи	12.000	12.000	12.000	100
729124	Остали општински непорески приходи-приход од општине Шамац	---	---	3.000	---
780000	В)ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА	48.000	97.919	75.000	77
781000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА РАЗЛИЧИТИХ НИВОА ВЛАСТИ	48.000	97.919	75.000	77
781311	Министарство Управе и Локалне самоуправе	28.000	28.000	28.000	100
781311	Министарство пољопривреде	---	22.119	---	---
781316	Помоћ од Министарства здравља	20.000	47.000	47.000	100
781319	Помоћ од Републичког завода за статистику	---	800	---	---
921000	ПРИМИЦИ ОД ЗАДУЖИВАЊА	---	200.000	---	---
921241	Примици од зајмова узетих од банака	---	200.000	---	---
	ПРЕНЕСЕНА НЕУТРОШЕНА НАМЈЕНСКА КРЕДИТНА СРЕДСТВА ИЗ 2013.ГОДИНЕ	---	---	34.087	---

АНАЛИЗА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА

СТРУКТУРА ПРИХОДА ПО ВРСТАМА



ПОРЕСКИ ПРИХОДИ

Порески приходи обухватају:

- порези на доходак,
- порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности,
- порези на непокретности и
- индиректни порези дозначени од УИО.

Порески приходи су у 2014. години планирани у износу од 1.567.165 КМ, што у односу на укупне приходе износи 86,28%, а индекс планирања у односу на предложени ребаланс за 2013. годину је 98, односно код планирања пореских прихода у односу на ребаланс за 2013.годину дошло је до смањења пореза на додату вриједност и није планиран порез на добитке од игара на срећу.

Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности су планирани у износу од 88.200 КМ. У ове приходе спадају: порез на приходе од самосталне дјелатности и порез на лична примања.

Порез на непокретности је планиран у износу од 78.865 КМ.

Приход по основу пореза на додату вриједност (ПДВ) је планиран у износу од 1.400.000 КМ, штоје, дакле, мање од процјене остварења у 2013.годину, односно Ребаланса.

НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ

Непореске приходе чине:

- приходи од камата на готовину и готовинске еквиваленте,
- општинске административне накнаде и таксе,
- локалне комуналне накнаде и таксе,
- накнаде по разним основама,
- приходи од пружања јавних услуга и
- остали непорески приходи.

Непорески приходи су за 2014.годину планирани у износу од 140.150 КМ, чије је учешће у односу на укупне приходе 7,72%. Непорески приходи су, такође, планирани на нивоу Ребаланса за 2013.годину, осим што су остали општински непорески приходи повећани за 3.000 КМ. Ово повећање се односи на дознаку од стране општине Шамац за накнаду за послове ветеринарског инспектора који ће бити у радном односу општине Доњи Жабар, а на основу уговора ће обављати и послове за општину Шамац.

ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА РАЗЛИЧИТИХ НИВОА ВЛАСТИ односе се на помоћи од Владе РС. У 2014. години су планиране редовне помоћи од Министарства управе и локалне самоуправе у износу од 28.000 КМ за неразвијеност и помоћ од Министарства здравља и социјалне заштите, која се односи на исплате социјалних помоћи социјално угроженим лицима у износу од 47.000 КМ.

Учешће ових прихода у укупно планираним приходима је 4,132%.

ПРЕНЕСЕНА НЕУТРОШЕНА НАМЈЕНСКА КРЕДИТНА СРЕДСТВА ИЗ 2013.ГОДИНЕ односе се на инвестиције чија је изградња скупштинском одлуком и сагласношћу Министарства финансија планирана из кредитних средстава. Учешће ових средстава у односу на укупне приходе је 1,88%.

РАСХОДИ БУЏЕТА БУЏЕТА ПО ЕКОНОМСКОЈ КЛАСИФИКАЦИЈИ

Економски код	О П И С	УСВОЈЕНИ БУЏЕТ ЗА 2013.	ПРИЈЕДЛОГ РЕБАЛАНСА за 2013.	НАЦРТ БУЏЕТА ЗА 2014.	ИНДЕКС (5/4)
1	2	3	4	5	6
410000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ ОСИМ РАСХОДА ОБРАЧУНСКОГ КАРАКТЕРА	1.655.930	1.752.465	1.661.847	95
411000	Расходи за лична примања	838.300	868.802	800.765	92
411100	Расходи за бруто плате	695.000	730.500	682.500	93
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	143.300	138.302	118.265	86
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	336.700	425.726	368.880	87
412100	Расходи по основу закупа	2.500	2.500	2.500	100
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	61.800	71.198	71.000	100
412300	Расходи за режијски материјал	18.300	14.000	15.000	107
412500	Расходи за текуће одржавање	34.000	45.000	63.500	141
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	12.500	12.700	13.500	106
412700	Расходи за стручне услуге	57.600	64.194	59.880	93
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	13.000	21.000	21.000	100
412900	Остали непоменути расходи	137.000	195.134	122.500	63
413000	Расходи финансирања и други финанс. Трошкови	21.680	25.480	30.702	120
413300	Расходи по основу камата на примљ. зајмове у земљи	21.680	25.480	30.702	120
414000	Субвенције	100.000	53.407	45.000	84
414120	Субвенције јавним нефинансијским субјектима у области пољопривреде, водопривреде и шумарства	100.000	53.407	45.000	84
415000	Грантови	125.150	112.050	164.500	147
415200	Грантови у земљи	125.150	112.050	164.500	147
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета општина	234.100	267.000	252.000	94
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета општина	226.000	257.000	242.000	94
416200	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета општина	8.100	10.000	10.000	100
510000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	116.895	164.287	61.010	37
511000	Издаци за произведену сталну имовину	116.895	144.287	61.010	42
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објек.	110.895	135.787	58.000	43
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	5.000	5.500	3.010	55
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000	3.000	----	----
513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	----	20.000	----	----
513100	Издаци за прибављање земљишта	----	20.000	----	----
620000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ДУГОВА	43.750	104.663	83.545	80
621000	Издаци за отплату дугова	43.750	104.663	83.545	80
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	43.750	104.663	83.545	80
372200	СРЕДСТВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ	5.000	5.000	10.000	200
	УКУПНИ РАСХОДИ БУЏЕТА	1.821.575	2.026.415	1.816.402	90

РАСХОДИ БУЏЕТА ПО ОРГАНИЗАЦИОНОЈ КЛАСИФИКАЦИЈИ

Економски код	О П И С	УСВОЈЕНИ БУЏЕТ ЗА 2013.	ПРИЈЕДЛОГ РЕБАЛАНСА за 2013.	НАЦРТ БУЏЕТА ЗА 2014.	ИНДЕКС (4/3)
1	2	3	4	5	6
	СРЕДСТВА ЗА СКУПШТИНУ ОПШТИНЕ				
411000	РАСХОДИ ЗА ЛИЧНА ПРИМАЊА	249.600	152.714	----	----
411100	Расходи за бруто плате	222.000	146.000	----	----

411220	Расходи за накнаде за топли оброк	12.000	2.800	----	----
411220	Расходи за регрес за годишњи одмор	3.300	1.384	----	----
411290	Расходи за порезе и доприносе на накнаде	12.000	2.530	----	----
411290	Расходи за доприносе на бруто плату за инвалиде	300	----	----	----
412000	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ КОРИШЋЕЊА РОБА И УСЛУГА	112.500	128.200	83.680	65
412730	Расходи за услуге информисања-Расходи за услуге штампања и објављивања Службеног гласника	4.000	2.700	1.680	62
412930	Расходи за бруто накнаде за рад ван радног односа-Накнада за рад Секретара	----	12.000	----	----
412930	Расходи за бруто накнаде за рад ван радног односа-Расходи за бруто накнаде скупштинским одборницима	6.500	86.500	67.000	77
412930	Расходи за бруто накнаде за рад ван радног односа-Расходи за накнаде скупштинским радним тијелима	13.000	13.000	6.000	46
41293	Расходи за бруто накнаде за рад ван радног односа-Општинске награде и признања	----	5.000	----	----
412940	Расходи по основу репрезентације-трошкови општинских и осталих манифестација	5.000	5.000	5.000	100
412940	Расходи по основу репрезентације Скупштине	4.000	4.000	4.000	100
410000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ ОСИМ РАСХОДА ОБРАЧУНСКОГ КАРАКТЕРА–укупно:	362.100	280.914	83.680	30
	СРЕДСТВА ЗА АДМИНИСТРАТИВНУ СЛУЖБУ:				
411000	РАСХОДИ ЗА ЛИЧНА ПРИМАЊА	539.060	685.236	763.500	111
411100	Расходи за бруто плате	433.000	558.000	650.000	116
411210	Расходи за накнаде за превоз и смјештај-Расходи за накнаде за превоз на посао и са посла	6.400	5.000	5.000	100
411220	Расходи за накнаде за топли оброк	39.500	49.000	55.000	112
411220	Расходи за регрес за годишњи одмор	13.400	15.916	8.100	51
411230	Расходи за отпремнине, награде и једнократне помоћи-Расходи за јубиларне награде	7.500	10.000	3.600	36
411290	Расходи за порезе и доприносе на накнаде	38.200	47.200	40.500	86
411290	Расходи за допринос на бруто плату за инвалиде	1.060	120	1.300	----
412000	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ КОРИШЋЕЊА РОБА И УСЛУГА	221.200	293.026	275.200	94
412120	Расходи за закуп постројења и опреме-канцеларијска опреме	2.500	2.500	2.500	100
412210	Расходи по основу утрошка електричне енергије	26.000	25.000	25.000	100
412210	Расходи по основу утрошка електричне енергије-канализација	8.000	7.500	7.500	100
412220	Расходи за комуналне услуге-Расходи за услуге одвоза смећа	8.500	14.000	14.000	100
412220	Расходи за комуналне услуге-Расходи за услуге дератизација и дезинсекција	4.000	3.298	3.500	106
412230	Расходи за комуникационе услуге-поштанске и телефонске услуге	15.300	21.470	21.000	98
412310	Расходи за канцеларијски материјал	15.000	12.000	12.000	100
412320	Расходи за материјал за одржавање чистоће	800	500	500	100
412330	Расх.за стручну литературу, часописе и днев. штамп.	1.500	500	500	100
412390	Расходи за остали режиски материјал-Трошкови за рекламни материјал	1.000	1.000	2.000	200
412510	Расходи за текуће одржавање зграда	1.000	2.500	2.000	80
412510	Расходи за текуће одржавање амбуланте	500	----	500	----
412520	Расходи за текуће одржавање осталих грађевинских објеката-објеката друмског саобраћаја	15.000	18.000	20.000	111
412520	Постављање путне сигнализације на локалним путевима	----	----	3.000	----
412520	Чишћење канала на подручју Лончара и Човић поља	----	----	15.000	----
412520	Расходи за текуће одржавање осталих грађевинских објеката-канализација	6.000	9.000	8.000	89
412520	Расходи за текуће одржавање осталих грађевинских објеката-трошкови одржавања уличне расвјете и семафора	5.000	8.000	8.000	100
412520	Расходи за текуће одржавање осталих грађевинских објеката-одржавање објеката за водоснабдијевање	1.000	500	500	100

412530	Расходи за текуће одржавање опреме- одржавање превозних средстава	3.000	4.500	4.000	100
412530	Расходи за текуће одржавање опреме- одржавање канцеларијске опреме	2.500	2.500	2.500	100
412610	Расходи по основу путовања и смјештаја у земљи	500	1.500	1.500	100
412630	Расходи по основу утрошка горива	12.000	11.200	12.000	107
412710	Расходи за услуге финансијског посредовања-трошкови платног промета	6.000	6.000	5.500	92
412720	Расходи за услуге осигурања-Осигурање возила	1.500	1.000	1.000	100
412725	Расходи за услуге осигурања-Расходи за осигурање запослених	500	354	400	113
412730	Расходи за услуге информисања –Расходи за услуге штампања,објављивање тендера, огласа итд.	1.500	6.500	5.000	77
412730	Расходи за услуге медија	17.000	18.700	17.000	91
412740	Расходи за рачуноводствене услуге	10.500	10.440	12.000	115
412750	Расходи за геодетско-катастарске услуге	500	1.500	1.000	67
412770	Расходи за компјутерске услуге-услуге техничке подршке-Ресор за трезор	2.000	2.000	2.000	100
412790	Расходи за остале стручне услуге-Услуге стручних комисија	500	1.500	800	53
412790	Остале услуге-Инспектори и комун.полицајац	12.000	12.000	12.000	100
412790	Надзор-ИСО стандарди	1.500	1.000	1.000	100
412799	Остале стручне услуге	100	500	500	100
412810	Расходи за услуге одржавања јавних површина	3.000	2.000	2.000	100
412810	Расходи за услуге одржавања јавних површина-Расходи по основу утрошка ел.расвјете на јавним површинама-трошкови енергије-јавна расвјета и семафори	10.000	19.000	19.000	100
412920	Расходи за стручно усавршавање запослених	----	500	2.000	400
412930	Расходи за бруто накнаде волонтерима	1.500	206	----	----
412930	Расходи за бруто накнаде за рад ван радног односа-привремени и повремени послови	3.000	7.200	7.000	97
412940	Расходи по основу репрезентације –чајна кухиња	10.000	12.000	7.500	63
412940	Расходи по основу репрезентације			2.000	----
412950	Расходи по судским рјешењима	----	34.973	----	----
412970	Расходи по основу пореза и доприноса на терет послодавца-Расходи за таксе и накнаде за регистрацију возила	1.000	1.000	1.000	100
412990	Остали непоменути расходи-Контрола исправности воде за пиће	1.000	455	500	110
412990	Остали непоменути расходи-Противградна заштита	6.000	6.000	6.000	100
412990	Остали непоменути расходи-остале манифестације	----	----	1.500	----
412990	Остали непоменути расходи	3.000	2.800	3.000	107
413000	РАСХОДИ ФИНАНСИРАЊА И ДРУГИ ФИНАНСИЈСКИ ТРОШКОВИ	21.680	25.480	30.702	120
413320	Расходи по основу камата на примљене зајмове од домаћих јавних финансијских субјеката-Комерцијална банка	21.680	21.680	19.166	88
413320	Расходи по основу камата на примљене зајмове од домаћих јавних финансијских субјеката-Развојна б.	----	2.400	11.536	481
41371	Трошкови сервисирања зајмова примљ. у земљи	----	1.400	----	----
414000	СУБВЕНЦИЈЕ	100.000	53.407	45.000	84
414120	Субвенције јавним нефинансијским субјектима у области пољопривреде, водопривреде и шумарства	100.000	53.407	45.000	84
415000	ГРАНТОВИ	125.150	112.050	164.500	147
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-политичке организације	1.500	----	----	----
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-спортске организације	44.650	44.650	40.000	90
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-спортске манифестације	5.000	6.000	7.000	117

415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-вјерске организације-Црквена општина Доњи Жабар и Лончари	5.000	5.000	5.000	100
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-Основна школа	18.000	17.000	10.000	59
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-КУД	7.000	4.500	3.000	67
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-Општински штаб Цивилне заштите	2.000	1.000	2.000	200
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-Накнаде ОИК _а i ЦРБ _а	2.000	2.000	2.000	100
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-трошкови за провођење избора у Мјесним заједницама	1.500	----	2.000	----
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи – Трошкови спровођења пописа становништва	----	900	----	----
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-Општинска организација Црвеног крста	20.000	10.000	1.800	18
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-Борачка организација општине Доњи Жабар	8.000	8.000	15.000	188
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-Савез општина и градова	1.000	1.000	1.000	100
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-Суфинансирање ватрогасне јединице	8.500	10.000	30.000	300
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-Остали	----	1.000	4.200	420
415210	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи-Удружење пензионера	1.000	1.000	1.500	150
415230	Капитални грантови непрофитним субјектима у земљи-вјерске организације-Црквена општина Доњи Жабар	----	----	40.000	----
416000	ДОЗНАКЕ НА ИМЕ СОЦИЈАЛНЕ ЗАШТИТЕ КОЈЕ СЕ ИСПЛАЋУЈУ ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ	126.000	127.000	127.000	100
416120	Текуће дознаке грађанима које се исплаћују из буџета општине-Текуће помоћи породицама палих бораца, ратним војним инвалидима, цивилним жртвама рата и демобилисаним борцима	10.000	10.000	10.000	100
416120	Текуће дознаке грађанима које се исплаћују из буџета општине-Текуће помоћи студентима	42.000	42.000	42.000	100
416120	Текуће дознаке грађанима које се исплаћују из буџета општине-Текуће помоћи ученицима-превоз ученика	72.000	72.000	72.000	100
416120	Текуће дознаке грађанима које се исплаћују из буџета општине-Остали трошкови превоза	2.000	3.000	3.000	100
410000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ ОСИМ РАСХОДА ОБРАЧУНСКОГ КАРАКТЕРА – укупно:	1.133.090	1.296.199	1.405.902	108
511000	ИЗДАЦИ ЗА ПРОИЗВЕДЕНУ СТАЛНУ ИМОВИНУ	116.895	144.287	61.010	42
511120	Изградња амбуланте (учешће општине 30%)	31.195	10.000	35.000	350
511120	Издаци за изградњу и прибављање пословних објеката и простора-Наставак изградње Дома културе у Човић Пољу	10.000	23.200	10.000	43
511120	Издаци за изградњу и прибављање пословних објеката и простора-Наставак изградње подручне Основне школе у Лончарима	27.700	6.587	13.000	197
511120	Издаци за изградњу и прибављање пословн. објеката и простора-адаптација зграде Ватрогасног друштва	----	4.000	----	----
511130	Издаци за изградњу и прибављање саобраћајних објеката-Пјешачка стаза Доњи Жабар-Лончари	30.000	25.000	----	----
511190	Издаци за изградњу и прибављање осталих објеката-Прикључци на канализациону мрежу у Доњем Жабару	10.000	----	----	----
511190	Изградња парохијског дома у Д.Жабару	2.000	60.000	----	----
511190	Наставак изградње трибина у Доњем Жабару	----	7.000	----	----
511220	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију старе школе	----	1.500	----	----

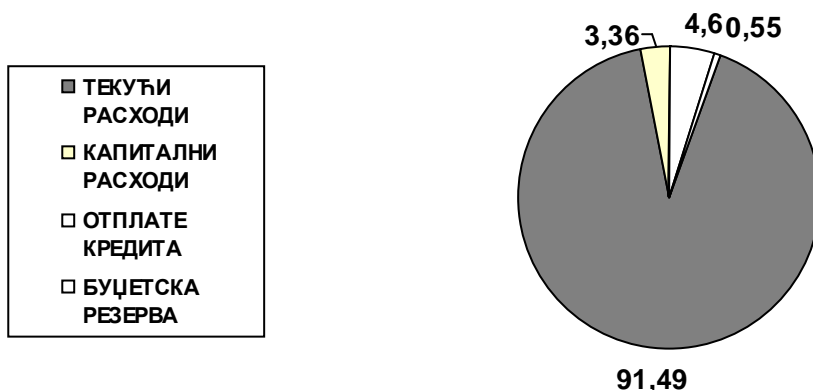
511290	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију осталих објеката-Реконструкција нисконапонске мреже	5.000	4.000	3.010	75
511320	Издаци за набавку канцелар.опреме, алата и инвент.	1.000	3.000	----	----
513000	ИЗДАЦИ ЗА НЕПРОИЗВЕДЕНУ СТАЛНУ ИМОВИНУ	----	20.000	----	----
513110	Издаци за прибављање земљишта	----	20.000	----	----
510000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ-укупно:	116.895	164.287	61.010	37
621000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ДУГОВА				
621320	Издаци за отплату главнице зајмова примљених од домаћих јавних финанс.субјеката-Комерцијална банка	43.750	43.750	46.251	106
621320	Издаци за отплату главнице зајмова примљених од домаћих јавних финанс.субјеката-Развојна банка	----	----	37.294	----
629990	Отплата дугова из претходне године	----	60.913	----	----
620000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ДУГОВА-укупно:	43.750	104.663	83.545	80
	СРЕДСТВА ЗА ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД				
411000	РАСХОДИ ЗА ЛИЧНА ПРИМАЊА	49.640	30.852	37.265	121
411100	Расходи за бруто плате	40.000	26.500	32.500	123
411220	Расходи за накнаде за топли оброк	4.500	2.000	2.200	110
411220	Расходи за регрес за годишњи одмор	1.300	692	700	101
411290	Расходи за порезе и доприносе на накнаде	3.800	1.650	1.800	109
411290	Расходи за допринос на бруто плату за инвалиде	40	10	65	650
416000	ДОЗНАКЕ НА ИМЕ СОЦИЈАЛНЕ ЗАШТИТЕ КОЈЕ СЕ ИСПЛАЋУЈУ ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ	108.100	140.000	125.000	89
416110	Текуће дознаке корисницима социјалне заштите које се исплаћују од стране установа социјалне заштите	90.000	120.000	100.000	83
416120	Текуће помоћи породици, дјеци и омладини-Подстицај наталитету	5.000	7.000	10.000	143
416120	Текуће дознаке грађанима које се исплаћују из буџета општине-Остале текуће дознаке грађанима	5.000	3.000	5.000	167
416210	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују од стране установа социјалне заштите-Здравствено осигурање социјално угрожених лица	8.100	10.000	10.000	100
410000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ ОСИМ РАСХОДА ОБРАЧУНСКОГ КАРАКТЕРА-укупно:	157.740	170.852	162.265	95
	СРЕДСТВА ЗА МЈЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ				
412930	Расходи за остале накнаде за рад ван радног односа	3.000	4.500	10.000	222
410000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ ОСИМ РАСХОДА ОБРАЧУНСКОГ КАРАКТЕРА-укупно:	3.000	4.500	10.000	222
372200	СРЕДСТВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ	5.000	5.000	10.000	200
	УКУПНИ РАСХОДИ БУЏЕТА:	1.821.575	2.026.415	1.816.402	90

РАСХОДИ БУЏЕТА ПО ФУНКЦИОНАЛНОЈ КЛАСИФИКАЦИЈИ

Одјељак	О П И С	УСВОЈЕНИ БУЏЕТ ЗА 2013.	ПРИЈЕДЛОГ РЕБАЛАНСА за 2013.	НАЦРТ БУЏЕТА ЗА 2014.	ИНДЕКС (5/3)
1	2	3	4	5	6
	Укупни расходи функција (збир)	1.772.825	1.916.752	1.722.857	90
01	Опште јавне услуге	1.249.780	1.356.908	1.260.847	93
04	Економски послови	145.000	98.407	68.000	69
05	Заштита човјекове околине	8.500	14.000	14.000	100

06	Стамбени и заједнички послови	85.895	136.287	61.010	45
08	Рекреација, култура, религија	61.650	60.150	95.000	158
09	Образовање	132.000	131.000	124.000	95
10	Социјална заштита	90.000	120.000	100.000	83
	Некласификовани расходи:	48.750	109.663	93.545	85
	Отплате дугова	43.750	104.663	83.545	80
	Буџетска резерва	5.000	5.000	10.000	200

АНАЛИЗА ПЛАНИРАНИХ РАСХОДА СТРУКТУРА РАСХОДА ПО ВРСТАМА



- Структуру буџетске потрошње чине:
- текући расходи осим расхода обрачунског карактера,
 - издаци за произведену сталну имовину,
 - издаци за отплату дугова и
 - буџетска резерва.

ТЕКУЋИ РАСХОДИ

- Текући расходи се састоје од:
- расхода за лична примања,
 - расхода по основу коришћења роба и услуга,
 - расхода финансирања и других финансијских трошкова,
 - субвенција,
 - грантова и
 - дознака на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета општине.

Текући трошкови су планирани у износу од 1.661.847 КМ, што је у односу на Ребаланс за 2013. годину мање за 5%. Учешће текућих трошкова у укупно планираним расходима је 91,49%. *Расходи за лична примања* су планирани у износу од 800.765 КМ, односно за 8% мање у односу на Ребаланс за 2013.годину. У расходе за лична примања спадају: бруто плате радника и функционера, накнаде за превоз радника на посао и са посла, накнаде за топли оброк у бруто износу, регрес и јубиларне награде, такође, у бруто износу. До смањења личних примања дошло је због разрешења функционера која су успједила локалним изборима крајем 2012.године, а чије су бруто плате исплаћиване шест мјесеци по истеку мандата што је регулисано Законом.

На основу препоруке ресорног Министра пољопривреде планиран је, у новембру 2013. године, пријем у радни однос ветеринарског инспектора који ће радити на подручју наше и још двије сусједне општине (Шамац и Пелагићево). Из поменутих општина тржишни, грађевински, санитарни и пољопривредни инспектор и комунални полицајац ће обављати послове из својих надлежности и за нашу општину. Значи, у оквиру личних примања у 2014.години планирана су лична примања за ветеринарског инспектора за цијелу годину.

Расходи по основу коришћења роба и услуга су планирани у износу од 368.880 или 87% у односу на Ребаланс за 2013. годину. Расходи из ове групе обухватају:расходе по основу закупа, расходе по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга, расходе за режијски материјал, расходе за текуће одржавање, расходе по основу путовања, расходе за стручне услуге, расходе за одржавање јавних површина и заштите животне средине и остале непоменуте расходе. У оквиру ове групе трошкова дошло је до повећања расхода по основу режијског материјала, текућег одржавања и путовања и смјештаја, пошто су исти у 2013.години били недовољни и нереално планирани, а смањени су расходи за стручне услуге и остали непоменути расходи. Расходи за текуће одржавање су повећани због потребе постављања путне сигнализације на локалним путевима и чишћења канала на подручју Лончара и Човић Поља. За чишћење канала су обезбијеђена средства из накнада за воде. Расходи за стручне услуге и остали непоменути расходи су, у односу на ребаланс, смањени. У оквиру групе остали непоменути расходи смањене су накнаде скупштинским одборницима и скупштинским одборима и радним тијелима из разлога што су у 2012.години планиране и неисплаћене накнаде из 2011.године пошто је у 2011.години недовољно планирано средстава за исте, а ребаланс за 2011.годину није усвојен на Скупштини. У оквиру ове групе трошкова нису планирана средства за општинске награде и признања и расходе по судским рјешењима, док су остали расходи планирани приближно планираним величинама у ребалансу за 2013.годину

Расходи финансирања односе се на расходе камата по кредитима за инвестиције-изградња канализационог система на подручју општине Доњи Жабар у износу од 19.166 и кредита који ће се реализовати у 2013.години, а такође, се односи на инвестиције према скупштинској одлуци и сагласности Министарства финансија у износу од 11.536 КМ. Расходи за камате су планирани према ануитетним плановима банака кредитора.

Субвенције су планиране у износу од 45.000 КМ, односно за 16% мање у односу на Ребаланс за 2013.годину, а односе се на пољопривредне произвођаче са подручја наше општине.

Грантови су планирани у износу од 164.500 КМ или 147% у односу на Ребаланс за 2013.годину, а односе се на разне непрофитне организације и удружења. Најзначајније повећање грантова односи се на суфинансирање ватрогасне јединице и капитални грант вјерским организацијама и

удружењима, односно Црквеној општини Доњи Жабар. Обзиром да општина Доњи Жабар нема Територијалну ватрогасну јединицу у саставу Административне службе општине Доњи Жабар, послове превентиве и заштите од пожара обавља Ватрогасно друштво Доњи Жабар, односно Ватрогасна јединица у оквиру Ватрогасног друштва Доњи Жабар, а све у складу са Уговором између општине Доњи Жабар и Ватрогасног друштва Доњи Жабар, број:02-81-4/13 од 05.09.2013.године, закључен у складу са чланом 22. став 1, тачка б), подтачка 17. Закона о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама (Службени гласник РС, број:121/12) и чланом 3а. Став 1 Одлуке о одређивању привредних друштава и других правних лица од значаја за заштиту и спасавање у ванредним ситуацијама (Службени гласник општине Доњи Жабар, број:14/13 и 20/13). Наглашавамо да је Ватрогасна јединица регистрована као Удружење грађана. Капитални грант вјерским организацијама и удружењима, односно Црквеној општини Доњи Жабар односи се на наставак изградње Парохијског дома.

Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета општине су планиране у износу од 252.000 или 94% у односу на Ребаланс за 2013. годину, а односе се на редовне и једнократне социјалне помоћи, помоћ породицама палих бораца, ратним војним инвалидима, цивилним жртвама рата и демобилисаним борцима,превоз ученика, стипендије студентима, подстицај наталитету, и здравствено осигурање социјално угроженим лицима.

Расходи за Мјесне заједнице односе се на накнаде за рад ван радног односа за три Мјесне заједнице укључујући и заостатке из ранијег периода.

КАПИТАЛНИ РАСХОДИ

Издаци за нефинансијску имовину-капитални расходи су планирани у износу од 61.010 КМ или 37% у односу на Ребаланс за 2013. годину.

Учешће ових трошкова у укупно планираним расходима је 3,36%.

За изградњу амбуланте на подручју општине планирано је 35.000 КМ(30% учешће општине, а 70% учешће Владе РС).

Средства за наставак изградње Дома културе у Човић Пољу су буџетом за 2014.годину планирана у износу од 10.000 КМ из властитих прихода.

За наставак изградње подручне Основне школе у Лончарима је планирано 13.000 из властитих прихода.

За реконструкцију нисконапонске мреже на подручју општине је планирано 3.010 КМ.

ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ДУГОВА планирани су у износу од 83.545 КМ, а односе се на поврат дијела кредитних средстава Инвестиционо развојној банци, преко Комерцијалне банке и дијела кредита Развојној банци за капиталне инвестиције, који ће бити реализован у 2013.години. Кредитна средства добијена преко Комерцијалне банке утрошена су за изградњу канализационог система на подручју општине Доњи Жабар. Отплате су планиране на основу ануитетних планова банке-кредитора. Учешће ових расхода у односу на укупне је 4,60%.

СРЕДСТВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ су планирана у износу од 10.000 КМ или 0,55% у односу на укупне расходе.

НАЧЕЛНИК
Жељко Марјановић

Образложење

Обавеза доношења буџета општина и градова произилази из Закона о буџетском систему Републике Српске, (Службени гласник РС, број:121/12) према којем су општине обавезне усвојити буџет за наредну фискалну годину у текућој години.

Буџет је припремљен на основу система јединствене буџетске класификације.

У оквиру Нацрта буџета за 2014. годину приказана је структура прихода по економској класификацији коју чине: порески приходи, непорески приходи, трансфери између буџетских јединица и пренесена неутрошена кредитна средства из 2013.године.

Расходи су приказани табеларно према економској, организационој и функционалној класификацији. У оквиру анализе расхода анализирани су текући расходи, издаци за нефинансијску имовину, издаци за отплату дугова и средства буџетске резерве.